



## CODICE ETICO

1.	I DESTINATARI DEL CODICE ETICO .....	2
2.	RISPETTO DELLA DIGNITÀ DELLA PERSONA.....	2
3.	OSSERVANZA DELLE LEGGI.....	2
4.	ONESTÀ ED INTEGRITÀ.....	2
5.	CORRETTA GESTIONE DELLA CONTABILITÀ.....	2
6.	LEALTÀ NEI RAPPORTI CON LA CONCORRENZA .....	3
7.	TUTELA AMBIENTALE E SVILUPPO SOSTENIBILE.....	3
8.	EFFICIENZA E SPIRITO DI SERVIZIO.....	3
9.	GESTIONE DEL PERSONALE.....	3
A.	RAPPORTI CON LE RISORSE UMANE .....	3
B.	SELEZIONE DEL PERSONALE, COSTITUZIONE E GESTIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO .....	3
C.	TUTELA DELLA PRIVACY .....	4
10.	RAPPORTI CON I CLIENTI E FORNITORI.....	4
A.	IMPARZIALITÀ E QUALITÀ DELLE INFORMAZIONI AI CLIENTI.....	4
B.	TRASPARENZA VERSO I CLIENTI.....	4
C.	RELAZIONI CON I CLIENTI .....	4
11.	CORRETTEZZA NELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI.....	4
12.	RAPPORTI CON I FORNITORI.....	4
A.	SELEZIONE DEI FORNITORI.....	4
B.	TRASPARENZA E CORRETTEZZA NELL'ESECUZIONE DEI CONTRATTI.....	5
13.	LE GARE.....	5
14.	RAPPORTI CON ENTI LOCALI ED ISTITUZIONI PUBBLICHE .....	5
15.	RAPPORTI CON OPERATORI INTERNAZIONALI .....	5
16.	TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO .....	6
17.	TUTELA DELLA TRASPARENZA NELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI (ANTI-RICICLAGGIO) .....	6
18.	LA DIFFUSIONE SUL CODICE ETICO.....	6
19.	SEGNALAZIONE DELLE VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO .....	6



**ALMA ENERGY TRADING** ritiene doverosa una costante attenzione degli interlocutori e una notevole considerazione degli aspetti etici della propria attività. Il Codice Etico, che **ALMA ENERGY TRADING** ha deciso di redigere, si conforma alle best practices e linee guida del settore, e vuole rappresentare il punto di riferimento per tutti coloro che svolgono le proprie attività per conto e nell'interesse della Società.

**ALMA ENERGY TRADING** ritiene che la redazione di detto Codice sia uno dei pilastri fondamentali per la costruzione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 atto a prevenire i reati indicati dallo stesso Decreto.

### **1. I DESTINATARI DEL CODICE ETICO**

Il presente Codice deve essere tassativamente osservato da:

- i componenti degli Organi Sociali;
- i dirigenti, i dipendenti (Personale), senza alcuna eccezione;
- tutti i soggetti che, anche esterni ad **ALMA ENERGY TRADING**, operino direttamente o indirettamente per la stessa (ad es., agenti, collaboratori, consulenti, fornitori, partner commerciali).

Tutti i soggetti indicati nel paragrafo saranno complessivamente definiti, in seguito, 'Destinatari' o 'Destinatario'.

In particolare, il rispetto delle norme del Codice è da considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei Dipendenti di **ALMA ENERGY TRADING** ai sensi e per gli effetti degli articoli 2104 e seguenti del Codice Civile e l'eventuale violazione dei principi e delle norme di comportamento di cui al presente Codice Etico ne pregiudica il rapporto di fiducia.

Il Codice può essere modificato o integrato, anche sulla base delle indicazioni e dei suggerimenti provenienti dall'Organismo di Vigilanza (di seguito anche OdV).

