

CODICE ETICO DI GRUPPO

MATRICE DEL DOCUMENTO

| Rev. | Data Approvazione | Stato | Approvato da: | Firma |
|------|-------------------|----------------------------|---------------|-------|
| 00 | _____ | Implementazione MOG 231 | C.d.A. | _____ |

Una Mission orientata all'Etica di Gruppo

La missione del Gruppo è quella di dare attenta lettura e interpretazione alle specifiche esigenze del Territorio, al fine di contribuire al suo sviluppo socio economico, e quindi del cliente, attraverso un processo costante di monitoraggio della stabilità delle soluzioni proposte e della qualità e della sicurezza d'uso dei suoi prodotti e servizi.

Il Gruppo promuove il valore generato dalla capacità di ascoltare e interpretare al meglio le voci e le differenti esigenze della clientela, allo scopo di:

- ✓ promuovere e rafforzare la cultura di impresa intorno ai valori riconosciuti;
- ✓ divulgare le norme, le procedure e le prassi cui attenersi;
- ✓ instaurare e conservare una naturale vocazione all'innovazione, alla tutela ambientale ed alla sostenibilità sociale del proprio business.

Il Gruppo è convinto che il rispetto delle regole etiche e di trasparenza nella conduzione delle proprie attività costituiscano, oltre che un vantaggio competitivo, anche un'opportunità per perseguire e raggiungere i propri obiettivi non solo di *business* ma anche gestionali e di buona organizzazione.

A tal fine, il Gruppo promuove la creazione di un ambiente di lavoro caratterizzato da un forte senso di integrità etica degli operatori nella ferma convinzione che ciò contribuisca in modo decisivo alla reputazione aziendale e a consolidare la fiducia della propria clientela.

Il Gruppo ha quindi ritenuto opportuno e necessario adottare un Codice Etico che, esplicitando i valori cui deve essere improntata la condotta di tutti coloro che, ai vari livelli di responsabilità, concorrono con il proprio operato quotidiano alla *mission* aziendale, viene a tracciare il quadro più generale dei principi etici ai quali le Società del Gruppo ispirano il proprio agire.

Un'autoregolamentazione societaria "*etica*" è infatti sintesi e specchio di trasparenza e correttezza nell'ambito dei processi di gestione e rappresentazione dei valori e delle dinamiche aziendali sia nei rapporti interni al Gruppo che in relazione alle modalità con cui le aziende del Gruppo interagiscono nel contesto competitivo.

Il Codice di seguito formalizzato dichiara i principi valoriali condivisi ed esprime gli impegni e le responsabilità etiche e comportamentali che il Gruppo assume ed attua quali regole primarie di *business conduct* che vincolano i comportamenti di chiunque operi per il Gruppo.

Sommario

| | |
|---|----|
| 1. PREMESSA | 3 |
| 2. FINALITÀ E CONTENUTI DEL CODICE ETICO..... | 3 |
| 3. DESTINATARI E DIFFUSIONE DEL CODICE..... | 3 |
| 4. EFFICACIA DEL CODICE..... | 4 |
| 5. ATTUAZIONE E AGGIORNAMENTI DEL CODICE | 4 |
| 6. PRINCIPI ETICI GENERALI | 4 |
| 7. CRITERI DI CONDOTTA NEI RAPPORTI CON GLI <i>STAKEHOLDERS</i> | 6 |
| 7.1. PRINCIPI GENERALI | 6 |
| 7.2. RAPPORTI CON I SOCI | 6 |
| 7.3. RAPPORTI CON LE RISORSE UMANE..... | 7 |
| 7.3.1. SELEZIONE E ASSUNZIONE DEL PERSONALE | 7 |
| 7.3.2. GESTIONE DEL PERSONALE | 7 |
| 7.3.3. UTILIZZO DEI BENI AZIENDALI | 8 |
| 7.4. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE | 8 |
| 7.5. RAPPORTI CON I CLIENTI..... | 9 |
| 7.5.1. CONTRATTI E COMUNICAZIONI CON LA CLIENTELA | 9 |
| 7.5.2. <i>QUALITÀ E CUSTOMER SATISFACTION</i> | 9 |
| 7.6. RAPPORTI CON I FORNITORI, CONSULENTI E APPALTATORI..... | 9 |
| 7.6.1. SCELTA DEL FORNITORE | 9 |
| 7.6.2. OBBLIGHI PER IL PERSONALE ADDETTO AGLI APPROVVIGIONAMENTI..... | 10 |
| 7.7. RAPPORTI CON I PARTNER COMMERCIALI | 10 |
| 7.8. RAPPORTI CON I MEDIA | 11 |
| 7.9. RAPPORTI ISTITUZIONALI E CON ORGANIZZAZIONI POLITICHE..... | 11 |
| 7.10. RAPPORTI CON I SUBAPPALTATORI..... | 11 |
| 7.11. RAPPORTI CON LA COMMITTENZA PUBBLICA E PRIVATA | 12 |
| 8. SICUREZZA E SALUTE | 12 |
| 9. POLITICA AMBIENTALE..... | 13 |
| 10. PRINCIPI DELLE SCRITTURE CONTABILI..... | 13 |
| 10.1. BILANCIO | 14 |
| 10.2. ADEMPIMENTI TRIBUTARI | 14 |
| 11. INFORMATION TECHNOLOGY | 14 |
| 12. TUTELA DEL PATRIMONIO CULTURALE..... | 15 |
| 13. MODALITÀ DI ATTUAZIONE E PROGRAMMA DI VIGILANZA | 15 |
| 13.1. VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO E SANZIONI..... | 15 |
| 14. NORMA FINALE DI RINVIO | 16 |

Codice Etico di Gruppo

1. PREMESSA

La Società capogruppo Aster 2022 S.r.l. ha deciso di formalizzare nel presente documento i principi e i valori etici a cui l'intero Gruppo da sempre si ispira nel suo agire quotidiano. Il presente Codice Etico (di seguito anche "Codice") è un documento ufficiale del Gruppo che tutte le Società del Gruppo sono tenute ad accettare e a operare in conformità ai principi etici e alle regole comportamentali in esso contenuti.

