

*CODICE ETICO*

## INDICE

<b>1</b>	<b><i>Premessa</i></b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b><i>Obiettivo</i></b>	<b>6</b>
<b>3</b>	<b><i>Struttura del Codice Etico e Ambito di Applicazione</i></b>	<b>7</b>
<b>4</b>	<b><i>I Principi Etici Generali</i></b>	<b>8</b>
4.1	<b>Legalità</b>	<b>8</b>
4.2	<b>Correttezza</b>	<b>8</b>
4.3	<b>Riservatezza</b>	<b>9</b>
4.4	<b>Rispetto della persona</b>	<b>9</b>
4.5	<b>Sostenibilità – fattori ambientali, sociali e di governance (Environment, Social, Governance – ESG)</b>	<b>10</b>
<b>5</b>	<b><i>La declinazione dei Principi Etici verso gli stakeholders societari</i></b>	<b>11</b>
5.1	<b>Relazioni con i soci</b>	<b>11</b>
5.2	<b>Contabilità aziendale e adempimenti fiscali</b>	<b>12</b>
5.3	<b>Selezione e Reclutamento del personale</b>	<b>13</b>
5.4	<b>Formalizzazione del rapporto di lavoro</b>	<b>13</b>
5.5	<b>Sicurezza, salvaguardia della salute e delle condizioni di lavoro</b>	<b>14</b>
5.6	<b>Tutela ambientale</b>	<b>15</b>
5.7	<b>Crescita professionale</b>	<b>16</b>
5.8	<b>Gestione e utilizzo dei beni e della finanza aziendali e di terzi</b>	<b>16</b>
<b>6</b>	<b><i>La declinazione dei Principi Etici verso i terzi</i></b>	<b>17</b>
6.1	<b>Criteri di condotta nei confronti dei clienti</b>	<b>17</b>
6.2	<b>Criteri di condotta nei confronti dei fornitori</b>	<b>18</b>
6.3	<b>Criteri di condotta nel conferimento di incarichi professionali</b>	<b>18</b>
6.4	<b>Criteri di condotta nei confronti della Pubblica Amministrazione e delle Istituzioni Pubbliche</b>	<b>19</b>
6.5	<b>Criteri di condotta nei confronti degli Intermediari e condotta di questi ultimi</b>	<b>20</b>
6.6	<b>Criteri di condotta nelle relazioni con i mezzi di informazione</b>	<b>22</b>
6.7	<b>Criteri di condotta nei confronti di partiti politici e organizzazioni sindacali</b>	<b>22</b>
<b>7</b>	<b><i>Il rispetto dei Principi Etici</i></b>	<b>23</b>
7.1	<b>Attività di comunicazione, informazione e formazione</b>	<b>23</b>
7.2	<b>Organi Sociali e componenti dell’Organismo di Vigilanza</b>	<b>23</b>
7.3	<b>Personale Dipendente</b>	<b>23</b>

7.4	<b>Terzi Soggetti</b>	24
8	<b>Procedimento e sanzioni disciplinari</b>	24
9	<b>Segnalazioni</b>	25

<b>Documento:</b>	<i>Codice Etico</i>		
<b>File:</b>	<i>Codice Etico.doc</i>		
<b>Approvazione:</b>	<i>Consiglio di Amministrazione</i>	<b>Verbale riunione del:</b>	1-12-2023
<b>Revisione:</b>	Organismo di Vigilanza	<b>Verifica OdV del:</b>	24-11-2023

## **1 PREMESSA**

Corporate Family Office SIM S.p.A. (in seguito, la “Società”) nell’ambito delle attività sue e delle altre società del Gruppo, nonché nella conduzione degli affari, assume come principi ispiratori il rispetto della legge e delle normative dei Paesi in cui opera in un quadro di legalità, correttezza, trasparenza, riservatezza e rispetto della dignità della persona.

La Società, inoltre, si propone di conciliare la ricerca della competitività sul mercato con il rispetto della correttezza professionale e di promuovere, in un’ottica di responsabilità sociale e di tutela ambientale, il corretto e responsabile utilizzo delle risorse, al fine di ridurre al minimo il loro impatto, nel rispetto di uno sviluppo sostenibile, in grado di assicurare il soddisfacimento dei bisogni della generazione presente senza compromettere quello delle generazioni future.

