

CODICE ETICO

1	Premessa	3
2	Ambito di applicazione	3
3	Valore del Codice	3
4	Principi generali.....	4
4.1	Rispetto delle norme giuridiche	4
4.2	Rapporti con il mercato.....	4
4.3	Procedure e deleghe	5
4.4	Conflitti di interesse	5
5	Rispetto dei diritti umani	6
5.1	Pari opportunità sul lavoro	6
5.2	Divieto di lavoro minorile	6
6	Politica in materia di lavoro	6
6.1	Ambiente di lavoro.....	6
6.2	Sicurezza ed igiene sul lavoro.....	7
6.3	Condotta del Personale.....	7
6.4	Rapporti con le organizzazioni politiche e sindacali	7
7	Rapporti commerciali.....	8
7.1	Qualità dei prodotti e dei servizi offerti	8
7.2	Tutela dell'ambiente.....	8
7.3	Politica in materia di concorrenza	8
7.4	Pubblicità	9
7.5	Informative al pubblico.....	9
7.6	Informazioni sul personale.....	10
7.7	Proprietà intellettuale.....	10
7.8	Informazioni riservate.....	11
7.9	Rapporti di fornitura	11
7.10	Omaggi ed altre forme di liberalità	12
7.11	Rapporti con la Pubblica Amministrazione e con funzionari pubblici	12
7.12	Partecipazione alle gare e rapporti con il committente	13
8	Tutela del patrimonio della società.....	14
9	Informativa contabile e di gestione.....	14
10	Etica comportamentale del Personale.....	15
10.1	Insider trading.....	15

CODICE ETICO

10.2	Rapporti con i mass media e dichiarazioni pubbliche.....	16
11	Utilizzo dei sistemi informatici	17
12	Organismo di Vigilanza e controlli interni	17
12.1	Obblighi di vigilanza e di informazione.....	17

CODICE ETICO

1 Premessa

Il presente Codice Etico (di seguito indicato come "*Codice*") è stato redatto in occasione della verifica di conformità del sistema organizzativo di Sony Music Entertainment (Italy) s.p.a. (di seguito indicata come "*Sony*") alla normativa del D.Lgs. n. 231 dell'8 Giugno 2001 e costituisce una raccolta di principi generali e regole di comportamento cui si è conformata Sony sin dalla costituzione.

Il Codice recepisce, infatti, le regole del Codice di Comportamento che Sony ha già adottato in virtù della propria appartenenza al Gruppo Sony e che è stato predisposto in conformità all'ordinamento ed ai principi normativi vigenti negli Stati Uniti e modificato per essere adattato e conforme alla normativa italiana.

I principi e le regole dedotti nel Codice esprimono un impegno etico e giuridico, connesso a precise responsabilità nella conduzione degli affari e dell'attività aziendale assunto dalla direzione di Sony, dai soci, dagli organi sociali, dai dipendenti e dai collaboratori.

Il Codice è stato approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione del 16 dicembre 2011.

Il Codice può essere modificato e integrato con delibera del Consiglio di Amministrazione anche su proposta e indicazione dell'Organismo di Vigilanza di cui all'art. 11.

2 Ambito di applicazione

Le norme del Codice si applicano ai dirigenti, quadri ed impiegati di Sony, ai suoi collaboratori e a tutti coloro che cooperano allo svolgimento dell'attività aziendale e al perseguimento del suo oggetto sociale ("*Personale*").

Alle norme del Codice si conformano i componenti del Consiglio di Amministrazione di Sony in qualsiasi delibera o azione relativa alla gestione, così come tutti i collaboratori esterni nel dare concreta attuazione alle loro attività.

Le norme del Codice valgono, in quanto applicabili, anche per consulenti, fornitori, clienti e per chiunque abbia rapporti giuridici ed economici con Sony.

A questi fini, Sony farà in modo che questi soggetti siano messi a conoscenza del Codice e si impegnino a rispettarne le regole.

3 Valore del Codice

CODICE ETICO

L'osservanza delle regole del Codice costituisce parte integrante e sostanziale delle obbligazioni contrattuali derivanti per i dipendenti dai rapporti di lavoro subordinato ai sensi degli artt. 2104, 2105 e 2106 del Codice Civile e per i lavoratori non subordinati dai rispettivi regolamenti contrattuali.

Il sistema sanzionatorio è conforme alle norme di cui alla legge 20 maggio 1970 n. 300, nonché alla contrattazione collettiva e alle norme disciplinari aziendali.

