

Codice etico

ai sensi del D.Lgs. 231/01

adottato con Verbale del Consiglio di Amministrazione del 17
novembre 2017

Lettera del Presidente

Nell'ottica di un continuo accrescimento dei livelli aziendali di eccellenza, la nostra azienda ha deciso di intraprendere un percorso di sviluppo di un modello di gestione aziendale, condiviso a tutti i livelli, il quale fornisca la linea di condotta di tutte le parti interessate dalle attività svolte da Accatre s.r.l. siano esse interne che esterne.

Il nuovo Codice Etico contiene i principi fondamentali, i diritti e i doveri inerenti ai comportamenti ed alle responsabilità della Società, dei partecipanti all'organizzazione e degli interlocutori esterni, che devono essere diffusi e applicati quali valori di riferimento che caratterizzano il quotidiano agire della Società, al fine di rendere il progetto di sviluppo aziendale un progetto sinergico e condiviso.

Abbiamo predisposto il Codice Etico fondandolo sui principi di trasparenza, correttezza e responsabilità dei nostri comportamenti, e con il costante impegno di tutti la nostra realtà darà attuazione nel proprio agire quotidiano ai principi e ai valori che la caratterizzano.

Data 17 novembre 2017

Indice

1. Premessa
2. Diffusione ed osservanza del Codice Etico.
3. Destinatari ed ambito di applicazione.
4. Principi generali
 - 4.1. Responsabilità e conformità alle leggi e regolamenti.
 - 4.2. Principi etici e valori di riferimento.
5. Risorse Umane e politica dell'occupazione.
 - 5.1. Condizioni determinati.
 - 5.2. Politiche di selezione e assunzione.
 - 5.3. Valutazione delle risorse e sviluppo delle professionalità.
6. Rapporti con gli stakeholders.
7. Rapporti con i fornitori, consulenti, controparti negoziali, partners.
8. Rapporti con i clienti.
9. Conflitto di interessi.
10. Rapporti con la Pubblica Amministrazione e le Autorità Pubbliche.
11. Utilizzo sistemi informatici.
12. Custodia e gestione dei beni aziendali.
13. Procedure aziendali e contabilità.
14. Regole di comportamento per i componenti degli Organi sociali.
 - 14.1. Regole di comportamento per i lavoratori.
15. Sistema di controllo interno.
16. Diffusione del Codice Etico.
17. Segnalazione dei soggetti interessati.
18. Sanzioni.
19. Adozione e modifica del Codice Etico.

1. Premessa.

Il presente Codice Etico esprime l'insieme degli impegni Accatre s.r.l. nei confronti dei propri stakeholders, intesi nel senso di individui, gruppi, organizzazioni che hanno con l'azienda relazioni significative dalle quali derivano specifici o generici interessi legittimi. Il presente Codice Etico contiene ed individua con chiarezza e trasparenza i principi e i valori cui si ispira nel perseguire il proprio oggetto sociale, evidenziando gli strumenti e i mezzi idonei a far sì che gli stessi siano rispettati. Esso costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione e di Gestione ex D.Lgs. 231 dell' 8 giugno 2001. Il Codice Etico contiene principi e valori imprescindibili per Accatre s.r.l. che, pertanto, si impegna ad uniformarsi ad essi e a pretendere che ad essi si uniformino i suoi dipendenti, consulenti e fornitori e quanti altri entrino in qualsivoglia rapporto con la società (o stakeholder). Il rispetto dei principi e dei valori del presente codice etico vale non solo a consentire un funzionamento corretto dell'agire aziendale ma anche a garantirne la reputazione e l'affidabilità.

Pertanto il comportamento individuale e collettivo dei dipendenti e collaboratori di Accatre s.r.l. deve essere in sintonia con le politiche aziendali e deve tradursi concretamente in collaborazione, responsabilità sociale e rispetto della normativa vigente seguendo gli standards di comportamento individuati dal Codice Etico, e dal sistema di gestione in essere.

Il presente Codice ha lo scopo di indirizzare eticamente l'agire della società e le sue disposizioni sono conseguentemente vincolanti per i comportamenti di tutti gli amministratori dell'azienda, responsabili di funzione, dipendenti, consulenti e di chiunque instauri, a qualsiasi titolo, un rapporto di collaborazione.