Gli obiettivi di crescita della produzione e della quota di mercato, nonché di rafforzamento della capacità di creare valore, sono perseguiti assicurando alle strutture e ai processi standard adeguati di sicurezza decisionale ed operativa propedeutici allo sviluppo di nuovi business, all’efficienza dei meccanismi di selezione e gestione degli affari, alla qualità dei sistemi di gestione e misurazione dei rischi, inserendo la valutazione dei rischi climatici e ambientali nelle strategie aziendali.

La Società mira a realizzare un modello di crescita sostenibile, basato sulla piena integrazione dei fattori ambientali, sociali e di governance (c.d. environmental, social, governance, le tre dimensioni della sostenibilità ESG), ha un impegno fiduciario nei confronti dei propri clienti ed investitori e, più in generale, degli altri stakeholder che richiede di affrontare in modo efficace le problematiche legate alla sostenibilità, con particolare riferimento ai rendimenti dei propri prodotti finanziari e agli emittenti in cui investe per conto dei patrimoni gestiti.

La SIM ritiene, infatti, che le società che nelle proprie strategie e modelli operativi tengono conto di fattori ESG abbiano più probabilità di ottenere profitti sostenibili nel

tempo e quindi di aumentare il loro valore sia economicamente sia finanziariamente.

A tal fine, la Società, secondo un principio di proporzionalità, declinato sulla base della propria complessità operativa e organizzativa, opera al fine di:

- Ridurre il proprio impatto ambientale, investendo in tecnologie e processi sostenibili, riducendo i consumi energetici.
- Contribuire allo sviluppo e all'inclusione sociale, promuovendo la diversità e l'inclusione, investendo in attività che creano posti di lavoro e opportunità di crescita.
- Adottare pratiche di governance responsabili, operando con trasparenza e accountability, rispettando i diritti dei lavoratori – garantire la trasparenza e la responsabilità nei suoi processi decisionali con misure come la separazione tra proprietà e controllo, il rispetto dei diritti degli azionisti e la promozione di una cultura aziendale basata sull'etica e l'integrità.

I principi etici (i "Principi") che sono enunciati nel presente Codice Etico sono rilevanti ai fini della prevenzione dei reati ex D. Lgs. 231/2001 e costituiscono un elemento essenziale del sistema di controllo preventivo.

## 2 OBIETTIVO

Il presente Codice Etico ha lo scopo di definire e formalizzare i valori etici in cui si riconosce la Società, affinché tali valori costituiscano l'elemento base della cultura aziendale, nonché lo standard di comportamento di chiunque operi nell'interesse o a vantaggio della Società stessa nella conduzione delle attività e degli affari sociali.

Il Codice Etico e i Principi in esso statuiti indicano per chiunque operi nell'interesse o a vantaggio della Società i comportamenti da tenersi e quelli inibiti, formalizzando il canone di diligenza richiesto nell'esecuzione delle attività; in questo senso il Codice Etico e i Principi da esso stabiliti hanno anche valore di norme di riferimento e chiusura, laddove un'attività, un atto o un'operazione non sia governata da procedure, istruzioni di lavoro o altri protocolli preventivi, i Destinatari devono assumere comportamenti conformi ai quattro Principi.

Il Codice Etico integra e sostanzia la diligenza richiesta nell'esecuzione delle prestazioni di chi opera nell'interesse o a vantaggio della SIM e delle altre società del Gruppo.

### 3 STRUTTURA DEL CODICE ETICO E AMBITO DI APPLICAZIONE

Il Codice Etico (di seguito il “Codice”) si compone delle seguenti parti:

- i Principi Etici;
- la declinazione dei Principi Etici verso gli *stakeholders* societari;
- la declinazione dei Principi Etici verso i terzi;
- il rispetto dei Principi Etici.

Il presente Codice contiene l’insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità della Società nei confronti dei “*portatori d’interesse*” (dipendenti, fornitori, clienti, partner, Pubblica Amministrazione, soci, ecc.).

All’osservanza del Codice Etico sono tenuti:

- gli Organi Sociali che devono conformare tutte le decisioni e le azioni al rispetto del Codice, diffonderne la conoscenza e favorirne la condivisione da parte del Personale e terzi soggetti che operano nell’interesse o a vantaggio della Società; inoltre devono costituire, attraverso il proprio comportamento, un modello di riferimento per tutti i Destinatari;
- i Dipendenti, i quali sono tenuti ad agire nel rispetto del Codice e a segnalare all’Organismo di Vigilanza eventuali infrazioni;
- i Fornitori di beni e servizi, i quali devono essere opportunamente informati delle regole di condotta contenute nel Codice e uniformare i propri comportamenti per tutta la durata del rapporto contrattuale con la Società;
- i Partner nell’ambito delle relazioni commerciali o delle iniziative imprenditoriali (consulenti, agenti, intermediari, ecc.);
- i Clienti.

