

**Codice Etico**

**di**

**Bracco spa**



1° giugno 2007

Seconda edizione



## **Premessa**

Bracco è consapevole dell'influenza che esercita, con la propria presenza e con la propria attività, sullo sviluppo economico e sociale e sul benessere economico della collettività nella quale è inserita.

Cosciente di questo proprio ruolo, è politica di Bracco il perseguire sempre elevati standard etici e deontologici.

Le norme introdotte in Italia enfatizzano ancor più la centralità del concetto di eticità nel lavoro che quindi, oltre a rappresentare un valore in sé, si pone oggi come garanzia di continuità dell'attività aziendale, a vantaggio di tutti i "portatori di interesse" del nostro Gruppo (pazienti, dipendenti, fornitori, clienti, Pubblica Amministrazione).

Per questo è precisa volontà di Bracco confermare l'eticità dei comportamenti quale primario punto di riferimento delle proprie attività e delle proprie scelte manageriali, nell'assoluta convinzione che mai il conseguimento di interessi particolari possa giustificare una condotta non pienamente in linea con tali principi.

Il Presidente e  
Amministratore Delegato  
D.ssa Diana Bracco

## 1) Obiettivo del Codice Etico

Il Codice Etico del Gruppo Bracco individua l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità cui tutti coloro che operano nel Gruppo Bracco devono attenersi nei rapporti con una serie di interlocutori, tra i quali un rilievo preminente spetta alla Pubblica Amministrazione ed ai pubblici dipendenti.

Questo Codice costituisce parte integrante del "Modello di organizzazione, gestione e controllo" previsto dall'art. 6 del Decreto Legislativo 231/2001 in materia di "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche".

Completa il documento quanto espressamente indicato nel Codice deontologico di Farmindustria -Associazione nazionale dell'industria farmaceutica- alla quale è associata la Capogruppo Bracco s.p.a. e quanto previsto nelle Linee Guida di Farmindustria per la certificazione delle procedure relative alle attività di informazione scientifica.

Il Codice Etico si applica a tutte le funzioni aziendali, a tutti i dipendenti e a tutti gli operatori che entrano in relazione con l'azienda-di seguito indicati come "risorse Bracco".

Il presente Codice Etico è da considerarsi patrimonio e fattore comune di tutte le imprese del Gruppo Bracco nel mondo, così da rappresentare la base unica di principi inderogabili che caratterizza tutte le realtà Bracco. Ogni società del Gruppo potrà ulteriormente provvedere a dettagliare le proprie norme comportamentali, in modo da adattarle alle proprie esigenze e al contesto sociale e normativo nei quali opera. In ogni caso, tali ulteriori specificazioni non potranno mai derogare ai principi sanciti dalle leggi e dal presente Codice.

## **2) Rispetto delle leggi**

Il Gruppo Bracco ha come principio imprescindibile il rispetto di leggi e regolamenti vigenti in tutti i paesi in cui esso opera.

E' pertanto dovere di ogni dipendente rispettare le leggi e i regolamenti vigenti, nonché conoscere in ogni sua parte e rispettare il presente Codice Etico.

Il presente Codice Etico dovrà essere rispettato anche dai consulenti, fornitori, clienti e da chiunque abbia rapporti con il Gruppo Bracco.

Il Gruppo Bracco non inizierà né proseguirà alcun rapporto con chi non intenda allinearsi a questo principio.

## **3) Obblighi delle imprese del Gruppo Bracco**

E' obbligo del Gruppo Bracco, attraverso i propri Organismi di Vigilanza, garantire il costante aggiornamento del Codice Etico e curarne la diffusione a tutte le risorse Bracco, oltre che ai suoi fornitori.

Il Gruppo Bracco dovrà inoltre adoperarsi affinché ogni sua risorsa sia a conoscenza del Codice Etico, oltre che delle leggi e dei comportamenti conseguenti.

A tal fine, il Gruppo Bracco provvederà a informare adeguatamente i propri dipendenti e collaboratori e a fornire a tutte le risorse Bracco il pieno supporto nell'interpretazione e nella corretta applicazione delle norme contenute nel Codice.

Il Gruppo Bracco garantirà inoltre una strutturazione dei propri processi e della propria organizzazione tali da facilitare ai propri dipendenti e collaboratori il pieno rispetto delle norme etiche.

Rientra in quest'ambito la politica del Gruppo Bracco di evitare, nell'attribuzione delle responsabilità a proprie risorse, assegnazioni di incarichi a persone che per la propria particolare situazione personale possano trovarsi in situazioni di conflitto di interesse reale o potenziale.