La grave e/o persistente violazione delle norme del Codice, ledendo il rapporto di fiducia instaurato con Sony, può portare la stessa ad intraprendere azioni disciplinari e di risarcimento del danno, fermo restando, per i lavoratori dipendenti, il rispetto delle procedure previste dall'art. 7 della L. 300 del 1970 (Statuto dei Lavoratori), dai contratti collettivi di lavoro e dai codici disciplinari eventualmente adottati da Sony.

4 Principi generali

4.1 *Rispetto delle norme giuridiche*

Sony rispetta tutte le leggi e i regolamenti vigenti in Italia e negli altri Paesi nei quali svolge a qualsiasi titolo e in qualunque forma la propria attività.

Tale impegno dovrà valere anche per consulenti, fornitori, clienti e per chiunque abbia rapporti giuridici ed economici con Sony. Di conseguenza, Sony non inizierà né proseguirà alcun rapporto con coloro che non intendano allinearsi e condividere questo impegno.

Nessuno degli obiettivi economici di Sony può essere perseguito né realizzato in violazione di legge.

La responsabilità della conformità dell'attività aziendale alle norme giuridiche deve essere chiaramente assegnata, nell'ambito della società, a persone competenti e identificate.

Qualsiasi violazione di norme giuridiche, da cui possa conseguire il rischio di coinvolgimento di Sony deve essere immediatamente interrotta e segnalata all'Organismo di Vigilanza di cui all'art. 11.

4.2 *Rapporti con il mercato*

Sony si impegna a sviluppare la propria posizione sul mercato attraverso una sana attività aziendale, innovativa e rispettosa dei principi etici.

Sony riconosce che la propria attività ha un impatto, diretto ed indiretto, sull'ambito sociale in cui la svolge e pertanto le decisioni commerciali tengono

CODICE ETICO

nella giusta considerazione gli interessi dei terzi, inclusi gli azionisti, i consumatori, il Personale, i fornitori, i partner di affari, le organizzazioni e le comunità locali.

Il Personale deve uniformarsi a tali principi di condotta.

4.3 Procedure e deleghe

Sony istituisce al proprio interno un formale sistema di autorizzazioni ed approvazioni per l'assunzione delle decisioni di gestione operativa di investimento e finanziaria.

Tutte le attività svolte da Sony o da terzi per suo conto devono essere svolte in regime di riservatezza, legittime e rispettose delle norme, delle procedure e dei regolamenti, aperte ad analisi e verifiche obiettive con precisa individuazione dei soggetti coinvolti nonché basate su informazioni corrette e complete.

4.4 Conflitti di interesse

Il Personale deve mantenere una posizione di autonomia ed integrità al fine di evitare ogni situazione che possa generare, anche potenzialmente, conflitto con gli interessi di Sony e nuocere alla sua immagine.

In particolare, deve essere evitato qualsiasi conflitto di interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni ricoperte in Sony. I membri del Personale non devono avere rapporti di natura commerciale o finanziaria con i fornitori, con i clienti o con i concorrenti di Sony che possano limitare, anche solo apparentemente l'obiettività di giudizio necessaria al perseguimento del miglior interesse di Sony.

In quest'ottica, il Personale deve assicurarsi che ogni decisione:

- sia conforme alle leggi, nonché alle direttive ed ai regolamenti interni della società;
- non sia assunta per interesse personale o in conflitto di interessi con la società;
- sia assunta nei limiti dei poteri conferiti dalla società per iscritto;
- sia assunta in buona fede;
- sia assunta in modo non meramente discrezionale.

Poiché Sony riconosce che la sovrapposizione di competenze può limitare la possibilità del singolo di assumere le decisioni in conformità a quanto sopra indicato, gli amministratori e i dirigenti di Sony si impegnano a tenere in considerazione questi principi nella organizzazione e revisione della struttura di Sony.

CODICE ETICO

Ogni situazione che possa generare anche potenzialmente un conflitto di interessi deve essere preventivamente segnalata dal Personale ai superiori e, se del caso, all'Organismo di Vigilanza di cui all'art. 11.

5 Rispetto dei diritti umani

5.1 *Pari opportunità sul lavoro*

Sony si impegna ad osservare leggi e regolamenti vigenti in materia di pari opportunità.

La politica della società è quella di assumere, anche attraverso il lavoro interinale, e dare opportunità di carriera a persone qualificate, avuto riguardo alle mansioni da svolgere, al curriculum scolastico e all'esperienza maturata in attività analoghe, offrendo uguali opportunità a tutti indipendentemente dalla razza, dal colore della pelle, dalle opinioni religiose, dal sesso, dalla nazionalità, dallo stato mentale e fisico, dalle preferenze sessuali, dalla cittadinanza, dallo stato civile, dall'appartenenza a gruppi o minoranze tutelati dalla legge.