I soggetti tenuti al rispetto del Codice vengono definiti “*Destinatari*” (organi sociali,

dipendenti, collaboratori, fornitori).

## **4 I PRINCIPI ETICI GENERALI**

### **4.1 Legalità**

I Destinatari sono tenuti al rispetto delle leggi e in generale delle normative vigenti nei Paesi in cui operano. I Destinatari sono inoltre tenuti al rispetto della normativa aziendale, in quanto attuazione di obblighi normativi.

I Destinatari devono essere a conoscenza delle leggi e dei comportamenti conseguenti; qualora esistessero dei dubbi su come procedere i Destinatari devono rivolgersi all'Organismo di Vigilanza della Società che fornirà adeguate informazioni.

La Società assicura programmi di formazione e azioni di sensibilizzazione continua sulle problematiche attinenti alla legalità e al Codice Etico.

Per garantire il rispetto di tale Principio la Società ha adeguato il proprio modello di organizzazione, gestione e controllo ai parametri e requisiti disposti dagli articoli 6 e 7 del D. Lgs. 231/2001.

### **4.2 Correttezza**

I Destinatari sono tenuti al rispetto delle regole professionali applicabili alle attività svolte nell'interesse o a vantaggio della Società. I Destinatari sono inoltre tenuti al rispetto della normativa aziendale, in quanto attuazione di obblighi professionali e in quanto formalizzazione delle condotte attese da parte della Società.

Per garantire il rispetto di tale Principio la Società ha adeguato il proprio modello di organizzazione, gestione e controllo ai parametri e requisiti disposti dagli articoli 6 e 7

del D. Lgs. 231/2001, ha adottato il presente Codice Etico.

#### **4.3 Riservatezza**

I Destinatari assicurano la riservatezza delle informazioni conosciute in occasione delle attività svolte nell'interesse o a vantaggio della Società.

I Destinatari sono tenuti a trattare dati e informazioni aziendali esclusivamente nell'ambito e per i fini delle proprie attività lavorative e professionali, a proteggere dati e informazioni nel rispetto della legge e della normativa aziendale e a non divulgare (comunicare, diffondere o pubblicare in alcun modo) informazioni senza il consenso scritto della Società e, laddove necessario, degli interessati.

#### **4.4 Rispetto della persona**

I Destinatari assicurano il rispetto della Persona, riconoscendo il valore della vita, della salute e della dignità umana.

I Destinatari trattano in modo egualitario ogni persona, evitando qualunque forma di discriminazione, in particolare per motivi di religione, sesso, età, preferenze sessuali, origini razziali o etniche.

L'Organo Dirigente, il Datore di Lavoro e i delegati alla sicurezza tutelano altresì l'integrità morale dei propri dipendenti e collaboratori, garantendo il diritto a condizioni di lavoro rispettose della dignità della persona, della salute e della sicurezza negli ambienti di lavoro.

Per garantire il rispetto di tale Principio la Società ha adottato il presente Codice Etico e adeguato il proprio Sistema di Gestione dell'igiene e Sicurezza sui luoghi di lavoro allo standard ISO 45001:2018.

#### 4.5 *Sostenibilità – fattori ambientali, sociali e di governance (Environment, Social, Governance – ESG)*

I Destinatari operano nel rispetto dei principi di sostenibilità, favorendo la capacità di un sistema di soddisfare le proprie esigenze attuali senza compromettere la capacità delle generazioni future di soddisfare le loro.

I destinatari, in attuazione della propria “Politica di impegno” della Società, individuano metodologie di selezione e monitoraggio degli strumenti finanziari da adottare al fine di integrare l’analisi dei rischi di sostenibilità nell’ambito del proprio processo di investimento relativo ai servizi di gestione collettiva del risparmio e di gestione di portafogli, e alle raccomandazioni effettuate nell’ambito del servizio di consulenza in materia di investimenti.

L’applicazione degli specifici processi di selezione in parola, è graduata in funzione delle caratteristiche e degli obiettivi dei singoli prodotti gestiti, che tengono conto dei fattori ambientali, sociali e di governance (ESG) e di principi di Investimento Sostenibile e Responsabile (c.d. “Sustainable and Responsible Investments – SRI).