#### **4) Doveri delle risorse Bracco**

##### **a) Linee guida di carattere generale**

E' obbligo di tutte le risorse Bracco operare nel pieno rispetto delle leggi, del Codice Etico e delle altre regole e procedure interne, oltre che degli altri obblighi assunti attraverso il contratto di lavoro.

E' inoltre fatto obbligo a ogni risorsa Bracco di segnalare tempestivamente all'Organismo di Vigilanza eventuali violazioni di cui, nello svolgimento della propria attività lavorativa, sia venuto a conoscenza.

Le comunicazioni all'Organismo di Vigilanza di Bracco s.p.a. possono essere effettuate anche tramite il seguente indirizzo email:

“BMIOrgVigilanza@bracco.com”.

I segnalanti in buona fede saranno garantiti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione e in ogni caso sarà assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della società o delle persone accusate in mala fede.

##### **b) Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione e con Partiti Politici**

Possono gestire rapporti con la Pubblica Amministrazione in nome e per conto del Gruppo solo le funzioni e le risorse appositamente ed esplicitamente incaricate.

Nella gestione di tali attività, le risorse Bracco hanno l'obbligo di evitare qualsiasi azione in grado di ledere l'autonomia dei rappresentanti della Pubblica Amministrazione o la loro imparzialità di giudizio.

Coerentemente a tale principio e a titolo esemplificativo e non esaustivo, non è consentito:

- offrire denaro o doni a dirigenti, funzionari o dipendenti della Pubblica Amministrazione o a loro parenti, sia italiani che di altri paesi, salvo che si tratti di doni o utilità d'uso di modico valore e purché tali elargizioni non appaiano in qualsiasi misura connesse al rapporto d'affari che lega le Società del Gruppo Bracco alla Pubblica Amministrazione;
- esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare i dipendenti della Pubblica Amministrazione a titolo personale; fanno eccezione gli incarichi conferiti ai pubblici dipendenti, nei casi previsti dalla legge;
- sollecitare o ottenere informazioni non divulgabili che possano compromettere l'integrità o la reputazione di una o entrambe le parti.

E' da considerarsi vietato, nella produzione di documenti sociali, prospettare raffigurazioni dei fatti non rispondenti al vero, in grado di indurre in errore o alterare la capacità di analisi della Pubblica Amministrazione.

Nei casi in cui siano stati ottenuti finanziamenti da soggetti pubblici, è fatto obbligo di destinare i fondi per le esatte finalità per le quali gli stessi sono stati richiesti ed ottenuti.

Le risorse Bracco si impegnano inoltre nell'attuare la più ampia collaborazione con la Pubblica Amministrazione in occasione delle possibili attività ispettive. In tal senso, sarà obbligo delle risorse Bracco fornire prontamente informazioni chiare, trasparenti e veritiere.

I contributi per fini politici sono ammessi nei limiti del rispetto delle disposizioni legali dei paesi in cui operano le Società del Gruppo, soltanto nella misura in cui siano stati approvati preventivamente da parte dei rispettivi Consigli di Amministrazione delle Società del Gruppo interessate.

### **c) Doni e prestazioni gratuite offerte a e da privati.**

L'offerta di doni o prestazioni a titolo gratuito da parte di risorse Bracco a soggetti privati è ammessa nei limiti in cui non ecceda le normali manifestazioni di cortesia consentite dalla prassi commerciale del paese destinatario.

Coerentemente a tale principio, non è consentito richiedere o accettare direttamente o indirettamente o per interposta persona, denaro o doni o prestazioni di favore a qualunque titolo, offerti da terzi, salvo che si tratti di doni o utilità d'uso di modico valore; ove ciò costituisca o possa costituire potenzialmente la contropartita di una prestazione in qualche modo connessa al rapporto di lavoro con Società del Gruppo Bracco o qualora vi sia impossibilità di fatto a rifiutare o restituire l'omaggio, il ricevente del dono dovrà tempestivamente informare il suo diretto superiore e l'Organismo di Vigilanza. Se il destinatario della regalia fosse un soggetto in posizione di vertice, questi dovrà darne immediata informazione all'Organismo di Vigilanza.

### **d) Rapporti con i fornitori**

Bracco intende istituire e mantenere rapporti commerciali esclusivamente con fornitori che offrano le massime garanzie in termini di correttezza ed eticità.