5.2 *Divieto di lavoro minorile*

Sony non si serve di alcuna forma di lavoro forzato né sfrutta il lavoro minorile.

Il termine "minorile" si riferisce a persone che abbiano concluso il periodo di istruzione obbligatoria e comunque di età inferiore a 16 anni compiuti.

Il limite sopra indicato non si applica alle attività lavorative di carattere culturale, artistico, sportivo o pubblicitario e per attività nel settore dello spettacolo che per loro natura o per le circostanze richiedano la partecipazione di un bambino o di un adolescente, purchè siano svolte nel pieno rispetto della normativa vigente.

6 Politica in materia di lavoro

6.1 *Ambiente di lavoro*

Sony si impegna a fare in modo che l'ambiente di lavoro sia il più possibile sano e produttivo, scevro da qualsiasi forma di discriminazione e di molestia. Il Personale dovrà astenersi dal fare proposte, svolgere atti, o esprimere commenti a sfondo sessuale, razziale o religioso, così come dal fare scherzi o commenti o tenere condotte nell'ambito del rapporto di lavoro che possano contribuire a creare un ambiente ostile. Molestie sessuali o di qualsiasi tipo non saranno tollerate.

CODICE ETICO

6.2 *Sicurezza ed igiene sul lavoro*

Sony pone da sempre estrema attenzione alla salute e sicurezza del luogo di lavoro, in conformità alle leggi applicabili (Testo Unico della Sicurezza, D.LGS. 81/2008) ed alle proprie procedure interne.

In questa prospettiva Sony promuove comportamenti responsabili da parte del Personale e fornisce strumenti adeguati di prevenzione degli infortuni sul lavoro a salvaguardia della salute del Personale.

Fra gli altri, sono considerati aspetti essenziali:

1. L'individuazione dei rischi specifici connessi alle proprie attività, con conseguente attivazioni di piani di eliminazione o, ove questo non sia possibile, riduzione degli stessi.
2. La formazione del personale, sia per i nuovi assunti che per coloro che vengono assegnati a nuove mansioni / attività aziendali.
3. La messa a disposizione di macchinari e risorse tecniche sicure e rispettanti le norme applicabili.
4. L'informazione al personale aziendale in merito alla salute e sicurezza del lavoro, attraverso riunioni periodiche e/o specifiche ed efficaci metodologie di comunicazione.

6.3 *Condotta del Personale*

La condotta del Personale deve rispondere ai principi di cui al presente Codice.

6.4 *Rapporti con le organizzazioni politiche e sindacali*

I rapporti con movimenti, comitati, organizzazioni politiche e sindacali, in Italia e all'estero, e con i loro funzionari, agenti o candidati sono ispirati a principi etici di correttezza e rispetto delle leggi.

I contributi versati a detti enti devono essere conformi e coerenti con le leggi in vigore e delle previsioni del presente Codice e devono essere registrati con accuratezza nelle scritture contabili.

Sony riconosce ed incoraggia l'esercizio dei diritti politici del Personale, di qualsivoglia credo politico, inclusi il diritto a votare e a contribuire a partecipare alla vita politica a livello locale e nazionale.

Eventuali contributi monetari ad attività politiche da parte del Personale non potranno essere effettuati utilizzando i fondi della Società né essere da quest'ultima rimborsati.

La Società si astiene dal cercare di influenzare l'esercizio dei suddetti diritti.

CODICE ETICO

7 Rapporti commerciali

Nella gestione dei propri rapporti commerciali e industriali Sony si ispira a principi di elevata professionalità, lealtà, correttezza, trasparenza e apertura al mercato.

Il Personale di Sony così come i collaboratori esterni le cui attività, anche di fatto, siano a qualsiasi titolo riconducibili a Sony, dovranno seguire comportamenti conformi a tali principi etici e giuridici in tutti gli affari condotti nell'interesse di Sony.

Sony si adopererà per utilizzare adeguati strumenti giuridici sul piano contrattuale al fine di rendere rilevanti nei rapporti commerciali con i terzi i principi del Codice e le norme del D.Lgs. 231/2001 cui Sony si adegua.

7.1 Qualità dei prodotti e dei servizi offerti

Il Gruppo Sony considera una priorità la garanzia della sicurezza dei prodotti e dei servizi dallo stesso offerti alla propria clientela.

Sony in questa prospettiva sviluppa ed implementa su base continuativa programmi che permettono il rispetto delle norme di legge in materia di sicurezza sui prodotti e servizi offerti in tutte le fasi aziendali, incluse quelle di ricerca e sviluppo, progettazione, design, produzione, vendita e post-vendita.