In particolare, la Società tiene in considerazione l’impatto dei rischi climatici e ambientali:

- attraverso la definizione di specifiche metodologie di selezione e monitoraggio che possono essere attivate all’interno del processo di investimento dei patrimoni gestiti (quali, ad esempio: esclusioni, integrazioni, criteri di investimento addizionali, azionariato attivo);
- mediante la pubblicazione nell’informativa precontrattuale di informazioni circa le politiche d’integrazione dei rischi di sostenibilità nei processi decisionali relativi all’investimento;
- includendo nelle proprie politiche di remunerazione informazioni su come esse siano coerenti con l’integrazione dei rischi di sostenibilità e pubblicando tali informazioni sul proprio sito web;
- prendendo in considerazione i fattori ambientali, sociali e di governance nel

processo di investimento di tutti i prodotti della SIM.

L'Organo dirigente si impegna a svolgere un ruolo attivo e di indirizzo nell'integrare i rischi climatici e ambientali nella cultura e della strategia aziendale sviluppando le competenze adeguate, definendo i ruoli e le responsabilità in materia, e implementando stabili flussi informativi, e impegnandosi ad assicurare il coinvolgimento delle funzioni aziendali in programmi formativi.

Le funzioni aziendali competenti curano la pubblicazione sul sito web della Società le informazioni circa le politiche sull'integrazione dei rischi di sostenibilità nei propri processi decisionali relativi agli investimenti e alle consulenze.

## **5 LA DECLINAZIONE DEI PRINCIPI ETICI VERSO GLI STAKEHOLDERS SOCIETARI**

### **5.1 *Relazioni con i soci***

I Destinatari garantiscono la trasparenza e l'informazione periodica nei confronti dei soci, nel rispetto delle leggi e delle norme vigenti.

Gli interessi di tutti i soci vengono promossi e tutelati rifiutando qualunque interesse particolare o di parte.

L'Organo dirigente e i soggetti delegati garantiscono una veritiera, corretta, tempestiva e trasparente informativa ai soci in merito a qualunque azione o scelta che possa avere effetti o conseguenze nei confronti dei loro investimenti.

L'Organo dirigente promuove una consapevole ed informata partecipazione dei soci

alle decisioni societarie.

I Destinatari garantiscono:

- la regolare partecipazione dei Consiglieri di Amministrazione alle assemblee;
- il regolare funzionamento delle assemblee nel rispetto del diritto di ciascun Socio di ottenere precisazioni, esprimere la propria opinione e formulare proposte.

L'Organo dirigente e i soggetti delegati promuovono la massima riservatezza delle informazioni inerenti operazioni straordinarie.

I Destinatari coinvolti devono mantenere riservate tali informazioni e non abusarne.

## ***5.2 Contabilità aziendale e adempimenti fiscali***

I Destinatari garantiscono la massima trasparenza, affidabilità e integrità delle informazioni inerenti alla contabilità aziendale e agli adempimenti fiscali e tributari.

Ogni operazione e transazione deve essere correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, inerente, coerente e congrua.

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

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

I Destinatari rispettano le norme fiscali e tributarie, in caso di dubbi interpretativi

prima di effettuare un'operazione o registrarla contabilmente devono essere acquisiti pareri professionali di specialisti.

La fatturazione attiva e passiva deve essere ispirata ai principi di verità e non sono ammissibili fatture soggettivamente od oggettivamente false, anche parzialmente.

Le dichiarazioni fiscali per imposte dirette o indirette devono essere veritiere.

I Destinatari non devono distruggere, alterare od occultare documentazione di rilevanza fiscale e contabile.

I Destinatari non devono porre in essere operazioni finalizzate alla dolosa sottrazione di beni a garanzia di pregressi crediti di Autorità Fiscali o inerenti obblighi contributivi o assicurativi.

I Destinatari che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni o negligenze sono tenuti a riferire i fatti all'Organismo di Vigilanza.

### ***5.3 Selezione e Reclutamento del personale***

I Destinatari promuovono il rispetto dei principi di eguaglianza e di pari opportunità nelle attività di selezione e reclutamento del personale, rifiutando qualunque forma di favoritismo.

### ***5.4 Formalizzazione del rapporto di lavoro***

I rapporti di lavoro sono formalizzati con regolare contratto, rifiutando qualunque forma di lavoro irregolare, anche in riferimento alla permanenza sul territorio dello Stato di cittadini stranieri.