**I principi etici di seguito elencati rappresentano i valori fondamentali ai quali tutti i Destinatari devono attenersi nello svolgimento delle attività e nel perseguimento della strategia aziendale.**

### **2. RISPETTO DELLA DIGNITÀ DELLA PERSONA**

**ALMA ENERGY TRADING** considera prioritario il rispetto della persona umana. Non sono ammessi comportamenti discriminatori basati sulle opinioni politiche e sindacali, la religione, la razza, la nazionalità, l'età, il sesso, l'orientamento sessuale, lo stato di salute ed, in genere, qualsiasi caratteristica personale. **ALMA ENERGY TRADING** riconosce l'esigenza di tutelare la libertà individuale e personale e si adopera affinché siano garantiti, nei diversi luoghi in cui opera, i diritti previsti dalla "Dichiarazione Universale dei Diritti Umani".

### **3. OSSERVANZA DELLE LEGGI**

**ALMA ENERGY TRADING** ha come principio imprescindibile il rispetto delle leggi, dei regolamenti, degli usi e, comunque, di tutte le disposizioni normative vigenti in Italia ed in tutti i Paesi in cui **ALMA ENERGY TRADING** dovesse operare.

### **4. ONESTÀ ED INTEGRITÀ**

I Destinatari devono avere consapevolezza del significato etico delle proprie azioni e non devono perseguire l'utile personale o aziendale in violazione del presente Codice o in violazione delle leggi vigenti. Di conseguenza **ALMA ENERGY TRADING** non approva né giustifica alcuna azione di violenza o minaccia finalizzata all'ottenimento di comportamenti contrari alla normativa vigente e/o al Codice Etico

### **5. CORRETTA GESTIONE DELLA CONTABILITÀ**



**ALMA ENERGY TRADING** è consapevole dell'importanza della trasparenza, accuratezza e completezza delle informazioni contabili e si adopera per disporre di un sistema amministrativo-contabile affidabile nel rappresentare i fatti di gestione correttamente e nel fornire gli strumenti per identificare, prevenire e gestire, nei limiti del possibile, rischi di natura finanziaria e operativa, nonché frodi a danno di **ALMA ENERGY TRADING**. Nel rispetto del principio di trasparenza, ogni operazione e transazione deve essere correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

Le rilevazioni contabili ed i documenti devono essere basati su informazioni precise, esaurienti, devono riflettere la natura dell'operazione cui fanno riferimento nel rispetto dei vincoli esterni (norme di legge, principi contabili), nonché delle politiche, dei piani, dei regolamenti e delle procedure interne; inoltre, devono essere corredati della relativa documentazione di supporto necessaria a consentire analisi e verifiche obiettive. I revisori sia interni che esterni devono avere libero accesso ai dati, ai documenti ed alle informazioni necessarie per svolgere la loro attività. Ogni Destinatario deve operare in modo da prevenire qualsiasi forma di illecito contabile, segnalando immediatamente eventuali anomalie all'Organismo di Vigilanza.

#### **6. LEALTÀ NEI RAPPORTI CON LA CONCORRENZA**

**ALMA ENERGY TRADING** ritiene che sia di fondamentale importanza che il mercato sia basato su una corretta concorrenza; **ALMA ENERGY TRADING** è perciò impegnata alla massima osservanza delle leggi in materia di tutela della concorrenza e del mercato in qualsiasi giurisdizione, ed a collaborare con le Autorità regolatrici del mercato. Nessun Destinatario può essere coinvolto in iniziative o in contratti con concorrenti, che possano apparire come violazioni delle normative a tutela della concorrenza e del mercato.

#### **7. TUTELA AMBIENTALE E SVILUPPO SOSTENIBILE**

**ALMA ENERGY TRADING** ha la consapevolezza che l'ambiente è un bene primario; lo sviluppo sostenibile è uno dei principi cardine del presente Codice.

**ALMA ENERGY TRADING**, di conseguenza, si impegna a porre in essere quando possibile tutte le azioni economicamente sostenibili per la cura dell'ambiente. Lo stesso impegno riguarda la tutela della salute dell'uomo nel suo rapporto con l'ambiente.

#### **8. EFFICIENZA E SPIRITO DI SERVIZIO**

**ALMA ENERGY TRADING** ritiene che in ogni attività lavorativa l'economicità della gestione e dell'impiego delle risorse aziendali debbano essere perseguiti. **ALMA ENERGY TRADING** si impegna quindi a salvaguardare e custodire le risorse ed i beni aziendali, nonché a gestire il proprio patrimonio ed i propri capitali adottando tutte le cautele necessarie a garantire il pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti anche adottando tutte le iniziative necessarie affinché i Destinatari orientino la propria condotta, nei limiti delle rispettive competenze e responsabilità, al perseguimento della mission aziendale.