Con l'adozione del Codice Etico di Gruppo, la capogruppo, insieme a tutte le Società del Gruppo, ha deciso di avviare un percorso virtuoso di conformità alla normativa in materia di responsabilità amministrativa degli enti ai sensi del decreto legislativo 231 del 2001. Pertanto, ogni singola Società del Gruppo adotterà o ha già adottato un proprio Modello di Organizzazione, Controllo e Gestione ai sensi del Decreto Legislativo 231/2001 (MOG 231) e nominerà un proprio Organismo di Vigilanza che vigilerà sul rispetto del MOG 231 e del Codice Etico da parte di tutti coloro che operano per conto e/o per nome delle Società del Gruppo.

Il presente Codice Etico è da considerarsi, quindi, parte integrante dei Modelli di Organizzazione, Controllo e Gestione che ogni singola Società del Gruppo ha già adottato e/o adotterà e costituirà la base su cui incardinare il Sistema di Controllo Preventivo ai fini del D.Lgs. 231/01.

2. FINALITÀ E CONTENUTI DEL CODICE ETICO

Il Codice Etico di Gruppo rappresenta lo strumento di deontologia che ha l'obiettivo di formalizzare i principi e gli standards di comportamento in essere nel Gruppo, creando le condizioni per la corretta applicazione delle politiche aziendali e del Sistema di Controllo Interno.

Il presente Codice Etico è un documento ufficiale del Gruppo approvato dall'Organo amministrativo di ogni Società del Gruppo e sancisce i principi generali e le regole di comportamento cui sono soggetti tutti coloro i quali operano nel contesto aziendale e con le Società del Gruppo.

Scopo principale del Codice è quello di indirizzare l'agire delle Società del Gruppo verso comportamenti etici ispirati ai principi valoriali il cui rispetto costituisce condizione imprescindibile per il conseguimento della *mission* aziendale di ciascuna di esse.

Ulteriore scopo perseguito dalle disposizioni del Codice Etico è quello di prevenire la commissione di illeciti o comportamenti irresponsabili che potrebbero essere posti in essere da chi opera in nome o per conto delle Società; infine, l'osservanza del Codice deve costituire un ritorno di immagine, reputazione e credibilità positive del Gruppo nei rapporti con l'esterno ed essere fonte di ispirazione e di fiducia per gli *stakeholders*.

3. DESTINATARI E DIFFUSIONE DEL CODICE

Destinatari del presente Codice sono, per quanto di ragione, i soci, gli amministratori di ogni azienda del Gruppo, i loro dirigenti, dipendenti, consulenti e chiunque (individui, enti o imprese terze) vi instauri, a qualsiasi titolo, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, rapporti di collaborazione o di partnership, anche in forma di concessione di marchio/insegna.

Codice Etico di Gruppo

I destinatari delle norme del Codice sono tenuti ad osservare le prescrizioni in esso contenute e ad adeguare i propri comportamenti e le proprie azioni ai principi espressi.

Le Società del Gruppo si impegnano a richiamare l'osservanza delle disposizioni del presente Codice in tutti i rapporti economici e contrattuali da esse instaurati e a dare al medesimo la maggiore diffusione possibile.

A tal fine, il Codice è reso accessibile a tutti gli *stakeholders* e ai Terzi interessati nonché messo a disposizione di qualunque interlocutore del Gruppo.

4. EFFICACIA DEL CODICE

I comportamenti prescritti dal presente Codice integrano, sotto il profilo etico, la condotta rilevante ai fini del compiuto e corretto assolvimento degli obblighi di fedeltà e diligenza attesi dagli amministratori, dirigenti e dipendenti, nonché del generale obbligo di buona fede esigibile dai collaboratori a qualunque titolo e dai fornitori di beni o servizi.

Pertanto, i destinatari del Codice hanno l'obbligo di osservarne le disposizioni sia nei rapporti diretti con il Gruppo che nei loro rapporti reciproci e in nessun caso, l'intenzione di agire nell'interesse e/o a vantaggio di una della Società del Gruppo, giustifica il compimento di azioni, omissioni o comportamenti contrari ai principi e ai valori sanciti dal Codice.

5. ATTUAZIONE E AGGIORNAMENTI DEL CODICE

Il Codice è adottato da ciascuna Società del Gruppo mediante delibera del proprio organo amministrativo. Il presente codice potrà essere modificato e integrato dall'organo amministrativo della Capogruppo.

6. PRINCIPI ETICI GENERALI

Costituiscono principi etici generali del Gruppo quelli di responsabilità, trasparenza, correttezza, efficienza, spirito di servizio, valorizzazione professionale, concorrenza leale, sicurezza sul lavoro e tutela dell'ambiente.

Tali principi informano l'operato di tutti i destinatari delle disposizioni del presente Codice.

- **Responsabilità:** tutte le operazioni compiute ed i comportamenti tenuti nello svolgimento della propria funzione od incarico dai Destinatari sono ispirati alla assunzione di responsabilità individuali, vincolando ogni destinatario a fornire apporti professionali adeguati alle responsabilità assegnate e ad agire in modo tale da tutelare la reputazione e il buon nome del Gruppo.

- **Trasparenza:** l'osservanza di tale principio implica l'impegno a fornire le dovute informazioni, sia all'esterno che all'interno del Gruppo, in modo chiaro e completo, adottando una comunicazione verbale o scritta, di facile ed immediata comprensione e previa verifica dei requisiti di veridicità, chiarezza e completezza dell'informazione stessa.