I Destinatari favoriscono la massima collaborazione e trasparenza nei confronti del neoassunto, affinché quest'ultimo abbia chiara consapevolezza dell'incarico

attribuitogli.

I Destinatari ripudiano il caporalato e ogni forma di abuso o sopruso sui lavoratori.

### **5.5 Sicurezza, salvaguardia della salute e delle condizioni di lavoro**

I Destinatari garantiscono condizioni di lavoro che tutelino l'integrità psico-fisica delle persone, mettendo a disposizione luoghi di lavoro conformi alle vigenti normative in materia di salute e sicurezza.

I Destinatari garantiscono, esplicitano e rendono noti, mediante il documento della Politica di sicurezza, i principi e criteri fondamentali in base ai quali vengono prese le decisioni, di ogni tipo e ad ogni livello, in materia di salute e sicurezza sul lavoro.

Tali principi e criteri possono così individuarsi:

- a) eliminare i rischi e, ove ciò non sia possibile, ridurli al minimo in relazione alle conoscenze acquisite in base al progresso tecnologico;
- b) valutare tutti i rischi che non possono essere eliminati;
- c) ridurre i rischi alla fonte;
- d) adeguare il lavoro all'uomo, in particolare per quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro e dei metodi di lavoro e di produzione, in particolare per attenuare il lavoro monotono e il lavoro ripetitivo e per ridurre gli effetti di questi lavori sulla salute;
- e) tener conto del grado di evoluzione della tecnica;
- f) sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso;
- g) programmare la prevenzione, mirando ad un complesso coerente che integri nella medesima la tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro;
- h) dare la priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale;

- i) impartire adeguate istruzioni ai lavoratori.

Tali principi sono utilizzati dalla Società - e da chi per essa gestisce l'igiene e la sicurezza sui luoghi di lavoro - per prendere le misure necessarie per la protezione della sicurezza e salute dei lavoratori, comprese le attività di prevenzione dei rischi professionali, d'informazione e formazione, nonché l'approntamento di un'organizzazione e dei mezzi necessari.

Tutti i Destinatari devono attenersi a questi principi, in particolare quando devono essere prese delle decisioni o fatte delle scelte e, in seguito, quando le stesse devono essere attuate.

#### **5.6 Tutela ambientale**

La Società riconosce la tutela dell'ambiente come un valore primario nell'esercizio dell'impresa a partire dalla gestione delle attività quotidiane sino alle scelte strategiche. Le scelte di investimento e di business sono informate al rispetto dell'ambiente e della normativa posta a sua tutela, nonché all'attuazione di misure preventive per evitare o quantomeno minimizzare l'impatto ambientale.

La Società è consapevole del ruolo che svolge il sistema finanziario, attraverso gli investimenti necessari per favorire la transazione energetica al fine di contrastare gli effetti del cambiamento climatico e, pertanto, prende in considerazione l'impatto dei rischi di sostenibilità sui portafogli gestiti.

I Destinatari si impegnano a:

- a) adottare le misure atte a limitare e - se possibile - annullare l'impatto negativo dell'attività economica sull'ambiente non solo quando il rischio di eventi dannosi o pericolosi sia dimostrato (principio dell'azione preventiva), ma anche quando non sia certo se e in quale misura l'attività di impresa esponga l'ambiente a rischi (principio di precauzione);
- b) privilegiare l'adozione di misure atte a prevenire eventuali pregiudizi

all'ambiente, piuttosto che attendere il momento della riparazione di un danno ormai realizzato;

- c) programmare un accurato e costante monitoraggio dei progressi scientifici e dell'evoluzione normativa in materia ambientale;
- d) promuovere i valori della formazione e della condivisione dei principi del codice tra tutti i soggetti operanti nell'impresa, apicali o sottoposti, affinché si attengano ai principi etici stabiliti, in particolare quando devono essere prese delle decisioni e, in seguito, quando le stesse vanno attuate.

Ai Destinatari è chiesta attiva collaborazione per la gestione ambientale ed il miglioramento continuo della tutela dell'ambiente, in linea con la politica della Società.

La Società si impegna ad integrare i fattori di sostenibilità nei processi decisionali relativi agli investimenti, sia a livello di entità che di prodotti finanziari offerti, con particolare attenzione ai rischi climatici e ambientali.