In linea con tale principio, il Gruppo Bracco provvede a impegnare contrattualmente i propri fornitori al rispetto delle leggi, oltre che a prendere conoscenza e ad aderire ai principi sanciti dal Codice Etico di Bracco. Il Gruppo Bracco non avvierà forme di collaborazione con chi non accetti tali condizioni.

Il Gruppo Bracco provvede inoltre a riservarsi contrattualmente la facoltà di adottare ogni idonea misura (ivi compresa la risoluzione del contratto) nel caso in cui il fornitore, nello svolgere attività in nome e/o per conto di Bracco, violi le norme di legge o del Codice Etico.

Il Gruppo Bracco non consente il ricorso ad un soggetto terzo per essere rappresentato nei rapporti verso la Pubblica Amministrazione quando questo possa comportare un conflitto di interessi, reale o potenziale.

I dipendenti Bracco addetti al processo di acquisto:

- devono mantenersi liberi da obblighi personali verso i fornitori; eventuali rapporti personali dei dipendenti coi fornitori devono essere segnalati alla Direzione di appartenenza prima di ogni trattativa;
- sono tenuti a segnalare immediatamente alla Direzione di appartenenza e all'Organismo di Vigilanza qualsiasi tentativo di alterazione dei normali rapporti commerciali.

La scelta dei fornitori e l'acquisto di beni e servizi sono effettuati dalle competenti funzioni aziendali nel rispetto dei principi di imparzialità ed indipendenza e sulla base di obiettivi requisiti di serietà, qualità, efficienza ed economicità. A questo scopo, gli albi fornitori istituiti dalle Società del Gruppo non devono mai costituire una barriera di accesso o comunque un motivo di preclusione per le imprese fornitrici che non siano in essi inserite, se tali imprese possano comunque vantare il possesso dei requisiti necessari per soddisfare le aspettative delle Società del Gruppo.

#### **e) Conflitti di interessi**

I dipendenti Bracco dovranno evitare situazioni in cui i loro interessi entrino in conflitto con gli interessi delle Società del Gruppo.

A titolo esemplificativo e non esaustivo le situazioni che possono causare conflitto di interessi sono:

- partecipare a decisioni che riguardano affari con imprese, società od enti in cui il dipendente o un familiare del dipendente abbiano interessi o anche quando da tali decisioni possa derivare un vantaggio personale per un dipendente od un familiare dello stesso;
- usare il nome "Bracco" per l'ottenimento di vantaggi personali.

L'obbligo di evitare situazioni di conflitto di interessi si deve intendere esteso ai consulenti e ai collaboratori a vario titolo delle Società del Gruppo.

#### **f) Tutela della privacy e informazioni riservate**

Il Gruppo Bracco attua le prescrizioni in materia di protezione e tutela dei dati personali mediante l'adozione delle necessarie misure organizzative, in conformità alle disposizioni vigenti nei paesi in cui opera.

Le informazioni acquisite in connessione con il rapporto di collaborazione con le Società del Gruppo sono riservate e non possono essere comunicate in alcun modo a terzi, tra i quali sono compresi i familiari, salvo che si tratti di informazioni di pubblico dominio. Coloro che hanno accesso a dati relativi ad una o più Società del Gruppo debbono trattarli in base alle istruzioni e alle procedure fissate dalla Società presso la quale svolgono la loro attività.

Salvo che non si tratti di dipendenti a ciò preposti, è fatto divieto di registrare, divulgare e trattare i dati personali di altri dipendenti o di terzi.

#### **g) rapporti con e tra i dipendenti**

I rapporti tra le Società del Gruppo ed i propri dipendenti e tra i dipendenti medesimi debbono essere ispirati ai principi di comune convivenza civile e di rispetto reciproco nonché al rispetto della professionalità e dei diritti della persona. Non sono ammesse né tollerate discriminazioni per ragioni di razza, di religione, di lingua, di sesso e di appartenenza politica e sindacale.

## **h) sicurezza e igiene sul lavoro e tutela dell'ambiente**

La sicurezza sul luogo di lavoro e la tutela dell'ambiente rientrano tra gli impegni principali che il Gruppo Bracco si assume da sempre.

A conferma dell'importanza attribuita a questi temi, il Gruppo Bracco ha aderito fin dalla sua costituzione, nel 1992, al programma mondiale "*Responsible Care*", promosso in Italia da Federchimica -Federazione Nazionale dell'Industria Chimica.

Il programma volontario è basato sull'attuazione di principi e di comportamenti volti alla sicurezza e alla salute dei dipendenti e alla protezione ambientale e sull'impegno alla comunicazione dei risultati raggiunti.

