

ESTRATTO DEL
CODICE ETICO SMA S.p.A.

Approvato dal Consiglio di Amministrazione il 28 gennaio 2008
Aggiornato dal Consiglio di Amministrazione il 23 maggio 2008

INDICE

Introduzione	3
Destinatari e struttura del Codice Etico	4
Visione di Sma	5
La nostra ragione d'essere, i nostri Valori, il nostro Mestiere	5
I nostri Principi	6
Norme e regole di comportamento ai fini della prevenzione dei reati previsti dal D.Lgs. 231/2001	8
I. Norme e regole di comportamento relative all'organizzazione della Società	9
II. Norme e regole di comportamento relative agli illeciti societari	10
III. Norme e regole di comportamento relative alla Pubblica Amministrazione	10
Attuazione, Controllo e Aggiornamento	11

Introduzione

Sma S.p.A. (nel seguito anche “Sma” o la “Società”) appartiene a un gruppo internazionale con il quale condivide il senso di responsabilità che deriva dall’essere protagonista dei contesti economici e sociali in cui agisce. Per questo, Sma si impegna, nello svolgimento della propria attività, a mantenere e sviluppare il rapporto di fiducia che ha instaurato con tutti i suoi interlocutori, intesi come tutti i soggetti con i quali Sma si relaziona per il perseguimento dei propri obiettivi. I principali interlocutori di Sma sono: i collaboratori, i clienti (consumatori finali e imprenditori), i fornitori, i partner, gli azionisti, i finanziatori, la Pubblica Amministrazione, i Media, le comunità locali, le organizzazioni non-profit e le associazioni, l’ambiente e le generazioni future.

La Società è sempre stata attenta al rispetto dei più alti standard etici adottati da tempo dal Gruppo internazionale di appartenenza e recentemente ha formalizzato un “Codice di condotta” con i fornitori, al fine, tra l’altro, di promuovere il rispetto dei diritti umani e dei lavoratori e procedure atte a ridurre gli elementi di conflittualità sulla filiera, privilegiando il principio di approccio condiviso nella propria catena di fornitura. Coerentemente con le indicazioni del D.Lgs 231/2001 (“Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”), Sma ha ora scelto di formalizzare il Codice Etico (nel seguito anche il “Codice”) per condividere con i collaboratori i valori, i principi, le regole di comportamento e comunicarli a tutti gli altri interlocutori, al fine di costruire una realtà trasparente e orientata al rispetto di standard etici e comportamentali, propri di un contesto civile maturo.

Destinatari e struttura del Codice Etico

I destinatari (nel seguito anche “collaboratori”) del Codice Etico sono i membri degli organi sociali, i dipendenti e i collaboratori esterni, intesi come coloro i quali agiscono in nome o per conto e nell’interesse o vantaggio di Sma, indipendentemente dalla qualificazione giuridica del rapporto. I destinatari sono tenuti ad osservare e far osservare le prescrizioni contenute nel presente Codice.

Sma nell’ambito delle relazioni con tutti gli altri interlocutori predilige controparti che agiscono sulla base di regole ispirate ad una condotta etica analoga a quella espressa nel presente Codice.

Il Codice è suddiviso in quattro sezioni:

- 1 **Visione di Sma:** esplicita la ragione d’essere, i valori, la cultura del miglioramento continuo e i principi di comportamento intesi come il fondamento della cultura imprenditoriale di Sma.
- 2 **Codice di comportamento:** evidenzia i criteri di condotta e le modalità di comportamento a cui attenersi per il rispetto dei valori e dei principi di Sma.
- 3 **Riepilogo di norme e regole di comportamento ai fini del D.Lgs. 231/2001:** riassume le principali norme di comportamento in riferimento alla prevenzione dei reati ex D.Lgs. 231/2001.
- 4 **Attuazione, controllo e aggiornamento:** identifica i responsabili del Codice Etico e spiega come applicare concretamente i contenuti, affinché diventino prassi quotidiana condivisa.