Nelle informazioni rese ai clienti, così come nella formulazione dei contratti, il Gruppo comunica in modo chiaro e comprensibile, assicurando sempre il mantenimento di condizioni paritetiche.

Codice Etico di Gruppo

- **Correttezza:** il principio di correttezza implica il rispetto dei diritti di tutti i soggetti coinvolti nell'attività d'impresa, al di là della mera osservanza della Legge, del Contratto di Lavoro o di altri contratti di volta in volta applicabili. I Destinatari devono sempre conformare la propria condotta alle disposizioni ed alle procedure aziendali nel rispetto delle regole stabilite dalla legge e dai contratti in essere con le Società del Gruppo. I comportamenti dei soggetti apicali (amministratori, sindaci, dirigenti, ecc.), devono essere sempre improntati alla correttezza e all'equità, in quanto vengono a costituire dei modelli di riferimento per tutti.

- **Efficienza:** i Destinatari infondono, in ciascuna attività lavorativa, la migliore qualità professionale secondo gli standard più avanzati di ciascun settore e profilo di attività. Nelle prestazioni aziendali e nell'erogazione di servizi devono essere sempre perseguiti l'impegno ad offrire un servizio adeguato alle esigenze del cliente nel rispetto degli standard di economicità nella gestione delle risorse impiegate.

- **Spirito di servizio:** I Destinatari devono interagire tra loro con solidarietà e rispetto reciproco, collaborazione dell'attività lavorativa/professionale di ognuno, al fine di garantire un servizio di alto valore sociale e di utilità alla collettività, senza alcuna arbitraria discriminazione.

- **Valorizzazione professionale:** le risorse umane costituiscono il valore aggiunto per lo sviluppo e la crescita delle attività aziendali e, su questa base, il Gruppo ne tutela e ne promuove la crescita professionale allo scopo di accrescere il patrimonio di competenze possedute ed acquisite.

L'operato del Personale, a tutti i livelli e gradi di responsabilità, è costantemente e reciprocamente mirato ad agevolare la migliore performance aziendale possibile.

- **Concorrenza:** Il Gruppo garantisce il valore della concorrenza, operando secondo principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti di tutti gli operatori e competitor presenti sul mercato, in tal senso riconoscendo come primaria esigenza la tutela dei diritti di proprietà industriale ed intellettuale propri e di terzi.

- **Prevenzione del riciclaggio:** Il Gruppo richiede massima trasparenza nelle operazioni commerciali e nei rapporti con i propri partner in affari, nel pieno rispetto della normativa in materia di lotta al riciclaggio e ripudia qualsiasi condotta atta a impiegare, sostituire, trasferire, o comunque occultare, somme di denaro di cui si conosca, o si sospetti, la provenienza illecita, interna o esterna alle Società del Gruppo.

- **Tutela della salute e della sicurezza sul lavoro:** Le Società del Gruppo promuovono un assetto organizzativo e di gestione della sicurezza sul lavoro idonea a prevenire qualsiasi infortunio, nel rispetto della normativa in materia, sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutto il personale. Le stesse garantiscono, inoltre, che ogni incarico attribuito in materia di sicurezza ed igiene sul lavoro, a soggetti Terzi, siano essi consulenti esterni o aziende, venga assegnato esclusivamente in base a comprovate ed adeguate competenze ed esperienze in materia.

- **Tutela dell'ambiente:** il Gruppo riconosce l'importanza del rispetto dell'ambiente e richiede la valutazione, da parte dei Destinatari, dell'impatto ambientale delle proprie decisioni, al fine di minimizzarne gli eventuali effetti negativi. Lo stesso programma altresì le proprie attività ricercando il migliore equilibrio possibile tra iniziative economiche ed esigenze ambientali.

Codice Etico di Gruppo

– **Sostenibilità e Solidarietà Sociale:** il Gruppo ha intrapreso la strada della sostenibilità che consiste nella progressiva integrazione della cura degli aspetti sociali, umanitari e ambientali delle attività svolte con le strategie aziendali. Tale scelta comporta una comunicazione trasparente dei valori che orientano il comportamento del Gruppo e delle politiche attuate in campo economico, socio-umanitario e ambientale e si traduce in una serie di iniziative ispirate alla solidarietà sociale e al supporto a Enti *No-Profit* e allo sviluppo socio economico dei Territori.

Le prescrizioni di seguito impartite 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 Gruppo (clienti, dipendenti, fornitori, partner commerciali, Pubblica Amministrazione).

Per questo è precisa volontà del Gruppo confermare l'etica 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.

7. CRITERI DI CONDOTTA NEI RAPPORTI CON GLI *STAKEHOLDERS*

Di seguito vengono enunciati i principi e i valori che il Gruppo pone a fondamento delle decisioni che influiscono sulle relazioni con le varie categorie di *stakeholders* e che devono caratterizzare i comportamenti di tutte le persone facenti parte della sua organizzazione.

7.1. Principi Generali

Il Gruppo, nello svolgimento delle proprie attività, agisce nel rispetto della normativa vigente, nonché nel rispetto dei principi aziendali di *business conduct* e delle procedure a tale scopo preordinate. Per questo motivo, ogni Società del Gruppo esige dai propri amministratori, manager, dipendenti, partner e, in genere, da chiunque svolga a qualsiasi titolo funzioni di rappresentanza degli interessi aziendali, anche di fatto:

- ✓ il rispetto delle normative vigenti, nonché dei principi aziendali e delle procedure applicabili all'attività di volta in volta disimpegnata;
- ✓ comportamenti corretti, tali da non pregiudicare l'affidabilità morale e professionale delle Società del Gruppo e dei singoli agenti.