Il Consiglio di Amministrazione e il Comitato Investimenti, in base alla loro rispettiva competenza, individuano e prioritizzano i principali effetti negativi per la sostenibilità e definiscono i relativi indicatori tenendo debitamente conto delle dimensioni, della natura e dell'ampiezza delle attività della SIM e della tipologia dei prodotti finanziari che rende disponibili.

### ***5.7 Crescita professionale***

La Società promuove la crescita professionale dei collaboratori mediante opportuni strumenti e piani formativi.

### ***5.8 Gestione e utilizzo dei beni e della finanza aziendali e di terzi***

I beni aziendali devono essere utilizzati per scopi di lavoro e in modo sicuro.

È vietato utilizzare beni aziendali quali utilità di scambio per ottenere favori illeciti da parte di privati o pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio.

Macchinari e attrezzature devono essere conformi alle leggi e oggetto di manutenzione al fine di garantirne un utilizzo sicuro.

I beni di terzi e quelli della pubblica amministrazione devono essere utilizzati esclusivamente per la loro destinazione d'uso ed è vietata qualsiasi attività finalizzata ad abusarne o appropriarsene indebitamente.

Il patrimonio aziendale e le risorse finanziarie della Società devono essere utilizzati esclusivamente per il perseguimento dell'oggetto sociale, nel rispetto delle leggi vigenti.

È fatto divieto di spendere, impiegare o investire denari provenienti da fatto illecito e in caso di sospetto o dubbio i Destinatari effettuano una segnalazione all'Organismo di Vigilanza.

## **6 LA DECLINAZIONE DEI PRINCIPI ETICI VERSO I TERZI**

### ***6.1 Criteri di condotta nei confronti dei clienti***

I Destinatari agiscono garantendo la liceità e la correttezza nelle proprie attività, assicurando professionalità e qualità del lavoro ed assicurando altresì la riservatezza delle informazioni riguardanti la clientela.

Nell'esecuzione dei servizi deve sempre essere garantita la legalità delle soluzioni prospettate.

È vietata qualunque forma di discriminazione nei confronti della clientela.

I Destinatari promuovono il miglioramento continuo della qualità dei servizi offerti alla clientela finale, prendendo in considerazione l'impatto dei rischi di sostenibilità sui portafogli gestiti: nelle decisioni di investimento e di consulenza vengono negativamente considerati quegli strumenti e prodotti che possono comportare effetti negativi per la sostenibilità.

## **6.2 Criteri di condotta nei confronti dei fornitori**

I processi di selezione e scelta dei fornitori sono improntati su principi di legalità, correttezza e trasparenza.

La scelta del fornitore si basa su criteri oggettivi ed imparziali in termini di qualità, livello innovativo, costo, servizi aggiuntivi rispetto ai servizi/prodotti offerti. In nessun caso, la scelta del fornitore può essere fondata sulla capacità di influenzare illecitamente terzi.

La violazione dei principi di legalità, correttezza, riservatezza sono giusta causa di risoluzione dei rapporti con i fornitori.

Qualora i Destinatari ricevano da un fornitore proposte di benefici per favorirne l'attività, devono immediatamente sospenderne il rapporto e segnalare il fatto all'Organismo di Vigilanza.

## **6.3 Criteri di condotta nel conferimento di incarichi professionali**

La Società adotta criteri di conferimento degli incarichi professionali ispirati a principi di legalità, competenza, economicità, trasparenza e correttezza.

Tutti i compensi e/o le somme a qualsiasi titolo corrisposte agli assegnatari di incarichi professionali devono essere adeguatamente documentati e comunque coerenti e

proporzionati all'attività svolta, anche in considerazione delle condizioni di mercato.

In nessun caso, la scelta del professionista può essere fondata sulla capacità di influenzare illecitamente terzi.

#### **6.4 *Criteri di condotta nei confronti della Pubblica Amministrazione e delle Istituzioni Pubbliche***

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione e le Pubbliche Istituzioni, i Destinatari promuovono rapporti leciti e corretti nell'ambito della massima trasparenza e rifiutano qualunque forma di promessa od offerta di pagamenti o beni per promuovere o favorire qualsiasi interesse o vantaggio.

Si considerano atti di corruzione sia i pagamenti illeciti/elargizione di utilità fatti direttamente da enti italiani o da loro dipendenti, sia i pagamenti illeciti/elargizione di utilità fatti tramite persone che agiscono per conto di tali enti, sia in Italia che all'estero.