Visione di Sma

La nostra ragion d'essere, i nostri Valori, la cultura del Miglioramento continuo

La cultura imprenditoriale di Sma pone la **Persona al centro** delle attività e si esprime attraverso il rispetto e la valorizzazione dell'integrità fisica, culturale e di relazione di tutte le "persone" con le quali Sma interagisce. Questo significa valorizzare i collaboratori, ascoltare i consumatori per soddisfarne al meglio i bisogni, creare valore duraturo per gli azionisti, impostare i rapporti con i fornitori in modo trasparente e corretto, contribuire allo sviluppo socio-economico delle comunità locali, tutelare l'ecosistema riducendo al minimo consumo di risorse e l'impatto ambientale e stimolando una crescita culturale di tutta la filiera.

Per fare tutto questo, Sma ha precisato nella Visione il suo progetto, i suoi valori, le sue ambizioni come di seguito indicato.

"La nostra ragion d'essere" : migliorare ogni giorno il potere di acquisto e la qualità di vita del più gran numero di clienti, con collaboratori considerati, responsabili, professionali ed appassionati.

La nostra *ragion d'essere* si concretizza ogni giorno attraverso la nostra ambizione di esprimere il meglio della professione commerciale per essere i migliori commercianti e vendere, al prezzo più basso del mercato, un numero sempre maggiore di articoli di qualità, ad un numero sempre maggiore di clienti, presso punti di vendita accoglienti, semplici da utilizzare, puliti e con scaffali sempre pieni, su tutto il territorio nazionale, salvaguardando il patrimonio aziendale.

I **Valori** che rendono possibile la ragion d'essere sono :

- **Fiducia**: una completa e totale relazione di fiducia deve essere stabilita con il cliente, tra i collaboratori e nei confronti dell'Azienda.
- **Trasparenza ed Onestà**: la nostra volontà è commercializzare prodotti chiaramente realizzati in ottemperanza ai principi di etica commerciale, che rispettino i requisiti legali e i diritti di proprietà intellettuale.
- **Saper lavorare con e per gli altri**: lavorare in sinergia creando il massimo valore e saperlo trasformare in concreta soddisfazione per gli altri.
- **Rispetto degli impegni**: vogliamo ottenere la fiducia e la fedeltà dei nostri clienti, dobbiamo stare attenti a non tradirli fornendo loro in cambio risultati concreti in linea con le promesse fatte.

- Condivisione: la condivisione implica di assumersi la responsabilità del sapere, del potere e dei risultati, di favorire il lavoro di squadra e mettere in opera le sinergie efficaci.

- Miglioramento continuo: la ricerca continua del progresso economico e sociale passa attraverso la passione ed il miglioramento del commercio. Sviluppare lo spirito commerciale, con dei collaboratori appassionati, permette di fare la differenza : dall'accoglienza, alla presentazione del prodotto, alle sfide commerciali. Il nostro obiettivo: essere leader nelle nostre zone di attrazione migliorando costantemente le performance economiche, grazie al contributo di collaboratori appassionati, responsabili e professionali, con l'obiettivo della soddisfazione continua dei clienti.

“Il nostro mestiere” : gestire negozi di prodotti prevalentemente alimentari, accoglienti e vicini al cliente, dove la scelta dei prodotti selezionati è facile e veloce, convenienti e realmente percepiti come tali, diretti da una squadra di imprenditori commerciali. Distribuire le nostre insegne su un territorio sempre più vasto attraverso imprenditori alla ricerca di un partner accogliente, professionale e vincente.

La Visione di Sma è il punto di riferimento che ha accompagnato la crescita della Società nel tempo e guida ogni giorno l'azione dei suoi collaboratori.

I nostri Principi

I principi generali sono regole di comportamento che caratterizzano lo stile di Sma nell'impostare i comportamenti verso ogni categoria di interlocutore e che rappresentano quindi punti di riferimento di ogni collaboratore della Società.

Rispetto delle normative

Perseguire i propri obiettivi e operare nel rigoroso rispetto delle leggi e delle normative vigenti in Italia e in tutti i Paesi dove la Società opera.