Ogni Società adotta, pertanto, misure necessarie affinché il vincolo del rispetto delle normative vigenti, dei principi e delle procedure aziendali sia recepito, fatto proprio e praticato da amministratori, dirigenti e dipendenti, nonché da partner, fornitori, clienti e da ogni altro soggetto nell'ambito dei rapporti intrattenuti con le Società del Gruppo.

7.2. Rapporti con i Soci

Il Gruppo crea le condizioni affinché la partecipazione dei soci alle decisioni di loro competenza sia diffusa e consapevole, promuove la parità di informazione e garantisce ai soci piena tutela da qualsiasi operazione che possa essere decisa ed eseguita dagli amministratori in conflitto di interessi con la Società amministrata.

Al contempo, il Gruppo ripudia ogni forma di esercizio occulto di potere gestorio da parte dei soci, avendo cura che questi non interferiscano con l'operato dell'organo amministrativo.

Codice Etico di Gruppo

Gli amministratori, nel fissare gli obiettivi di impresa, si ispirano ai principi del Codice etico e rifiutano ogni illecita sollecitazione proveniente dall'esterno o dall'interno della compagine sociale o di Gruppo.

7.3. Rapporti con le risorse umane

Il Gruppo si impegna a mantenere un comportamento orientato alla salvaguardia della dignità, della libertà e dell'uguaglianza degli esseri umani, alla tutela del lavoro e delle libertà sindacali, della salute e della sicurezza delle proprie risorse umane e garantisce un ambiente di lavoro nel quale le caratteristiche e gli orientamenti personali non possano dare luogo a discriminazioni di alcun genere.

7.3.1. Selezione e assunzione del Personale

Il Gruppo dedica particolare attenzione alla selezione e assunzione del personale dipendente, assicurando il rispetto dei valori di pari opportunità, merito ed eguaglianza in linea con le prescrizioni di Legge in materia, con lo Statuto dei Lavoratori ed i CCNL applicabili.

Tale processo comprende la verifica della rispondenza tra il profilo dei vari candidati e le esigenze aziendali, effettuata nel rispetto dei principi di Legge e dell'avviamento obbligatorio nei confronti del personale appartenente alle categorie protette. L'assunzione del candidato selezionato presuppone la regolare sottoscrizione del contratto di lavoro applicabile, che indica tutti gli elementi fondamentali del rapporto instaurato.

7.3.2. Gestione del Personale

Tutto il personale in organico è assunto con regolare contratto di lavoro e ogni Società del Gruppo ne garantisce il diritto a una retribuzione etica e congruente, curandone il trattamento previdenziale, contributivo ed assicurativo previsto dalle norme e dai contratti di lavoro vigenti.

I rapporti di lavoro che le Società del Gruppo instaurano sono ispirati ai principi di reciproco rispetto, equo trattamento e meritocrazia. In tal senso, il Gruppo contrasta ogni forma di favoritismo, nepotismo o discriminazione.

La gestione del rapporto e la scelta del tipo di contratto di lavoro si basa su una attenta valutazione del profilo dei lavoratori, tenendo in considerazione eventuali loro richieste, e adottando, ove possibile, modelli contrattuali flessibili conformi alla legislazione vigente.

Il potere gerarchico viene esercitato nel pieno rispetto dei diritti dei lavoratori, con obiettività ed equilibrio. Del pari, il Personale presta la massima collaborazione nell'osservare le disposizioni impartite sul lavoro dai soggetti "apicali" e assumendo la massima diligenza e perizia nello svolgimento delle mansioni loro affidate, in ossequio all'art. 2104 del codice civile. Il Personale è altresì tenuto all'obbligo di fedeltà nei confronti delle Società e del Gruppo, non potendo svolgere attività contrarie agli interessi della Società di appartenenza o del Gruppo, o incompatibili con i doveri d'ufficio.

Le Società del Gruppo si astengono dall'adottare forme di lavoro irregolare o c.d. a nero, non fa ricorso al lavoro minorile, ripudia il lavoro forzato ed obbligato, rispettando le Leggi e gli standard applicabili in materia di orario di lavoro, ferie e festività. Il Gruppo chiede ai fornitori e partner o concessionari di punti vendita il rispetto dei medesimi

Codice Etico di Gruppo

principi per i propri dipendenti, adottando clausole risolutive espresse in caso di inosservanza, nell'ambito della propria contrattualistica commerciale.

7.3.3. Utilizzo dei beni aziendali

I documenti, gli strumenti di lavoro, gli impianti, le dotazioni informatiche o analogiche ed ogni altro bene, materiale o immateriale (comprese le privative intellettuali, i marchi, i brevetti od altri titoli di proprietà industriale) di pertinenza delle Società del Gruppo sono utilizzati esclusivamente per la realizzazione dei fini istituzionali, con le modalità fissate dalle singole Società. Tali *asset* non possono essere impiegati dai dipendenti o da altri destinatari del presente Codice per finalità personali, né essere trasferiti o messi a disposizione di Terzi e devono essere, inventariati, utilizzati e custoditi con la medesima cura e diligenza di un bene proprio.

7.4. Rapporti con la Pubblica Amministrazione

I rapporti con i pubblici ufficiali, gli incaricati di pubblico servizio, gli impiegati pubblici e la Pubblica Amministrazione in generale, sono improntati alla massima trasparenza, lealtà e correttezza.

Il Gruppo ripudia la corruzione in ogni sua forma ed esige dai propri *stakeholders*, la rigorosa astensione da comportamenti idonei ad influire sul buon andamento e l'imparzialità della Pubblica Amministrazione, specie se volti ad ottenere per sé, per la Società di appartenenza o per i Soci qualsiasi indebito vantaggio.