Sony si impegna a dare alla propria clientela informazioni in merito alla sicurezza dei prodotti e dei servizi che siano accurate, comprensibili e chiare.

Nel caso in cui si verifichi un incidente o insorga un problema relativo alla sicurezza dei prodotti e dei servizi offerti da Sony, la stessa svolgerà ogni opportuna indagine per accertare le responsabilità e per assumere provvedimenti necessari a riparare eventuali danni.

7.2 Tutela dell'ambiente

La politica di Sony è volta a minimizzare l'impatto ambientale dei propri prodotti, servizi ed attività. A tal fine Sony valuterà ed implementerà i propri progetti nel rispetto delle norme vigenti considerando l'impatto ambientale come criterio di valutazione fondamentale degli stessi.

7.3 Politica in materia di concorrenza

Sony svolge la propria attività nel rispetto della normativa antitrust e delle leggi e dei regolamenti vigenti in materia di concorrenza in ciascun Paese in cui opera.

CODICE ETICO

Tali leggi sono volte ad impedire accordi o intese con terzi con cui si fissino prezzi, si ripartiscano quote di mercato, si limiti la produzione o altrimenti si ostacoli o annulli la concorrenza. Il Personale deve conoscere ed osservare tali leggi e regolamenti nello svolgimento delle proprie mansioni.

Sony opera in concorrenza con i propri concorrenti. Non stipula accordi né raggiungerà intese con concorrenti, anche solo tacite, che riguardino i prezzi, quantitativi di prodotti o territorio.

E' fatto divieto al Personale ex art. 2105 cod. civ. di contattare in qualsiasi modo qualunque concorrente o divulgare notizie riguardo ai prezzi (incluse le offerte), ai costi, alle capacità di produzione, alle politiche di credito, alle quote di mercato, alle vendite, alle politiche di vendita o di prezzo.

E' fatto divieto al Personale di assistere o trattenersi agli incontri tra i concorrenti (inclusi eventi organizzati da associazioni di categoria) nei quali tali materie vengano discusse. Nel caso in cui insorga dubbio in merito alla conformità di un qualsiasi accordo alle norme sopra indicate, sarà necessario discuterne tempestivamente con il direttore affari legali.

7.4 Pubblicità

Sony vende autonomamente i propri beni e servizi.

La politica di Sony è volta a realizzare una pubblicità che non sia né mendace né ingannevole.

Nella misura in cui sia ammessa la pubblicità comparativa ed è altresì possibile fare riferimento alla professionalità di un concorrente ai suoi prodotti o servizi la comparazione potrà essere effettuata mediante dichiarazioni complete, accurate e non ingannevoli, sempre nel rispetto della normativa vigente.

7.5 Informativa al pubblico

Nel Gruppo Sony ci sono società quotate alla Borsa in Giappone, negli Stati Uniti e in altri Paesi.

Di conseguenza, il Gruppo Sony è impegnato nel corretto adempimento delle leggi e dei regolamenti che disciplinano la pubblicità di informazioni rilevanti a tutela del mercato.

In proposito il Gruppo Sony ha messo in atto procedure di controllo atte ad assicurare che dette informative pubbliche siano puntuali, adeguate nonché corrette e chiare.

CODICE ETICO

Il Personale responsabile della preparazione e della redazione dei documenti destinati alla borsa di Tokyo, ovvero alla "U.S. Securities" e alla U.S. "Exchange Commission" o ad altri enti di controllo, nonché delle comunicazioni pubbliche realizzate per il Gruppo Sony o che fornisce informazioni relative a tali procedure ovvero preparatorie di documenti destinati a tali organi ha la responsabilità di assicurare che i documenti e le informazioni forniti siano completi, chiari, accurati, precisi e comprensibili nonché conformi ai previsti controlli e procedure informative.

7.6 Informazioni sul personale

Sony rispetta la privacy degli individui ivi inclusi i clienti, i dipendenti dei fornitori, i partner commerciali e il Personale.

Pertanto, Sony ha sviluppato politiche e regole interne relative al trattamento dei dati personali.

Il Personale è tenuto ed obbligato ad osservare tutte le leggi ed i regolamenti vigenti, così come le regole e le politiche interne applicabili in materia di raccolta, conservazione, utilizzo, divulgazione, trattamento e qualsiasi altro utilizzo dei dati.

7.7 Proprietà intellettuale

Il Gruppo Sony incoraggia fortemente il processo creativo proteggendo i propri diritti di proprietà intellettuale.

Sony riconosce il valore della proprietà intellettuale relativa a brevetti, design, marchi, segreti industriali ivi comprese le composizioni musicali, le registrazioni fonografiche, le opere filmate e i programmi per elaboratore.