Integrità morale

Assumere, nei diversi contesti, un comportamento moralmente integro e coerente con il presente Codice, oltre che con la normativa. Ad esempio, non accettare regalie o benefici, che eccedano le normali pratiche di cortesia, e risolvere quelle situazioni ove gli interlocutori possono trovarsi in potenziale conflitto di interesse.

Equità ed imparzialità

Operare in maniera equa ed imparziale adottando lo stesso comportamento verso tutti gli interlocutori che entrano in contatto con la Società. Essere imparziali, nella forma e nella sostanza, in tutte le decisioni che devono essere prese in modo obiettivo senza discriminare alcun interlocutore per ragioni legate al sesso, all'orientamento sessuale, all'età, alla nazionalità, allo stato di salute, alle opinioni politiche e sindacali, alla razza, alle credenze religiose e in genere a qualsiasi caratteristica della persona umana.

Tutela dell'integrità fisica

Garantire un ambiente di lavoro adeguato dal punto di vista della salute e della sicurezza personale, attraverso il rispetto dei livelli di protezione e prevenzione previsti dalla normativa vigente e il miglioramento continuo delle condizioni di sicurezza.

Trasparenza e chiarezza

Comunicare con i diversi interlocutori in modo chiaro e trasparente utilizzando un linguaggio semplice e di immediata comprensione. In particolare, la Società è attenta a informare correttamente il consumatore, anche attraverso una comunicazione commerciale orientata a non suggestionarne il giudizio e ad informare con chiarezza e coerenza i fornitori sui propri obiettivi in modo da consentire una efficiente pianificazione ed ottimizzazione delle risorse.

Efficacia ed efficienza

Migliorare costantemente l'efficacia e l'efficienza delle proprie prestazioni, attraverso piani per il miglioramento della qualità del servizio con soluzioni tecnologiche e organizzative, volte a coniugare la soddisfazione delle esigenze del consumatore con l'efficienza e l'economicità della gestione.

Riservatezza

Riconoscere il valore strategico dell'informazione definendo precise regole di riservatezza al fine di evitare un'impropria divulgazione. In particolare, si richiede una specifica cautela nel trattare le informazioni relative all'attività aziendale e ai dati di collaboratori e di terzi.

Orientamento al Consumatore

Porre la massima attenzione alla soddisfazione delle aspettative dei consumatori, sia offrendo un assortimento completo e più ampio rispetto ai concorrenti per ogni categoria di prodotti sia proponendo costantemente un competitivo rapporto qualità/prezzo dei prodotti venduti, con particolare riferimento ai prodotti "a marchio".

Concorrenza leale

Riconoscere l'importanza fondamentale di un mercato competitivo, rispettandone le norme di legge. La Società evita pratiche (come la creazione di cartelli, la spartizione di mercati, la limitazione alla produzione o alla vendita, gli accordi condizionati, ecc) tali da rappresentare una violazione delle leggi sulla concorrenza. Nell'ambito della leale concorrenza, Sma non viola consapevolmente diritti di proprietà intellettuale di terzi.

Dialogo con gli interlocutori

Prendere decisioni dopo aver ascoltato e consultato i diversi interlocutori interessati al fine di giungere a soluzioni condivise che tengano conto delle rispettive posizioni con particolare riferimento alle diverse realtà locali in cui la Società opera.

Tutela dell'ambiente naturale

Promuovere il rispetto dell'ambiente, inteso come risorsa comune da salvaguardare, a beneficio della collettività e delle generazioni future, in un'ottica di sviluppo sostenibile.

Norme e regole di comportamento ai fini della prevenzione dei reati previsti dal D.Lgs. 231/2001

Per facilitare la comprensione da parte dei destinatari delle aree del "fare" e del "non fare", in riferimento alla prevenzione di reati ex D.Lgs. 231/2001, di seguito vengono riepilogate le norme di comportamento rilevanti.

I. Norme e regole di comportamento relative all'organizzazione della Società

- Ogni operazione e/o transazione, intesa nel senso più ampio del termine, deve essere legittima, autorizzata, coerente, congrua, documentata, registrata ed in ogni tempo verificabile.