Ciascuna Società del Gruppo dovrà rispettare pertanto, ad un livello standard elevato, le disposizioni normative e contrattuali del paese in cui opera, onde assicurare la sicurezza e la salute dei dipendenti sul luogo di lavoro e la protezione dell'ambiente.

## **i) Concorrenza**

Il Gruppo Bracco rispetta i principi e le leggi poste a tutela della concorrenza nei mercati in cui opera e si astiene da ogni comportamento che possa comportare un effetto distorsivo sulla concorrenza.

Le risorse di Bracco sono obbligate a comportarsi in conformità a tali norme e a richiedere, in caso di dubbi, la consulenza delle competenti funzioni aziendali.

## **l) Scritture contabili**

Il Gruppo Bracco fornisce nel bilancio e negli altri documenti contabili e fiscali richiesti dalla vigente normativa, una rappresentazione fedele della realtà aziendale, in modo da assicurare trasparenza e tempestività di verifica.

Le scritture contabili devono essere tenute in maniera accurata, completa e tempestiva nel rispetto delle procedure aziendali in materia di contabilità, allo scopo di eseguire una fedele rappresentazione della situazione patrimoniale/finanziaria e dell'attività di gestione. A tal fine tutti i dipendenti coinvolti nelle scritture contabili (1) devono assicurare la massima collaborazione, la completezza e chiarezza delle informazioni fornite, nonché l'accuratezza dei dati e delle elaborazioni.

Il Gruppo Bracco provvede a far sì che i responsabili di funzione conoscano le principali nozioni in tema di bilancio.

### **m) Altre norme comportamentali**

E' fatto espresso divieto di impedire od ostacolare, attraverso l'occultamento di documenti o altri idonei artifici, lo svolgimento delle attività di controllo legalmente attribuite ai soci o ad altri organi sociali.

E' fatto divieto di porre in essere una condotta simulata o fraudolenta finalizzata ad influenzare l'assemblea allo scopo di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto.

## **5) I controlli interni**

### **a) Premessa**

Il sistema di controllo interno del Gruppo Bracco si articola in due gruppi di attività, distinte e complementari:

- il **controllo di linea**, costituito dall'insieme delle attività di controllo che le singole unità operative svolgono sui propri processi. Tali attività di controllo sono demandate alla responsabilità primaria del management operativo e sono considerate parte integrante di ogni processo aziendale.

---

<sup>1</sup> Per scritture contabili si intendono tutte le documentazioni che rappresentano numericamente fatti gestionali, incluse le note interne di rimborso spese.

- le **attività di verifica dell'Organismo di Vigilanza**, cui spetta il compito di verificare la completezza, l'efficacia e il rispetto delle procedure aziendali volte a garantire la correttezza dei comportamenti aziendali, al fine di proteggere la società dai possibili danni (economici e di immagine) conseguenti ad eventuali condotte non conformi.

Compito dell'Organismo di Vigilanza è quindi quello di assicurare una azione di vigilanza sul rispetto del modello organizzativo e sui controlli interni che, in quanto effettuata da un organo "terzo" e dotato di specifiche competenze, permetta di avere un giudizio indipendente e specialistico sulla loro rispondenza alle norme etiche e alle prescrizioni di cui al D. Lgs. 231/2001.

#### **b) I controlli di linea**

Bracco assicura un'organizzazione interna del lavoro tale da garantire che:

- ci sia un adeguato livello di segregazione delle responsabilità, per cui la realizzazione di ogni processo richiede il supporto congiunto di diverse funzioni aziendali;
- tutte le azioni e le operazioni del Gruppo Bracco abbiano una registrazione adeguata e sia possibile la verifica del processo di decisione, di autorizzazione e di svolgimento;
- ogni operazione abbia un adeguato supporto documentale al fine di poter procedere in qualsiasi momento all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino i soggetti che hanno autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione medesima;
- siano svolte verifiche circa la corretta tenuta delle scritture contabili.

### **c) L'attività di vigilanza**

Il Gruppo Bracco ha provveduto alla istituzione dell'Organismo di Vigilanza, così come previsto dal Decreto Legislativo 231/2001 in materia di "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche".