#### **9. GESTIONE DEL PERSONALE**

##### **a. RAPPORTI CON LE RISORSE UMANE**

Per **ALMA ENERGY TRADING** le risorse umane sono un valore fondamentale ed irrinunciabile per lo sviluppo aziendale e per la crescita di **ALMA ENERGY TRADING** stessa. Con particolare riguardo all'integrità morale e fisica del Personale, **ALMA ENERGY TRADING** favorisce la promozione di un ambiente di lavoro piacevole, stimolante e gratificante e garantisce il rispetto dell'autonomia delle risorse e dell'importanza della loro partecipazione al perseguimento della mission aziendale.

**ALMA ENERGY TRADING** ribadisce il proprio impegno a rispettare la normativa in materia di lavoro minorile, nonché a combattere qualunque tipo di discriminazione sul luogo di lavoro. Il Personale che ritenga di aver subito discriminazioni può riferire l'accaduto agli organi o alle funzioni aziendali competenti, che procederanno a verificare l'effettiva violazione del Codice Etico.

##### **b. SELEZIONE DEL PERSONALE, COSTITUZIONE E GESTIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO**



La valutazione del personale ai fini dell'assunzione è gestita in base alla verifica della corrispondenza dei profili dei candidati rispetto alle esigenze espresse da **ALMA ENERGY TRADING**, nel rispetto delle pari opportunità fra i candidati e della normativa in materia di rapporto di lavoro. Le informazioni richieste ai candidati sono collegate unicamente alla verifica della rispondenza del profilo ricercato rispetto alla candidatura avanzata. **ALMA ENERGY TRADING** si impegna a non favorire forme di clientelismo e nepotismo. Il personale è assunto unicamente in base a regolari contratti di lavoro, non essendo tollerata alcuna forma di lavoro irregolare. Il candidato deve essere reso edotto di tutte le caratteristiche attinenti il rapporto di lavoro, con specifico riferimento alle caratteristiche della funzione e del lavoro da svolgere, agli elementi retributivi e normativi, alle norme e procedure da adottare in ambito lavorativo.

#### **C. TUTELA DELLA PRIVACY**

L'acquisizione, il trattamento e la conservazione delle informazioni e dei dati personali, avviene nel rispetto delle specifiche procedure volte ad impedire che persone e/o enti non autorizzati possano venire a conoscenza. Tali procedure sono conformi alle normative vigenti, in particolare **ALMA ENERGY TRADING** garantisce il rispetto delle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 (c.d. Codice della Privacy) e successive modifiche e integrazioni.

### **10. RAPPORTI CON I CLIENTI E FORNITORI**

#### **a. IMPARZIALITÀ E QUALITÀ DELLE INFORMAZIONI AI CLIENTI**

**ALMA ENERGY TRADING**, nel fornire alla clientela prodotti e servizi, si impegna ad agire con correttezza e trasparenza, nel rispetto delle leggi e delle norme vigenti, ed a soddisfare le esigenze di questi ultimi, adempiendo ai propri obblighi contrattuali.

#### **b. TRASPARENZA VERSO I CLIENTI**

Con riguardo ai contratti ed alle comunicazioni intercorrenti con i clienti, **ALMA ENERGY TRADING** si impegna ad utilizzare termini chiari e semplici, così da favorirne la comprensione da parte dei Destinatari, nonché clausole conformi alle normative vigenti ed alle indicazioni delle Pubbliche Autorità.

#### **c. RELAZIONI CON I CLIENTI**

Nell'ottica di garantire un corretto e positivo rapporto con la propria clientela, **ALMA ENERGY TRADING** si impegna ad addivenire alla gestione ed alla tempestiva risoluzione, ove possibile, di eventuali reclami, avvalendosi di adeguati sistemi di comunicazione. **ALMA ENERGY TRADING** si adopererà:

- al fine di limitare eventuali contenziosi giudiziali con i clienti, impegnandosi a farvi ricorso unicamente laddove le proprie legittime pretese non trovino nell'interlocutore la dovuta soddisfazione;
- al fine di tutelare la privacy dei propri clienti, nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di comunicazione e diffusione dei dati personali.