In particolare, sarà considerata in contrasto con le prescrizioni del Codice ogni forma di illecita pressione esercitata nei confronti di esponenti della P.A. chiamati ad adottare provvedimenti di interesse per la Società di appartenenza.

Inoltre, è vietato offrire pagamenti impropri, offrire o procurare omaggi e servizi non dovuti, o qualsiasi altro vantaggio a funzionari pubblici, dipendenti delle istituzioni pubbliche, per loro stessi o per i loro parenti e familiari. Nei rapporti con i funzionari pubblici è vietato farsi rappresentare da consulenti o Terzi che possano trovarsi in conflitto di interesse con l'Amministrazione stessa. È vietata qualsiasi condotta che, attraverso raggiri, miri a far conseguire a persone e/o alle Società del Gruppo indebiti vantaggi a fronte di ingiusti danni o esborsi al patrimonio di istituzioni pubbliche, dello Stato o della Regione.

Le prescrizioni indicate in precedenza non devono essere eluse ricorrendo a forme diverse di aiuti e contribuzioni che, sotto la veste di incarichi, consulenze, pubblicità, ecc., abbiano analoghe finalità di quelle vietate.

Ciascuna Società del Gruppo è dunque impegnata attivamente a:

- ✓ rappresentare i propri interessi e posizioni in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva e concorrenziale;
- ✓ evitare falsificazioni e/o alterazioni dei rendiconti o dei dati documentali al fine di ottenere un indebito vantaggio o qualsiasi altro beneficio per la Società.

In occasione di verifiche o ispezioni da parte delle autorità pubbliche competenti, i destinatari, devono adottare un atteggiamento di massima disponibilità e collaborazione nei confronti degli organi ispettivi e di controllo. In tali ipotesi, il Gruppo ribadisce l'obbligo in capo a tutti i destinatari di collaborare alle richieste degli organi di giustizia

Codice Etico di Gruppo

e/o di polizia con dichiarazioni vere e non omissive, fornendo tutte le informazioni necessarie per l'accertamento dei fatti.

7.5. Rapporti con i clienti

Il Cliente rappresenta il fulcro per ogni Società del Gruppo: ascoltare e comprenderne le esigenze, ricercare con continuità la personalizzazione delle proprie offerte, incrementando gli standard di qualità rappresentano, per il Gruppo, priorità imprescindibili per accrescere il grado di soddisfazione e gradimento dei propri prodotti e servizi.

7.5.1 Contratti e Comunicazioni con la clientela

In armonia con gli obiettivi dichiarati, la sottoscrizione dei contratti e le comunicazioni con i clienti devono essere ove possibile:

- ✓ tempestivi, chiari e semplici, formulati con un linguaggio il più possibile vicino a quello normalmente adoperato dagli interlocutori;
- ✓ conformi alle normative vigenti, senza ricorrere a pratiche elusive o comunque scorrette;
- ✓ completi, così da non trascurare alcun elemento rilevante ai fini della decisione del cliente.

7.5.2 Qualità e customer satisfaction

Ogni Società del Gruppo si impegna a garantire il raggiungimento degli standard di qualità e sicurezza previsti e a monitorare periodicamente la stabilità delle soluzioni proposte e della qualità e della sicurezza d'uso dei prodotti e servizi prestati alla clientela.

7.6 Rapporti con i fornitori, consulenti e appaltatori

Tutti gli acquisti delle Società devono essere effettuati con lealtà, integrità, riservatezza e diligenza, garantendo nel processo di approvvigionamento l'osservanza di tutte le disposizioni, procedure e prassi societarie rilevanti.

I destinatari coinvolti nel processo di acquisto, nella stipula di contratti o nel conferimento di incarichi di qualsiasi natura per conto delle Società del Gruppo, devono improntare il loro agire al rispetto dei principi di imparzialità ed indipendenza nell'esercizio delle funzioni espletate, nonché essere liberi da obblighi personali verso i fornitori, appaltatori e/o consulenti, astenendosi dal porre in essere condotte nelle quali possa anche solo potenzialmente essere ravvisata una situazione di conflitto di interessi, ovvero configurare ipotesi di reato od altri illeciti.

7.6.1 Scelta del fornitore

La scelta del fornitore e l'acquisto di beni e servizi materiali e immateriali devono avvenire nel rispetto dei principi di trasparenza, di concorrenza, di parità delle condizioni tra i presentatori delle offerte e sulla base di valutazioni obiettive e documentate, in merito alla competitività, alla qualità, all'utilità e al prezzo della fornitura.

Il Gruppo adotta criteri di selezione oggettivi e trasparenti e non preclude a nessun fornitore, in possesso dei requisiti richiesti, la possibilità di competere per la sottoscrizione di un contratto.

Codice Etico di Gruppo

Nella selezione del fornitore, ogni azienda del Gruppo dovrà tenere conto della capacità di garantire l'attuazione di sistemi di qualità aziendali adeguati, della disponibilità dei mezzi e strutture organizzative e della capacità di far fronte agli obblighi di riservatezza e tutela dei dati personali eventualmente trattati per conto dell'azienda.

Le Società del Gruppo, nell' ambito del *procurement* dei servizi affidati all' esterno, seguono le procedure di selezione e affidamento degli incarichi condivise a livello di Gruppo integrate con le regole del *Beauty contest*, al fine di garantire sempre l' efficienza e la trasparenza del processo.

Ogni Società del Gruppo si riserva la possibilità di adottare un albo fornitori i cui criteri di qualificazione non costituiscano barriere all'entrata.

7.6.2 Obblighi per il Personale addetto agli approvvigionamenti

Imparzialità: Il personale che cura gli approvvigionamenti garantisce la parità di trattamento delle imprese che vengono in contatto con le Società del Gruppo, astenendosi dal compimento di qualsiasi atto arbitrario che possa produrre effetti negativi sulle imprese nonché da qualsiasi trattamento preferenziale.