L'Organismo di Vigilanza assicura le attività di:

- verifica di adeguatezza dei controlli di linea (analisi circa l'efficacia dei controlli al fine di minimizzare il rischio di comportamenti irregolari);
- verifica di effettività dei controlli di linea (verifica circa la reale applicazione, nelle quotidiane attività operative, dei controlli interni previsti dalle politiche e dalle procedure del Gruppo Bracco);
- elaborazione delle raccomandazioni (indicazione dei correttivi necessari a garantire la minimizzazione del rischio di comportamenti illeciti);
- reporting (elaborazione di resoconti formalizzati sulle analisi effettuate e sui relativi risultati al Consiglio di Amministrazione, al Collegio sindacale, al Presidente, all'Amministratore delegato e alla proprietà);
- diffusione a tutte le risorse Bracco, tramite le funzioni preposte, del Codice Etico e dei protocolli aziendali;
- verifica della adeguatezza delle attività di comunicazione e formazione svolte con riferimento al D.Lgs. 231/2001

E' dovere di ciascun dipendente collaborare con l'Organismo di Vigilanza sia durante le verifiche, sia nel caso di specifica richiesta, fornendo ogni informazione utile.

## **6) Rispetto del codice etico**

L'osservanza del Codice Etico è di estrema importanza.

E' pertanto dovere di ciascun dipendente conoscere in ogni sua parte e rispettare il Codice Etico.

E' responsabilità dei Direttori di funzione assicurare che nello svolgimento delle attività di competenza della propria funzione siano costantemente e scrupolosamente osservati l'etica comportamentale, le norme di legge e i regolamenti, in particolare quelli la cui violazione è sanzionata penalmente.

### **a) Inosservanza del codice etico**

L'inosservanza delle regole di condotta contenute nel presente Codice Etico potrà avere rilevanza per l'irrogazione di sanzioni disciplinari, fatta comunque salva l'eventuale adozione di misure sanzionatorie diverse connesse a responsabilità di altra natura.

Nessun comportamento illecito o comunque in violazione di disposizioni del presente Codice o anche solo illegittimo o scorretto potrà essere giustificato o considerato meno grave, anche se compiuto nell'interesse o a vantaggio di Società del Gruppo. Di conseguenza ogni atto posto in essere nonostante le contrarie disposizioni stabilite dal presente Codice Etico costituirà oggetto di intervento del presente sistema disciplinare.

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'esito di un eventuale procedimento penale, in quanto le regole di condotta imposte dal modello di organizzazione e dal Codice Etico sono efficaci indipendentemente dal reato che eventuali condotte illecite possano determinare.

## **b) Sistema sanzionatorio**

### **Sanzioni previste per soggetti in posizione di vertice**

Nei confronti di soggetti facenti parte del personale dirigente eventuali comportamenti dolosi o colposi contrari alla legge o ai doveri fondamentali propri della funzione della carica rivestita saranno valutati tenendo conto della particolarità di detto rapporto di lavoro, della spiccata fiduciarità del medesimo, della mancanza, per questi soggetti, di un sistema di sanzioni conservative, della particolare esigenza, per il Gruppo, di affidarsi alla loro professionalità, disponibilità e competenza per l'attuazione dei principi di cui sopra e per il rispetto del principio di legalità e delle procedure e delle norme aziendali.

### **Sanzioni previste per lavoratori dipendenti**

Le sanzioni irrogabili nei riguardi dei dipendenti sono quelle previste dalla contrattazione collettiva che ogni dipendente dichiara di accettare al momento dell'assunzione.

La violazione delle norme del Codice potrà costituire inadempimento delle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con facoltà dell'azienda di adottare ogni azione ritenuta opportuna, ivi compresi la risoluzione del rapporto di lavoro e la richiesta di risarcimento danni.

Più in particolare, si precisa quanto segue:

- ogni deliberata commissione di reati di cui al D.Lgs. 231/01 ovvero violazione dei doveri fondamentali propri della funzione o carica rivestita comporterà senz'alto la risoluzione del rapporto di lavoro, a prescindere dal danno economico che detti comportamenti possano aver causato;
- ogni colposa o comunque negligente condotta in violazione del D.Lgs. 231/01 potrà comportare la medesima sanzione, in relazione alla

gravità della vicenda o alle conseguenze pregiudizievoli cagionate, tutto ciò anche in relazione all'eventuale recidiva;

- nei casi di minore importanza, privi di ricadute pregiudizievoli, saranno comunque adottati provvedimenti disciplinari conservativi graduati secondo l'importanza e la serietà dell'accaduto.

Particolare rigore verrà osservato in ordine ai casi di responsabilità per omesso controllo da parte di persone investite della relativa funzione.

## **7) Vigenza del Codice**

Il presente Codice è vigente dalla data di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione della Capogruppo Bracco s.p.a., con deliberazione del 1° giugno 2007.