Il Personale non può trasmettere o altrimenti offrire in vendita o all'asta qualsiasi prodotto Sony di cui sia venuto in possesso nello svolgimento della propria attività in favore di Sony ivi inclusi, a titolo meramente esemplificativo, CD, Demo, frammenti di registrazioni (cd. "Outtakes") poster o ogni altra opera grafica. Al Personale è fatto divieto di scaricare mediante uploading o downloading proprietà intellettuali da siti non autorizzati e/o illegali.

Sony ritiene che al fine di tutelare efficacemente i diritti di Sony è necessario che siano tutelati anche i diritti di terzi. E' fatto divieto al Personale di fare consapevolmente un uso improprio ovvero di violare i diritti di proprietà intellettuale di terzi.

Nei limiti consentiti dalla legge e nell'osservanza delle leggi e dei regolamenti vigenti (art. 2590 cod. civ. e artt. 23/26 del RD 29 Giugno 1939 n. 1127), le invenzioni e le opere create dal Personale saranno di proprietà esclusiva di Sony.

CODICE ETICO

7.8 Informazioni riservate

Il Gruppo Sony considera l'informazione come un bene patrimoniale.

Sony provvederà a salvaguardare le proprie informazioni riservate e confidenziali così come le informazioni dei fornitori, partner commerciali o clienti comunicheranno a Sony.

In generale, per informazioni confidenziali e riservate si intendono informazioni che non sono state divulgate al pubblico o che danno ad un'impresa un vantaggio rispetto ai propri concorrenti o che potrebbero nuocere ad un'impresa un vantaggio rispetto ai propri concorrenti o che potrebbero nuocere ad un'impresa se rese in anticipo o in modo inappropriato.

Tra tali informazioni rientrano invenzioni, creazioni, know how, segreti ed informazioni riguardo ai rapporti con i clienti, fornitori, e partner commerciali.

E' fatto divieto ai dipendenti, anche una volta risolto il rapporto di lavoro con Sony rendere note o divulgare informazioni riservate o confidenziali ad eccezione di quelle utilizzate dalla Sony. Il Personale anche una volta risolto il rapporto di lavoro con Sony è inoltre tenuto a utilizzare tali informazioni soltanto per gli usi consentiti dalla società in relazione alle mansioni svolte in favore di Sony.

Le informazioni riservate riguardanti Sony non devono essere discusse con rappresentanti dei media con amici e familiari.

7.9 Rapporti di fornitura

Sony seleziona i propri fornitori ed appaltatori di beni e servizi unicamente in base a criteri oggettivi quali la competitività dei prezzi, la qualità ed i tempi di consegna. Le decisioni relative dovranno pertanto basarsi su detti criteri che comportano vantaggi economici sia per Sony che per i suoi clienti.

Tali criteri comportano vantaggi economici sia per Sony che per i suoi clienti e non devono essere seguiti soltanto dal Personale specificamente addetto alla fase finale dell'acquisto, ma da tutto il Personale coinvolto nel relativo procedimento.

Sony si aspetta che i propri fornitori e appaltatori si conformino alle politiche di Sony in relazione al rispetto delle normative vigenti, dei diritti umani, della tutela dell'ambiente e della sicurezza dei prodotti e dei servizi.

I rapporti tra Sony e i suoi fornitori e clienti dovranno essere basati su una negoziazione attenta alla qualità del prodotto e del servizio. I contratti che prevedono obblighi di esclusiva reciproca, forniture di prodotti collegati o prezzi difforni da quelli normalmente praticati per prodotti simili, potrebbero dare

CODICE ETICO

adito a fattispecie rilevanti dal punto di vista anti-trust e come tale necessitano prima di essere conclusi e sottoscritti della revisione ed approvazione dell'ufficio legale della società.

E' fatto divieto al Personale di discutere con i clienti le condizioni o i prezzi applicati da altri clienti. Il Personale non dovrà discutere dei prezzi applicati ai singoli rivenditori ai propri clienti. Ciascun rivenditore sarà libero di determinare il proprio prezzo di vendita al pubblico.

7.10 Omaggi ed altre forme di liberalità

La politica di Sony è di concorrere sul mercato sulla base della superiorità e competitività dei propri servizi e prodotti.

Poiché la corruzione in ambito commerciale è illegale e penalmente sanzionata nella maggior parte dei Paesi, anche negli stati in cui tale condotta non sia legalmente sanzionata, in base alla politica aziendale di Sony è severamente vietato al Personale corrispondere a soggetti impiegati presso un cliente di Sony (attuale o potenziale) a fornitori o ad altri partner commerciali somme di denaro con il fine di concludere un affare o di mantenere le relazioni commerciali in essere o allo scopo di ottenere condizioni contrattuali più favorevoli.