Riservatezza: Il personale suddetto, al fine di tutelare la riservatezza delle informazioni comunicate dalle imprese che entrano in contatto con le Società del Gruppo, si astiene dal diffondere e dall'utilizzare, per scopi personali, le informazioni acquisite.

Indipendenza e dovere di astensione: Ogni dipendente addetto agli approvvigionamenti non svolge alcun'attività contrastante con il corretto adempimento dei propri compiti ed evita ogni coinvolgimento in situazioni che possano nuocere all'immagine del Gruppo. Inoltre, è tenuto a operare in posizione di autonomia ed evita di prendere decisioni o svolgere attività inerenti alle sue mansioni in situazioni, anche solo apparenti, di conflitto di interessi con l'Azienda.

Regali ed altre utilità: Il personale che cura gli approvvigionamenti non chiede né accetta, per sé o per altri, regali e altre utilità offerti da fornitori, consulenti, appaltatori o ditte concorrenti o comunque interessate alle forniture e agli appalti indetti dalle Società del Gruppo, ad eccezione di quelle di cortesia legate alle festività e, in ogni caso, con un valore di mercato non superiore ad euro 100,00 (centoeuro).

Esecuzione dei contratti: La valutazione del rispetto delle condizioni contrattuali è effettuata in modo oggettivo e deve risultare da documentazione scritta. La relativa contabilizzazione è conclusa nei tempi stabiliti dalle procedure aziendali di pagamento inerenti al ciclo passivo.

7.7. Rapporti con i Partner commerciali

La condivisione del presente Codice rappresenta presupposto necessario per l'instaurazione e il mantenimento dei rapporti di *partnership* commerciale con terze parti in ogni forma contrattuale in cui si esplicano detti rapporti (concessione di vendita, ecc.).

I *Partner* commerciali devono essere individuati fra soggetti di comprovata integrità, onestà morale e professionale, competenza e solidità commerciale, e i rapporti con essi sono improntati alla massima trasparenza, correttezza

Codice Etico di Gruppo

ed equità; ogni informazione fornita deve essere veritiera e completa e deve essere garantita la massima riservatezza dei dati e dei documenti ricevuti o scambiati durante le trattative e durante il rapporto di *partnership*.

Le Società del Gruppo, a tutela della propria immagine e a salvaguardia delle proprie risorse, non instaurano rapporti commerciali con soggetti che non intendono operare nel rigoroso rispetto della normativa vigente o che rifiutino di conformarsi ai valori ed ai principi previsti dal Codice e/o di attenersi alle policy e procedure aziendali.

7.8. Rapporti con i Media

Ogni comunicazione rivolta all'esterno, realizzata in forma documentale, radiotelevisiva, informatica, orale e in generale attraverso mezzi noti e ancora da inventare, viene realizzata nel rispetto della corretta informazione al pubblico.

I contenuti dell'informazione rivolta al pubblico devono essere sempre documentati o documentabili. Non sono ammesse le affermazioni ingannevoli ed i confronti tra prodotti non dimostrabili e privi di una evidente base oggettiva.

Conseguentemente, il Personale delle Società del Gruppo, ancorché sollecitato in tal senso, non instaura né intrattiene rapporti diretti con i mass-media, né è abilitato a rilasciare dichiarazioni pubbliche, dati e informazioni riguardanti il Gruppo, se non debitamente autorizzato dalla Governance.

7.9. Rapporti istituzionali e con organizzazioni politiche

Ciascuna Società del Gruppo si impegna a rappresentare i propri interessi con le istituzioni pubbliche, in maniera trasparente, rigorosa e coerente.

Al fine di garantire la massima chiarezza nei rapporti, i contatti con gli interlocutori istituzionali avvengono esclusivamente tramite referenti che abbiano ricevuto esplicito mandato dai vertici aziendali.

Il Gruppo non eroga in alcun modo contributi a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni che abbiano finalità politiche e/o sindacali, a loro rappresentanti e/o candidati, che non siano consentiti in base alla normativa vigente.

7.10. Rapporti con i subappaltatori

Qualora le Società del Gruppo affidino talune commesse in sub-appalto, a subappaltatori qualificati in considerazione delle caratteristiche tecniche del servizio da effettuare. In questi casi, la Società interessata procede a:

- verifica requisiti (ad esempio DURC, DURF, ecc...);
- verifica dell'idoneità tecnica professionale dei subappaltatori in relazione ai lavori da affidare;
- richiesta ai subappaltatori delle referenze sui lavori similari già svolti.

In riferimento ai suddetti requisiti, il rispetto della normativa sulla sicurezza e sull'ambiente costituisce nota preferenziale nella scelta dei subappaltatori.

Codice Etico di Gruppo

7.11. Rapporti con la committenza pubblica e privata

Il Gruppo pone grande attenzione alla soddisfazione del cliente e a tale scopo si impegna in vario modo ad esaudire le richieste esplicite della clientela, nonché le sue aspettative inesprese.

Le Società del Gruppo nei rapporti con la clientela e la committenza, assicurano correttezza e chiarezza nelle trattative commerciali e diligente adempimento contrattuale.

Nel partecipare alle gare di appalto, valutano attentamente la congruità e l'eseguibilità delle prestazioni richieste, con particolare riguardo alle condizioni tecniche ed economiche, alla sicurezza e agli aspetti ambientali, facendo rilevare ove possibile tempestivamente le eventuali anomalie.

La formulazione delle offerte sarà tale da consentire il rispetto di adeguati standard qualitativi, di congrui livelli retributivi del personale dipendente e delle vigenti misure di sicurezza e tutela ambientale.

L'Azienda si impegna a garantire il raggiungimento degli standard di qualità e sicurezza previsti e a monitorare periodicamente la qualità del servizio prestato al cliente.