### **11. CORRETTEZZA NELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI**

Tutte le trattative commerciali sono improntate alla massima correttezza. Nessuna logica commerciale o di mercato può giustificare l'informazione non veritiera quale strumento per il perseguimento dell'interesse personale o di **ALMA ENERGY TRADING**. Nella corrispondenza, nelle trattative, nella formulazione degli accordi contrattuali, **ALMA ENERGY TRADING** si impegna a manifestare la propria volontà o a formulare le proprie dichiarazioni in modo chiaro e comprensibile al destinatario.

### **12. RAPPORTI CON I FORNITORI**

#### **a. SELEZIONE DEI FORNITORI**

**ALMA ENERGY TRADING** si impegna ad individuare i propri fornitori in modo da garantire agli stessi parità di trattamento e imparzialità, utilizzando criteri oggettivi e trasparenti per la scelta dei fornitori. Tale scelta, nel rispetto delle norme vigenti, deve avvenire in base a valutazioni oggettive relative alla competitività, alla qualità ed alle condizioni economiche praticate. Il fornitore sarà selezionato anche in considerazione della capacità di garantire:



- il rispetto del presente Codice Etico;
- l'attuazione di sistemi di qualità aziendali adeguati, ove previsto;
- la disponibilità di mezzi e strutture organizzative idonei;
- il rispetto della normativa in materia di lavoro, ivi incluso per ciò che attiene il lavoro minorile, la salute e la sicurezza dei lavoratori.

In ogni caso, **ALMA ENERGY TRADING** si impegna a non instaurare alcun rapporto di natura commerciale con soggetti che non siano in grado di assicurare l'assoluta legittimità del proprio operato ed il rispetto dei principi etici di riferimento indicati nel presente Codice.

#### **b. TRASPARENZA E CORRETTEZZA NELL'ESECUZIONE DEI CONTRATTI**

**ALMA ENERGY TRADING**, assieme ai suoi fornitori, opera al fine di instaurare un rapporto, basato sulla stima e sulla fiducia fra le parti, collaborativo e di reciproca soddisfazione. A tale riguardo, il fornitore deve essere tempestivamente ed esaurientemente informato in merito alle caratteristiche dell'attività, alle forme ed ai tempi di pagamento, nel rispetto delle norme vigenti nonché delle aspettative della controparte, date le circostanze, le trattative ed il contenuto del contratto. Il fornitore dovrà adempiere alle proprie obbligazioni contrattuali secondo i principi di equità, correttezza, diligenza e buona fede, nonché nel rispetto della normativa vigente e del presente Codice.

### **13. LE GARE**

In occasione dell'indizione o partecipazione a procedure di gara, **ALMA ENERGY TRADING** si impegna:

- ad agire nel rispetto dei principi di correttezza, trasparenza e buona fede;
- a valutare, nella fase di bando di gara, la congruità e l'eseguibilità delle prestazioni;
- a richiedere o fornire tutti i dati, le informazioni utili e necessarie all'aggiudicazione della gara;
- qualora partecipi ad appalti pubblici, ad intrattenere, con i pubblici funzionari incaricati, relazioni chiare e corrette, evitando qualsiasi comportamento idoneo a compromettere la libertà di giudizio degli stessi;
- qualora indichi gare, a garantire la liceità, la correttezza e l'imparzialità della procedura.

In caso di aggiudicazione della gara, **ALMA ENERGY TRADING** si impegna:

- a garantire lo svolgimento dei rapporti commerciali in modo chiaro e corretto;
- a garantire il corretto adempimento degli obblighi contrattuali.