E' inoltre vietato accettare somme di denaro o qualunque altro genere di liberalità che siano finalizzate ad influenzare scelte e decisioni commerciali di Sony o che possano anche solo apparire come tali.

Qualsiasi dono deve essere rifiutato se dall'accettazione dello stesso può ingenerare, in colui che lo offre, l'aspettativa di un trattamento di favore da parte di Sony.

Per contro, non è vietato accettare inviti a pranzi o cene di lavoro o altri inviti che, secondo, gli usi locali siano ritenuti normali. Qualsiasi dubbio o questione in merito all'offerta o all'accettazione di omaggi o liberalità va rivolta al direttore del Personale.

7.11 Rapporti con la Pubblica Amministrazione e con funzionari pubblici

I rapporti con la Pubblica Amministrazione, con le autorità indipendenti e con le istituzioni pubbliche in genere sono ispirati a principi di correttezza, lealtà e trasparenza, nella rigorosa osservanza delle leggi in vigore.

Pagamenti a terzi per influenzare atti di pubblici uffici, favori illegittimi, promesse e sollecitazioni anche indirette di vantaggi personali, pratiche di corruzione e condotte collusive, di qualsiasi natura e in qualsiasi forma, sono rigorosamente proibiti.

CODICE ETICO

Omaggi e atti di cortesia sono consentiti solo se di modico valore e comunque tali da non compromettere l'integrità e la reputazione delle parti e da non poter essere anche soltanto interpretati come finalizzati all'acquisizione impropria di vantaggi per sé o per altri.

In quest'ottica si precisa che il Personale di Sony, in virtù della propria appartenenza al Gruppo Sony, dovrà osservare il "Foreign Corrupt Practices Act of 1977" il quale considera quale reato per una società come Sony, il suo Personale e i suoi agenti o rappresentanti, la corresponsione sia direttamente che indirettamente ad un pubblico ufficiale straniero, ad un partito politico o ad un candidato ad una carica pubblica beni di valore al fine di ottenere o concludere un affare.

I principi del presente articolo si applicano anche a soggetti terzi, consulenti, collaboratori e procuratori che a qualsiasi titolo rappresentano Sony nei rapporti con la Pubblica Amministrazione. Di conseguenza, Sony farà in modo che a questi soggetti si applichino, nelle debite forme giuridiche, le stesse direttive valide per i propri dipendenti.

I dipendenti o collaboratori esterni che ricevano proposte di benefici da parte di pubblici funzionari devono immediatamente riferire al proprio superiore o all'Organismo di Vigilanza (se dipendenti) ovvero al proprio referente aziendale (se collaboratori esterni).

Sony vieta in generale l'uso diretto ed indiretto di fondi della società per finanziare partiti politici, come pure per qualsiasi attività illegale, ivi inclusi il riciclaggio, la corruzione dei pubblici ufficiali, il pagamento di tangenti e altri pagamenti illeciti.

Tali norme trovano applicazione indipendentemente dalla somma utilizzata dagli effetti dell'azione e dal fatto che sia ritenuto o meno necessario eseguire il pagamento ai fini di un regolare e legittimo svolgimento dell'attività commerciale di Sony.

7.12 Partecipazione alle gare e rapporti con il committente

Nel partecipare a procedure di confronto concorrenziale, in particolare nell'effettuazione di gare presso la Pubblica Amministrazione Sony deve valutare attentamente la congruità e l'eseguibilità delle prestazioni richieste, con particolare riguardo alle condizioni normative e regolamentari nonché tecniche ed economiche facendo rilevare ove possibile tempestivamente le eventuali anomalie e in nessun caso assumendo impegni contrattuali che possano mettere la società nelle condizioni di dover ricorrere ad inammissibili risparmi sulla qualità della prestazione, sulla sicurezza sul lavoro o sulla tutela ambientale. Sony opera nel pieno rispetto della legge, delle procedure particolari e della corretta pratica commerciale.

CODICE ETICO

Nei rapporti con il committente, Sony assicura correttezza, chiarezza e trasparenza nelle trattative commerciali e nell'assunzione degli obblighi contrattuali, nonché un diligente e professionale adempimenti degli stessi.

8 Tutela del patrimonio della società

Il Personale e i collaboratori esterni sono direttamente e personalmente responsabili della protezione e del legittimo utilizzo dei beni, materiali e immateriali e delle risorse di Sony loro affidati per espletare le proprie funzioni.