8. SICUREZZA E SALUTE

Il Gruppo si impegna a diffondere e consolidare una cultura della sicurezza sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutto il Personale, ad ogni livello. Opera, inoltre, per tutelare, soprattutto con azioni preventive, la salute e la sicurezza dei lavoratori, nonché l'interesse degli altri *stakeholders*.

Obiettivo primario è quello di proteggere le risorse umane, patrimoniali e finanziarie del Gruppo, ricercando costantemente le sinergie necessarie non solo all'interno delle Società, ma anche con i fornitori, le imprese e i clienti coinvolti nelle attività del Gruppo.

A tal fine, una capillare struttura interna, attenta all'evoluzione degli scenari di riferimento e al conseguente mutamento delle minacce e dei rischi, realizza interventi di natura tecnica e organizzativa, attraverso:

- ✓ l'introduzione di un sistema di gestione dei rischi e della sicurezza;
- ✓ una continua analisi del rischio, delle criticità dei processi e delle risorse da proteggere;
- ✓ l'adozione delle migliori tecnologie mirate alla prevenzione degli infortuni;
- ✓ il controllo e l'aggiornamento delle metodologie di lavoro;
- ✓ l'apporto di interventi formativi e di comunicazione.

Il Gruppo si adopera per il miglioramento continuo dell'efficienza delle strutture aziendali e dei processi che contribuiscono alla continuità dei servizi di prevenzione e protezione dei lavoratori.

Il senso di responsabilità, il comportamento e gli atteggiamenti assunti nei confronti degli aspetti aziendali relativi alla corretta gestione delle problematiche di salute e di sicurezza nonché di quelle ambientali di seguito delineate, costituiscono parte integrante delle mansioni del personale, a tutti i livelli, e sono, pertanto, elemento significativo di giudizio sulle prestazioni di ciascun dipendente e sulla qualità di quelle rese da terzi nei confronti delle Società del Gruppo.

Codice Etico di Gruppo

9. POLITICA AMBIENTALE

La definizione della politica ambientale e la sua attuazione sono gestite in modo unitario e coerente in tutto il Gruppo e le linee guida di attuazione della politica ambientale sono prese a riferimento dalle Società del Gruppo.

Il Gruppo è attento alle problematiche ambientali ed è consapevole del ruolo strategico dell'ambiente quale strumento di valorizzazione aziendale.

Inoltre, si impegna nell'adozione di strategie volte al miglioramento continuativo dei risultati nel campo della protezione e gestione dell'ambiente, concentrando gli sforzi sulla prevenzione dell'inquinamento e la minimizzazione dei rischi ambientali, operando in linea con i seguenti principi:

- gestire in modo sostenibile le risorse naturali e l'energia valorizzandone l'impiego, prestando particolare attenzione alla riduzione degli sprechi e all'uso razionale nel consumo energetico, incrementando il ricorso alle fonti rinnovabili;
- progettare e implementare i processi di lavoro e le attività aziendali con criteri atti a prevenire l'inquinamento, ridurre gli impatti ambientali, prevenire possibili eventi accidentali, salvaguardare la salute dei dipendenti e della popolazione, adottando a tal fine le migliori tecniche disponibili sul mercato e verificandone l'affidabilità nella conduzione e manutenzione degli impianti;
- mantenere e sostenere l'impegno al miglioramento continuo dei risultati nel campo della protezione e gestione dell'ambiente, definendo obiettivi ambientali e adottando programmi di miglioramento volti, in modo particolare, ad ottimizzare la captazione, distribuzione e depurazione delle risorse idriche, la minimizzazione delle emissioni odorigene, il controllo e la riduzione delle emissioni atmosferiche ed elettromagnetiche, il contenimento degli sprechi nella rete di distribuzione elettrica, la minimizzazione dell'impatto visivo e acustico causato dagli impianti aziendali nonché la riduzione, il recupero e il riutilizzo dei rifiuti prodotti;
- utilizzare adeguati strumenti di controllo e sistemi di monitoraggio sui principali impatti ambientali generati dalle attività aziendali e sui programmi di miglioramento adottati;
- operare attraverso un sistema il più possibile integrato di gestione della sicurezza e dell'ambiente, interno ed esterno ai luoghi di lavoro, garantendo il rispetto della legislazione ambientale e di sicurezza di volta in volta vigente ed il costante aggiornamento sugli sviluppi del panorama legislativo e normativo ambientale;
- sensibilizzare, formare e addestrare opportunamente i vari livelli del personale, per ottenere il coinvolgimento di tutte le risorse umane, al fine di raggiungere elevati tenori di professionalità e qualità delle prestazioni che impattino sulle tematiche di ambiente, salute e sicurezza, perseguendo la crescita della consapevolezza e del senso di responsabilità dell'intero Gruppo.

10. PRINCIPI DELLE SCRITTURE CONTABILI

La trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza dell'informazione di base per le relative registrazioni contabili. Ciascun dipendente è tenuto a collaborare affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità.

I processi amministrativi, contabili e finanziari sono gestiti assicurando l'applicazione dei seguenti principi:

Codice Etico di Gruppo

- segregazione dei ruoli e delle responsabilità in ogni fase del processo;
- tracciabilità delle attività al fine di poter ricostruire in ogni momento le attività svolte;
- implementazione di un SCI (sistema di controllo interno) finalizzato ad assicurare controlli di primo e secondo livello.

10.1 Bilancio

Nella formazione del bilancio o di altri documenti simili, il vertice di ciascuna Società del Gruppo e tutti i destinatari comunque coinvolti in tale attività devono:

- ✓ rappresentare la situazione economica, patrimoniale o finanziaria con verità, chiarezza e completezza;
- ✓ facilitare in ogni modo lo svolgimento delle attività di controllo sia interne che esterne;
- ✓ presentare all'assemblea atti e documenti completi e corrispondenti alle registrazioni contabili;
- ✓ fornire agli Organi di Controllo informazioni corrette e complete sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria.