Non è consentito ai Destinatari offrire denaro, doni o altre utilità di scambio a dirigenti, funzionari o dipendenti della Pubblica Amministrazione e delle Pubbliche Istituzioni, o a loro parenti, sia italiani sia di altri Paesi salvo che si tratti di doni o utilità d'uso di modico valore.

Non è consentito offrire o accettare qualsiasi oggetto, servizio, prestazione di valore per ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto intrattenuto con la Pubblica Amministrazione.

In Paesi dove è nel costume offrire doni a clienti o altri, è possibile agire in tal senso quando questi doni siano di natura appropriata e di valore modico, ma sempre nel rispetto delle leggi. Ciò non deve comunque mai essere interpretabile come una ricerca di favori.

La Società non si fa rappresentare, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione o le Pubbliche Istituzioni, da un consulente o un soggetto “terzo” quando si possono creare conflitti d’interesse.

Quando è in corso una qualsiasi trattativa d’affari, richiesta o rapporto con la Pubblica Amministrazione e le Pubbliche Istituzioni, i Destinatari non devono cercare di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, comprese quelle dei funzionari che trattano o prendono decisioni, per conto della Pubblica Amministrazione e delle Pubbliche Istituzioni.

Inoltre, non vanno intraprese (direttamente o indirettamente), le seguenti azioni:

- esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare dipendenti della Pubblica Amministrazione a titolo personale;
- offrire o in alcun modo fornire omaggi anche sotto forma di promozioni aziendali riservate ai soli dipendenti o attraverso ad esempio il pagamento di spese di viaggi;
- sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l’integrità o la reputazione di entrambe le parti.

Nel caso specifico dell’effettuazione di una gara, si dovrà operare nel rispetto delle leggi vigenti e della corretta pratica commerciale.

Qualora i Destinatari ricevano richieste o proposte di benefici da pubblici funzionari devono immediatamente sospendere il rapporto e segnalare il fatto all’Organismo di Vigilanza.

#### **6.5 Criteri di condotta nei confronti degli Intermediari e condotta di questi ultimi**

I processi di selezione e scelta degli Intermediari sono improntati su principi di legalità, correttezza e trasparenza. In nessun caso, la scelta dell’intermediario può essere fondata sulla capacità di influenzare illecitamente terzi.

Gli Intermediari sono destinatari di messaggi, comunicazioni e contratti trasparenti, che evitino formule difficilmente comprensibili o favoriscano pratiche commerciali scorrette.

I contratti con gli Intermediari devono prevedere, per quanto possibile, l'obbligo di rispettare il Codice e i protocolli applicabili alle eventuali attività a rischio di reato cui gli Intermediari stessi sono preposti per conto della Società, nonché clausole di risoluzione e risarcimento danni in caso di violazione di tali regole di condotta.

Gli Intermediari, in qualità di Destinatari, rispettano il Codice Etico e i protocolli loro applicabili.

La violazione dei principi di legalità, correttezza, trasparenza, riservatezza e rispetto della dignità della persona sono giusta causa di risoluzione dei rapporti con gli Intermediari.

Qualora i Destinatari ricevano da un Intermediario proposte di benefici per favorirne l'attività, devono immediatamente sospenderne il rapporto e segnalare il fatto all'Organismo di Vigilanza.

Non è ammessa alcuna forma di donazione ovvero qualunque tipo di beneficio o utilità a favore degli Intermediari che possa, anche solo potenzialmente, essere intesa come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia.

È in ogni caso vietata agli Intermediari qualunque forma di donazione, beneficio, utilità o promessa di tali vantaggi, rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile alla Società.

È in particolare vietata agli Intermediari qualsiasi forma di regalo ovvero qualunque tipo di beneficio o utilità o promessa a revisori, membri di organi rappresentativi di enti o a loro familiari, con lo scopo di influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre

ad assicurare un qualsiasi vantaggio.

I Destinatari che venissero a conoscenza di violazioni, omissioni, falsificazioni o negligenze da parte di Intermediari, o di uno dei loro collaboratori, nell'ambito dello svolgimento del rapporto di affari, sono tenuti a segnalare i fatti all'Organismo di Vigilanza.

#### ***6.6 Criteri di condotta nelle relazioni con i mezzi di informazione***

I Destinatari improntano i criteri di condotta nelle relazioni con i mezzi di informazione a principi di trasparenza, correttezza e tempestività.