Nessuno dei beni e delle risorse di proprietà di Sony deve essere utilizzato per finalità diverse da quelle da questa indicate, né per finalità diverse dall'oggetto sociale di Sony o in qualsiasi modo illegali.

Il Personale è tenuto conservare tutta la documentazione necessaria alla giustificazione di spese effettuate nonché all'uso dei beni della società.

Non è ammessa la costituzione di fondi extracontabili. Ogni bene o attività di proprietà di Sony deve venire registrato nelle scritture contabili, a meno che tale registrazione non sia esclusa dalla normativa vigente.

Qualsiasi domanda in merito alle conseguenze fiscali connesse ai pagamenti fatti o ricevuti e alla tenuta dei libri e dei registri contabili deve essere rivolta al Direttore finanziario o a uno dei sindaci o dei revisori di Sony.

9 Informativa contabile e di gestione

Tutte le azioni ed operazioni di Sony devono avere una registrazione adeguata e deve essere possibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione e di svolgimento.

Per ogni operazione deve essere disponibile un adeguato supporto documentale al fine di poter procedere all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operato ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione stessa.

L'informazione contabile deve essere fondata su principi di trasparenza, verità e completezza dell'informazione di base e delle successive registrazioni e valutazioni.

Il Personale è tenuto a collaborare affinché i fatti di gestione siano rappresentati in modo completo e corretto nella contabilità.

CODICE ETICO

Per ogni operazione è conservata agli atti un'adeguata documentazione di supporto, volta a consentire: l'agevole verifica e ricostruzione contabile, la ricostruzione accurata dell'operazione, l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità.

Ciascuna operazione deve riflettere quanto evidenziato nella documentazione di supporto.

Ogni dipendente è tenuto a segnalare con tempestività e riservatezza al proprio superiore ovvero all'Organismo di Vigilanza eventuali omissioni, imprecisione o falsificazione delle scritture contabili o dei documenti di supporto di cui sia venuto a conoscenza.

10 Etica comportamentale del Personale

10.1 *Insider trading*

Il gruppo Sony prende atto che la compravendita o altra forma di investimento, di titoli o di azioni di una società in merito alla quale si abbiano informazioni privilegiate rilevanti che non siano di dominio pubblico è considerata un illecito di carattere sia civile che penale in diversi paesi.

Per informazioni rilevanti che non siano di dominio pubblico si intende qualunque tipo di informazione, non di dominio pubblico, atta ad influenzare un investitore medio nella compravendita di un determinato titolo o azione.

A mero titolo esemplificativo e non esaustivo tra le informazioni rilevanti devono intendersi comprese quelle relative ai risultati finanziari, ivi inclusi i ricavi, ai piani di ripartizione degli utili, alle alleanze con altre società, ai disinvestimenti, alle acquisizioni, ai nuovi prodotti, ai progressi ottenuti nella ricerca e nello sviluppo e a qualsiasi altra attività importante per la vita della società.

Sony Corporation of America ha previsto prassi e regole interne in relazione alla compravendita di azioni e titoli della Sony Corporation da parte del proprio personale.

In Italia l'abuso di informazioni rilevanti costituisce reato ai sensi dell'art. 184 D.Lgs. 24/02/1998 nr. 58.

Di conseguenza, nella misura in cui un soggetto del Personale di Sony membro di organi di amministrazione, direzione o controllo dell'emittente, ovvero in funzione dell'esercizio di un'attività lavorativa, di una professione o di una funzione all'interno di Sony possa accedere a informazioni rilevanti privilegiate e il suo comportamento rispetto a tali informazioni possa determinare responsabilità personali o di Sony nell'ordinamento italiano ovvero di altri paesi, deve rispettare le regole di cui al presente paragrafo.

CODICE ETICO

In particolare, nessun membro del Personale può accedere alla compravendita di azioni obbligazioni convertibili, obbligazioni con diritto di partecipare agli utili o altri titoli di Sony Corporation qualora siano in possesso di informazioni privilegiate rilevanti non di dominio pubblico relative a questa società ad altri membri del Gruppo Sony ovvero a suoi partner commerciali, né può introdurre altri (familiari, amici, clienti, altri membri del Personale) a procedere in tal senso mediante diffusione di informazioni rilevanti non di dominio pubblico se non nei limiti di quanto espressamente consentito dalle suddette prassi e politiche interne in materia.

Le informazioni vengono rese di dominio pubblico dopo un certo lasso di tempo dalla comunicazione alla stampa delle stesse e ciò al fine di permettere agli investitori esterni di valutare la notizia. A ciò si aggiunge, che dalla comunicazione di simili informazioni a soggetti che operano sui titoli oggetto delle stesse, può derivare in capo a chi effettua detta comunicazione su base individuale una responsabilità patrimoniale nei confronti del soggetto che la riceve.