Resta inteso che il presente Codice Etico non si sostituisce né si sovrappone alle leggi, regolamenti, e qualsiasi fonte normativa nazionale, europea, internazionale, vuole, invece, rappresentare un documento che integra e rafforza i principi contenuti in tali fonti, in particolare con riferimento al profilo etico dei comportamenti aziendali.

Accatre s.r.l. riconosce l'importanza del Codice Etico rispetto al modello organizzativo e di gestione di cui al D.Lgs. 231/01 quale elemento imprescindibile, così come ribadito dalla Cassazione (Cass. Pen. Sez. III sent. 15657/11).

2. Diffusione e osservanza del Codice Etico.

Accatre s.r.l. promuove la conoscenza e l'osservanza del Codice Etico tra tutti i soggetti operanti nella sua sfera di attività quali i membri del Consiglio di Amministratore, i dipendenti tutti, i collaboratori a vario titolo, partners commerciali e finanziari, consulenti, clienti e fornitori, richiedendone il rispetto e prevedendo, in caso di inosservanza, adeguate sanzioni disciplinari e/o contrattuali. Accatre s.r.l. si impegna a garantirne una puntuale diffusione interna ed esterna del Codice Etico mediante:

- distribuzione a tutti i componenti degli organi sociali ed a tutti i dipendenti;
- affissione in luogo accessibile a tutti e pubblicazione sul sito web aziendale, cosicché lo stesso sia messo a disposizione di tutti Destinatari anche esterni e di qualunque altro interlocutore della Società.

I Destinatari sono tenuti a conoscere il contenuto del Codice Etico, ad osservarlo ed a contribuire alla sua attuazione, segnalando eventuali carenze e violazioni di cui siano venuti a conoscenza.

3. Destinatari e ambito di applicazione del Codice Etico.

I destinatari del presente Codice Etico, tenuti al suo pieno rispetto sono: i membri del Consiglio di Amministrazione; i responsabili di funzione nel dare concretezza alle attività di direzione dell'azienda, sia nella gestione delle attività interne che esterne; i lavoratori e tutti collaboratori e professionisti esterni con cui si intrattengono rapporti contrattuali a qualsiasi titolo anche temporanei e/o occasionali; tutti coloro che intrattengono rapporti commerciali e/o finanziari di qualsiasi natura con l'azienda; ogni altro soggetto, sia esso privato o pubblico, che direttamente o indirettamente, stabilmente o occasionalmente intrattiene, a qualsiasi titolo, rapporti e relazioni di collaborazione, ovvero opera nell'interesse di Accatre s.r.l.; l'Organismo di Vigilanza; il Collegio Sindacale laddove nominato, prestatori di attività in outsourcing.

Tali soggetti sono tenuti ad adeguare le proprie azioni, operazioni, negoziazioni e comportamenti tutti, posti in essere nello svolgimento dell'attività lavorativa, ai principi e ai valori indicati nel presente Codice Etico. L'osservanza del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali di tutti i soggetti di cui sopra, destinatari del presente documento, secondo quanto stabilito nel Modello Organizzativo. Accatre s.r.l., durante lo svolgimento dell'attività, intende rispettare le leggi e le normative vigenti orientando le proprie azioni ed i propri comportamenti ai principi, agli obiettivi ed agli impegni richiamati nel Codice Etico e, in nessun caso, il perseguimento di un interesse o di un vantaggio per l'Azienda può giustificare un comportamento non corretto.

Tutti i comportamenti contrari a quanto indicato nel presente Codice Etico saranno sanzionati in modo proporzionato alla gravità delle eventuali infrazioni commesse, in conformità con quanto previsto dal sistema disciplinare definito dal Modello Organizzativo, di cui il Codice Etico è parte integrante.

I Collaboratori tutti devono operare nel rispetto dei doveri di lealtà, correttezza, di esecuzione del contratto di lavoro nel rispetto del principio della buona fede, rispettare le regole aziendali e attenersi a quanto indicato nel Codice.

Anche nei comportamenti privati ciascun Destinatario dovrà assumere condotte tali da non arrecare pregiudizio ad Accatre s.r.l., anche in termini di immagine.