Le procedure che regolano le operazioni devono consentire la possibilità di effettuare controlli sulle caratteristiche della transazione, sulle motivazioni che ne hanno consentito l'esecuzione, sulle autorizzazioni allo svolgimento, sull'esecuzione dell'operazione medesima.

Ogni soggetto che effettui operazioni e/o transazioni aventi ad oggetto somme di denaro, beni o altre utilità economicamente valutabili, appartenenti alla Società, deve agire su specifica autorizzazione e fornire a richiesta ogni valida evidenza per la sua verifica in ogni tempo.

- I collaboratori che, per conto di Sma, effettuano qualsiasi acquisto di beni e/o servizi, incluse le consulenze, devono agire nel rispetto dei principi di correttezza, economicità, qualità e

liceità ed operare con la diligenza richiesta dalla natura dell'incarico e dalle loro specifiche competenze.

- La valutazione del personale da assumere è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati, e delle loro specifiche competenze, rispetto a quanto atteso e alle esigenze aziendali così come risultano dalla richiesta avanzata dalla funzione interessata, sempre nel rispetto delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati.

Le informazioni richieste sono strettamente ed esclusivamente collegate alla verifica degli aspetti previsti dal profilo professionale e psicoattitudinale, nel rispetto della sfera privata e delle opinioni del candidato.

- Sma si impegna a fare in modo che eventuali obiettivi annuali prefissati, sia generali sia individuali, siano possibili, specifici, concreti, misurabili e relazionati con il tempo previsto per il loro raggiungimento.
- Ciascuna funzione aziendale è responsabile della veridicità, autenticità e originalità della documentazione e delle informazioni rese nello svolgimento dell'attività di propria competenza.
- Sma e i suoi collaboratori non devono mai svolgere o essere coinvolti in attività tali da implicare il riciclaggio, la ricettazione e l'impiego di denaro, beni o altra utilità di provenienza illecita. La Società deve verificare in via preventiva le informazioni disponibili (incluse le informazioni finanziarie) su controparti commerciali, fornitori ed appaltatori al fine di appurare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività, prima di instaurare con questi rapporti di affari.

II. Norme e regole di comportamento relative agli illeciti societari

- Sma condanna qualsiasi comportamento, da chiunque posto in essere, volto ad alterare la correttezza e la veridicità dei dati e delle informazioni contenute nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali previste per legge e dirette agli Azionisti e al pubblico.
- Tutti i soggetti chiamati alla formazione dei suddetti atti sono tenuti a verificare, ciascuno per le parti di rispettiva competenza, la correttezza dei dati e delle informazioni che saranno poi recepite per la redazione degli atti sopra indicati.
- Sma esige che i suoi collaboratori tengano una condotta corretta e trasparente nello svolgimento della loro funzione, soprattutto in relazione a qualsiasi richiesta avanzata da parte degli Azionisti, del Collegio Sindacale, degli altri Organi Sociali e della Società di Revisione nell'esercizio delle loro rispettive funzioni istituzionali.
- È vietato porre in essere qualsiasi comportamento da parte degli Amministratori della Società volto a cagionare una lesione all'integrità del patrimonio sociale o un danno nei confronti degli Azionisti.
- Gli Amministratori non devono effettuare alcun tipo di operazione societaria suscettibile di cagionare un danno ai creditori.

- È vietato compiere qualsiasi atto, simulato o fraudolento, diretto a influenzare la volontà dei componenti l'Assemblea degli Azionisti per ottenere l'irregolare formazione di una maggioranza e/o una deliberazione differente da quella che si sarebbe altrimenti prodotta.
- È vietato diffondere intenzionalmente notizie false sia all'interno che all'esterno della Società, concernenti la Società stessa e i suoi collaboratori, con la piena consapevolezza e conoscenza della loro falsità.
- I collaboratori, in occasione di verifiche e di ispezioni da parte delle Autorità pubbliche competenti, devono mantenere un atteggiamento di massima disponibilità senza ostacolare in nessun modo le funzioni degli Organi ispettivi e di controllo, al fine di un migliore espletamento dei loro compiti.