Pertanto, in caso di dubbio circa la natura rilevante o meno delle informazioni a disposizione, il soggetto interno alla società che le detenga dovrà in via presuntiva astenersi dalla compravendita o altra forma di investimento sui titoli o azioni di Sony Corporation sino a quando non avrà ottenuto la debita autorizzazione a procedere in tal senso attraverso i canali all'uopo preposti.

I principi che precedono trovano altresì applicazione con riguardo ad informazioni interne e della natura sopradescritta relative ad altre società che il Personale di Sony possa ottenere. Si informa il Personale che il compimento di operazioni simili a quelle sopra descritte come pure la violazione delle regole di Sony sul punto possono anche costituire comportamenti penalmente sanzionabili

10.2 Rapporti con i mass media e dichiarazioni pubbliche

Le attività commerciali di Sony sono tenute sotto osservazione costante da parte dei mezzi di comunicazione di massa quali quotidiani, riviste, radio, televisione, internet ed analisti finanziari. Qualsiasi informazione fornita a tali soggetti ben potrà essere interpretata come comunicazione ufficiale da parte di Sony e pubblicata come tale.

Al fine di fornire informazioni chiare ed accurate al pubblico è essenziale che le dichiarazioni di stampa o ai giornali siano rese esclusivamente dall'ufficio stampa" ovvero da membri del CDA.

Nessun membro del Personale potrà prendere contatti con detti soggetti o rispondere alle loro domande in nome e per conto di Sony senza un'espressa autorizzazione dell'ufficio stampa o del CDA.

CODICE ETICO

Nell'ipotesi in cui rilasci dichiarazioni in merito a questioni di carattere pubblico che lo coinvolgano, il Personale dovrà farlo come privato cittadino e in modo da non dare idea di parlare o agire in nome di Sony.

11 Utilizzo dei sistemi informatici

L'utilizzo di strumenti informatici nell'esercizio delle mansioni lavorative affidate è soggetto alle condizioni dei contratti di licenza e delle norme giuridiche in vigore.

Ogni utilizzatore di strumenti informatici è responsabile della sicurezza dei programmi e del corretto utilizzo di tutti i dati acquisiti nell'esercizio delle loro funzioni.

I responsabili operativi delle funzioni della società collaborano con l'Organismo di Vigilanza al fine di assicurare l'efficacia dei sistemi di sicurezza volti a proteggere le installazioni e controllare i loro accessi, al fine di prevenire la commissione di reati mediante l'uso degli strumenti informatici.

12 Organismo di Vigilanza e controlli interni

L'Organismo di Vigilanza istituito all'interno della società ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 231/2001, è incaricato delle seguenti funzioni:

- promuove l'applicazione del Modello di Organizzazione, gestione e controllo allo scopo di ridurre il rischio di compimento di reati e di attività illecite;
- promuove la conoscenza delle norme e delle procedure all'interno della società e presso collaboratori esterni, mediante attività informative e di aggiornamento;
- vigila sulla corretta applicazione delle norme giuridiche, del presente Codice e del modello di organizzazione, gestione e controllo, informando i competenti organi sociali dei risultati delle verifiche per l'adozione delle opportune misure;
- verifica l'idoneità del modello di organizzazione, gestione e controllo a prevenire la violazione di norme, curandone l'eventuale aggiornamento.

12.1 Obblighi di vigilanza e di informazione

Tutto il Personale e i collaboratori esterni sono tenuti a riferire con tempestività e riservatezza ai propri superiori o ai propri referenti aziendali e, se del caso, all'Organismo di Vigilanza ogni notizia appresa nell'ambito delle funzioni loro attribuite o delle attività svolte nell'interesse di Sony circa violazioni di norme

CODICE ETICO

giuridiche o aziendali, ivi incluse quelle contenute nel Codice Etico, che possano, a qualsiasi titolo, coinvolgere la società e provocarne danno anche all'immagine.

Le informazioni pervenute all'Organismo di Vigilanza in modo scritto e non anonimo saranno trattate con la massima riservatezza.

I responsabili operativi delle funzioni aziendali di Sony sono tenuti a vigilare sull'operato dei propri subordinati e collaboratori esterni di cui sono referenti, al fine di prevenire e far cessare qualsiasi violazione di norme, riferendosi se del caso all'organo direttivo e all'Organismo di Vigilanza.

I responsabili operativi di funzione devono conoscere gli atti illeciti possibili nelle loro attività e cooperare con l'Organismo di Vigilanza per l'istituzione o l'aggiornamento di regole e procedure idonee a prevenirne la commissione.