### **14. RAPPORTI CON ENTI LOCALI ED ISTITUZIONI PUBBLICHE**

**ALMA ENERGY TRADING** persegue l'obiettivo della massima integrità e correttezza nei rapporti, anche contrattuali, con le istituzioni pubbliche e, in generale, con la Pubblica Amministrazione. I rapporti con gli interlocutori istituzionali sono mantenuti esclusivamente tramite i soggetti a ciò deputati. Se **ALMA ENERGY TRADING** utilizza un consulente o un soggetto "terzo" per essere rappresentata nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, i medesimi saranno tenuti a rispettare le direttive valide per i Destinatari. **ALMA ENERGY TRADING**, inoltre, non dovrà farsi rappresentare, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, da un consulente o da un soggetto "terzo", qualora esistano conflitti d'interesse, anche potenziali. Nessun Destinatario del presente Codice deve fare regali (a meno che non siano di valore esiguo e non eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia), promettere o versare somme, promettere o concedere beni in natura o altri benefici a pubblici funzionari a titolo personale con la finalità di promuovere o favorire interessi di **ALMA ENERGY TRADING**, anche a seguito di illecite pressioni. Allo stesso modo i Destinatari non possono ricevere somme, omaggi o trattamenti di favore, come pure non possono accettare forme di ospitalità o inviti ad eventi o viaggi se non nei limiti delle normali relazioni di cortesia e purché di modico valore.

### **15. RAPPORTI CON OPERATORI INTERNAZIONALI**

**ALMA ENERGY TRADING** si impegna a garantire che tutti i propri rapporti intercorrenti con soggetti operanti a livello internazionale, avvengano nel pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti. A tale proposito,



**ALMA ENERGY TRADING** si impegna ad adottare tutte le cautele necessarie a verificare l'affidabilità di tali operatori. Nei limiti delle proprie possibilità, inoltre, **ALMA ENERGY TRADING** si impegna a collaborare, con correttezza e trasparenza, con le Autorità, anche straniere, che dovessero richiedere informazioni o svolgere indagini in merito ai rapporti intercorrenti tra **ALMA ENERGY TRADING** e gli operatori internazionali.

#### **16. TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO**

**ALMA ENERGY TRADING** garantisce il rispetto delle normative in tema di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro e contrasta i rischi connessi allo svolgimento della propria attività di impresa, attribuendo gli incarichi in linea con le competenze del soggetto .

#### **17. TUTELA DELLA TRASPARENZA NELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI (ANTI-RICICLAGGIO)**

**ALMA ENERGY TRADING** ha come principio quello della massima trasparenza nelle transazioni commerciali e predispone gli strumenti più opportuni al fine di contrastare i fenomeni del riciclaggio e della ricettazione

#### **18. LA DIFFUSIONE SUL CODICE ETICO**

**ALMA ENERGY TRADING** si impegna a garantire una puntuale diffusione interna ed esterna del Codice Etico mediante:

- distribuzione a tutti i componenti degli organi sociali e a tutto il Personale;
- affissione in luogo accessibile a tutti e pubblicazione sul proprio sito Internet;
- messa a disposizione dei Terzi Destinatari e di qualunque altro interlocutore.

#### **19. SEGNALAZIONE DELLE VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO**

Qualora un soggetto tenuto al rispetto del Modello e del presente Codice Etico venga a conoscenza di un fatto che abbia ragione di ritenere costituisca una violazione, anche potenziale, dello stesso deve farne tempestiva segnalazione all'OdV. Le comunicazioni possono essere effettuate, attraverso i seguenti canali:

- apposite caselle di posta elettronica: [odv@almaenergia.com](mailto:odv@almaenergia.com); presso le quali inviare le eventuali segnalazioni in ordine al mancato rispetto del Modello o del presente Codice, le quali saranno utilizzate anche per la ricezione di segnalazioni di natura anonima, ovvero quelle nelle quali non sia possibile risalire all'identità del mittente;
- in aggiunta, per iscritto, inviando apposita comunicazione, anche anonima, agli indirizzi: - Organismo di Vigilanza, **ALMA ENERGY TRADING** S.r.l., Via Fieno 1, 20123 – Milano;

In ogni caso, l'OdV si adopera affinché coloro che hanno effettuato le segnalazioni non siano oggetto di ritorsioni, discriminazioni o, comunque, penalizzazioni, assicurando, quindi, la adeguata riservatezza di tali soggetti.