10.2 Adempimenti tributari

Il Gruppo si impegna ad effettuare con completezza e trasparenza tutti gli adempimenti tributari previsti a suo carico dalla normativa vigente e a collaborare, ove previsto, con l'Amministrazione finanziaria. Le dichiarazioni fiscali e il versamento delle imposte rappresentano comportamenti non solo obbligatori sotto un profilo giuridico ma anche ineludibili nell'ambito della responsabilità sociale dell'azienda.

Pertanto, è assolutamente contraria all'interesse del Gruppo ogni violazione della normativa tributaria.

11. INFORMATION TECHNOLOGY

Per quanto riguarda le dotazioni informatiche aziendali, il Personale è tenuto:

- a utilizzare le applicazioni informatiche secondo le indicazioni e per gli scopi per i quali vengono messe a disposizione dal Gruppo;
- osservare scrupolosamente quanto previsto dalle politiche di sicurezza aziendali, al fine di non compromettere la funzionalità e la protezione dei sistemi informatici;
- non inviare messaggi di posta elettronica minatori o ingiuriosi, non incorrere in un linguaggio di basso livello, non esprimere commenti inappropriati che possano recare offesa alle persone e/o danno all'immagine aziendale;
- non navigare su siti internet dai contenuti indecorosi o offensivi.

Il Gruppo si impegna affinché la conservazione e archiviazione digitale dei dati e dei documenti aziendali tengano conto dei problemi legati alla cd obsolescenza digitale e si adopera perché il materiale archiviato digitalmente non vada perduto con l'avvento di nuove tecnologie che non "riconoscano" precedenti supporti.

Il Gruppo si impegna a garantire il rispetto della normativa vigente in materia di riservatezza e protezione dei dati personali, con particolare attenzione all'integrità e correttezza dei dati utilizzati e alla disciplina di controllo degli accessi.

Codice Etico di Gruppo

Il Gruppo adotta meccanismi di protezione atti a garantire la sicurezza dei dati acquisiti per scongiurare *cyber* attacchi.

12. TUTELA DEL PATRIMONIO CULTURALE

Le attività produttive del Gruppo sono gestite nel rispetto della normativa vigente in materia di tutela del patrimonio culturale e paesaggistico, con l'obiettivo di salvaguardare lo stesso in tutti gli ambienti nei quali tali attività vengono svolte, inclusi i cantieri temporanei o mobili.

13. MODALITÀ DI ATTUAZIONE E PROGRAMMA DI VIGILANZA

Il Gruppo si impegna a portare a conoscenza di tutti i destinatari il contenuto del presente Codice con ogni mezzo utile e idoneo ed a renderlo comprensibile e conoscibile, a tutti i soggetti coinvolti nella propria attività. A tal fine, il Codice Etico viene reso accessibile a tutti gli *stakeholders* e ai Terzi interessati.

Le Società del Gruppo si impegnano a definire le responsabilità e ad attivare procedure, pratiche o istruzioni per assicurare che i valori sopra indicati siano rispecchiati dai comportamenti concreti di tutti i Destinatari prevedendo, ove del caso, apposite sanzioni per le eventuali violazioni.

L'osservanza delle norme del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali del Personale e di tutti gli *outsourcers* che operano per conto del Gruppo.

Pertanto, l'applicazione del presente Codice rientra tra le responsabilità personali di ciascun Destinatario. Questi, una volta informato, non potrà invocare a giustificazione della propria inosservanza la mancata conoscenza del Codice o l'aver ricevuto istruzioni contrarie da qualsivoglia altro esponente del Gruppo.

Le Società del Gruppo prevedono altresì, nei contratti con i Terzi, l'introduzione di apposite clausole contrattuali e/o la sottoscrizione di dichiarazioni volte a formalizzare l'impegno delle controparti al rispetto del Codice Etico di Gruppo anche con effetti risolutivi del rapporto contrattuale, in caso di violazione.

I valori ed i principi contenuti nel Codice Etico saranno oggetto di adeguata formazione del Personale, mirata a creare condivisione sui contenuti e fornendo strumenti di consapevolezza e di conoscenza dei meccanismi e delle procedure per tradurre i principi etici in comportamenti da tenersi concretamente nell'operatività quotidiana.

13.1 Violazioni del Codice Etico e sanzioni

Le regole comportamentali previste nel presente Codice costituiscono un riferimento di base cui i destinatari devono attenersi nei rapporti con gli interlocutori (pubblici e privati) e la loro violazione comporterà l'applicazione di sanzioni disciplinari nel rispetto dei CCNL applicati dalle singole Società del Gruppo.

La violazione dei principi contenuti nel presente Codice, ove configuri altresì illecito disciplinare, dà luogo a procedimento disciplinare, a prescindere dall'eventuale instaurazione di un giudizio penale nei casi in cui il comportamento lesivo riscontrato costituisca anche reato.

Codice Etico di Gruppo

Nell'ambito dei contratti di fornitura di beni o servizi e di collaborazione professionale, saranno inserite clausole risolutive espresse ai sensi dell'art. 1456 c.c. in relazione ai comportamenti che saranno risultati contrari ai principi del presente Codice.

14. NORMA FINALE DI RINVIO

Il Codice recepisce automaticamente ogni norma e direttiva aziendale, presente e futura, finalizzata al rispetto di leggi e regolamenti vigenti, con particolare riferimento alla prevenzione e repressione dei reati d'impresa, costituendo un valido presidio legale per l'operatività del Gruppo e delle Società che ne fanno parte.

[FINE DOCUMENTO]