III. Norme e regole di comportamento relative alla Pubblica Amministrazione

Per Pubblica Amministrazione si intendono tutti quei soggetti, privati e di diritto pubblico, che svolgono una "funzione pubblica" o un "pubblico servizio", con i quali Sma e i suoi collaboratori interagiscono. Rientrano in questo ambito, le Autorità di Vigilanza, le Regioni, le ASL.

- Sma ispira ed adegua la propria condotta al rispetto dell'imparzialità e del buon andamento cui è tenuta la P.A.

Le persone con l'incarico di seguire una qualsiasi trattativa, richiesta o rapporto istituzionale con la Pubblica Amministrazione, non devono cercare di influenzarne impropriamente le decisioni, né tenere comportamenti illeciti, quali l'offerta di denaro o di altra utilità, che possano alterare l'imparzialità di giudizio del rappresentante della Pubblica Amministrazione.

- Costituisce comportamento illecito il ricorso a dichiarazioni o documenti alterati, falsificati o l'omissione di informazioni o, in generale, il compimento di artifici e raggiri, volti ad ottenere concessioni, autorizzazioni, finanziamenti, contributi da parte dell'Unione Europea, dello Stato o di altro Ente Pubblico.
- L'assunzione di ex dipendenti della Pubblica Amministrazione, che nell'esercizio delle loro funzioni abbiano intrattenuto rapporti con Sma, o di loro parenti e/o affini, avviene nel rigoroso rispetto delle procedure standard definite dalla Società per la selezione del personale.

Anche la definizione di altri rapporti di lavoro con ex dipendenti della Pubblica Amministrazione, o con loro parenti e/o affini, avviene nel rigoroso rispetto delle procedure interne.

- Sma utilizza i contributi, le sovvenzioni o i finanziamenti ottenuti dall'Unione Europea, dallo Stato o da altro Ente Pubblico, anche se di modico valore e/o importo, per le finalità per cui sono stati richiesti o concessi.

Attuazione, Controllo e Aggiornamento

I collaboratori di Sma si impegnano ad osservare e far osservare i principi del presente Codice di Etico. In particolare, gli amministratori e i dirigenti hanno il dovere di fornire per primi l'esempio di coerenza tra il Codice e i comportamenti quotidiani. L'osservanza dei principi del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali di Sma ai sensi e per gli effetti delle normative vigenti.

Sma ha identificato nell'Organismo di Vigilanza l'ente garante del rispetto e della corretta attuazione di quanto enunciato nel Codice Etico. Pertanto, l'Organismo di Vigilanza:

- si confronta con le funzioni competenti per stimolare adeguati percorsi di formazione;
- chiarisce dubbi interpretativi e situazioni di dilemma etico;
- raccoglie le segnalazioni di presunta violazione;
- provvede a svolgere le opportune indagini, riportando alle funzioni competenti l'esito e accertandosi che le sanzioni vengano comminate;
- garantisce la riservatezza sull'identità del segnalante, tutelandolo da eventuali ritorsioni.

Sma prevede l'adozione di un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto del Codice Etico da parte dei destinatari. Tali sanzioni rappresentano l'applicazione del sistema disciplinare già previsto dalla normativa e dai CCNL applicabili. Qualsiasi soggetto coinvolto in casi di intimidazione o ritorsione verso coloro che effettuano in buona fede segnalazioni sarà perseguito con azioni disciplinari, compresa l'eventuale risoluzione del rapporto di lavoro.

Le comunicazioni all'Organismo di Vigilanza (quali la segnalazione di presunta violazione, la richiesta di un chiarimento o di un parere) devono essere fatte in forma *non anonima* e possono essere inviate da parte dei collaboratori e di tutti gli altri interlocutori di Sma, ai seguenti riferimenti:

Collegamento sito intranet: [<http://intranetsmalx.sma/portale/reportistica/odv/>](http://intranetsmalx.sma/portale/reportistica/odv/)

Indirizzo di posta: Organismo di Vigilanza, c/o Affari Legali e Societari SMA S.p.A. – Rozzano (MI), Milanofiori, Strada 8 Palazzo N.