I Destinatari curano i rapporti con i mezzi di informazione nel pieno rispetto dei principi enunciati attraverso i soggetti delegati a cui è affidato il compito di gestire le relazioni con i mezzi di informazione in modo efficace e coerente con i principi enunciati.

I Destinatari conformano la propria condotta alle disposizioni vigenti in materia di rapporti con i mezzi di informazione e comunicazione.

#### ***6.7 Criteri di condotta nei confronti di partiti politici e organizzazioni sindacali***

La Società è completamente estranea a qualunque partito politico ed organizzazione sindacale.

In tale ottica, l'Organo dirigente e i soggetti delegati non sovvenzionano finanziariamente in alcun modo tali forme organizzative o associative e non sostengono eventi, manifestazioni, congressi con finalità di propaganda politica o sindacale.

## **7 IL RISPETTO DEI PRINCIPI ETICI**

### ***7.1 Attività di comunicazione, informazione e formazione***

Il presente Codice Etico è portato a conoscenza di tutti gli interessati mediante idonee attività di comunicazione.

Alla diffusione e conoscenza del presente Codice Etico presiede la competente funzione preposta alla gestione del personale.

### ***7.2 Organi Sociali e componenti dell'Organismo di Vigilanza***

L'osservanza del Codice Etico da parte degli organi sociali e dell'Organismo di Vigilanza integra ed esplicita gli obblighi di diligenza nell'esecuzione dell'incarico assunto.

La violazione delle norme del Codice Etico e dei protocolli del Modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al D. Lgs. 231/2001, costituiscono quindi un inadempimento alle obbligazioni derivanti dal rapporto di rappresentanza organica, con la conseguente applicazione delle sanzioni previste dalla legge.

### ***7.3 Personale Dipendente***

L'osservanza del Codice Etico da parte del personale dipendente integra ed esplicita gli obblighi di fedeltà, lealtà e correttezza e riservatezza nell'esecuzione del contratto di lavoro secondo buona fede ed è pretesa dalla Società anche ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 2104 del Codice Civile.

In caso di violazione delle norme del Codice e dei protocolli operativi del Modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al D. Lgs. 231/2001, si applicano le sanzioni previste dal CCNL.

#### *7.4 Terzi Soggetti*

L'osservanza del Codice Etico e dei protocolli del Modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al D. Lgs. 231/2001 da parte dei fornitori integra gli obblighi di adempiere ai doveri di diligenza e buona fede nelle trattative e nell'esecuzione dei contratti in essere con la Società.

La violazione delle norme del Codice Etico e dei protocolli richiamati dal contratto può costituire, secondo la gravità, giusta causa di revoca o risoluzione dei contratti con ogni conseguenza di legge, incluso il risarcimento del danno.

## **8 PROCEDIMENTO E SANZIONI DISCIPLINARI**

La violazione delle norme del Codice, intendendosi come tale la proposizione di azioni o comportamenti non conformi alle prescrizioni del Codice ovvero l'omissione di azioni o comportamenti ivi prescritti, può costituire inadempimento alle obbligazioni del rapporto di lavoro, con ogni conseguenza prevista dalle normative vigenti e dai contratti collettivi, ove presenti, anche in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro e può comportare, altresì, il risarcimento dei danni derivanti alla Società.

Le tipologie sanzionatorie sono previste dalle normative o dalle contrattazioni collettive vigenti. Esse sono proporzionate alla gravità della violazione e mai tali da ledere la dignità della persona umana.

La sanzione è irrogata dalla funzione aziendale competente.

Quanto all'inosservanza alle disposizioni di cui al presente Codice Etico da parte di consulenti, mandatari, gestori, partners, collaboratori in genere, fornitori di beni o servizi, le relative previsioni sanzionatorie sono contenute nei rispettivi accordi

contrattuali che determinano le condizioni del rapporto.

## 9 SEGNALAZIONI

L'Organo dirigente provvede a stabilire idonei canali di comunicazione mediante i quali possono essere trasmesse e gestite le segnalazioni relative ad eventuali violazioni del Codice Etico in conformità alla disciplina del whistleblowing a tutela del soggetto segnalante.

I Destinatari possono segnalare in qualunque momento, anche in forma anonima, qualsiasi violazione, o sospetto di violazione, del Codice Etico all'Organismo di Vigilanza, organo competente per la gestione delle segnalazioni, secondo le modalità descritte all'interno del "Regolamento operativo della procedura per la gestione delle segnalazioni".