A titolo meramente esemplificativo, ciascun Destinatario ha l'obbligo di:

- astenersi da comportamenti contrari alle norme vigenti ed esigerne il rispetto;
- rivolgersi ai superiori in caso di chiarimenti sulle modalità di applicazioni delle norme;
- riferire tempestivamente ai superiori;
- riportare qualsiasi notizia di diretta rilevazione o riportata da altri, in merito a possibili violazioni del presente Codice Etico;
- riferire qualsiasi richiesta di violazione delle norme;
- collaborare con gli Organi incaricati di verificare le possibili violazioni.

Nel caso in cui un Destinatario venga a conoscenza di situazioni illegali, ovvero contrarie a quanto indicato nel presente Codice Etico, e che indirettamente o direttamente possano procurare un vantaggio

per Accatre s.r.l., ovvero che siano commesse nell'interesse della stessa Azienda, dovrà tempestivamente informare il proprio superiore o il Consiglio di Amministrazione o l'Organismo di Vigilanza.

Il Consiglio di Amministrazione si impegna ad informare tempestivamente l'Organismo di Vigilanza in relazione alle segnalazioni ricevute, che dovranno essere esaminate senza ritardo, garantendo comunque l'anonimato.

Accatre s.r.l. potrà assoggettare a sanzione, sulla base di quanto previsto dal sistema disciplinare, la mancata osservanza del dovere di informazione. Ogni responsabile di funzione/struttura ha l'obbligo di:

- essere di esempio per i propri collaboratori;
- promuovere la conoscenza e l'osservanza del presente Codice Etico;
- attivarsi affinché i collaboratori riconoscano che il rispetto del presente Codice Etico costituisce parte essenziale dell'obbligazione contrattuale di lavoro;
- adottare, se del caso, misure correttive;
- adoperarsi per impedire nei limiti del proprio ruolo e delle proprie competenze possibili ritorsioni;

Stante la leale collaborazione, il rispetto reciproco, la collaborazione e correttezza che devono informare tutti i rapporti tra i dipendenti, l'abuso del dovere di informazione a scopo di ritorsione o emulativo sarà sanzionabile.

4. Principi generali

4.1 Responsabilità, legalità, correttezza e buona fede.

Il principio di legalità si sostanzia nel rispetto del complesso degli atti aventi valore di legge, dei regolamenti nazionali ed europei. L'azienda opera nel pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti interni, europei ed internazionali. Non è in alcun modo ammesso e/o tollerato perseguire o realizzare l'interesse dell'Azienda in violazione del presente principio di legalità ed in caso di contrasto tra interessi prevale sempre il principio di legalità. I membri del Consiglio di Amministrazione ed i dipendenti tutti di Accatre s.r.l., nonché coloro che a vario titolo operano con la stessa, sono pertanto tenuti, nell'ambito delle rispettive competenze, a conoscere e osservare le leggi e i regolamenti vigenti, anche in materia di concorrenza. I rapporti con le Autorità e con Pubblica Amministrazione devono essere improntati alla massima correttezza, trasparenza e collaborazione, nel pieno rispetto delle leggi e delle normative e delle loro funzioni istituzionali.

Tutte le attività poste in essere dai Destinatari devono essere svolte con impegno professionale, rigore morale e correttezza gestionale, anche al fine di tutelare l'immagine dell'Azienda.

I comportamenti ed i rapporti di tutti i Destinatari, all'interno ed all'esterno di Accatre s.r.l., devono essere ispirati a trasparenza, correttezza, buona fede e reciproco rispetto. I Destinatari tutti devono agire correttamente e secondo buona fede onde evitare situazioni, anche solo potenziali, di conflitto tra i propri interessi e quelli di Accatre s.r.l., nonché devono evitare situazioni in cui sia possibile trarre un vantaggio

e/o un profitto personale da opportunità che traggono origine dallo svolgimento della attività in nome e/o per conto dell'Azienda.

4.2 Principi etici e valori di riferimento.

Accatre s.r.l. al fine di competere efficacemente e lealmente sul mercato, migliorare la soddisfazione dei propri clienti, accrescere il valore aziendale e sviluppare le competenze e la crescita professionale delle proprie risorse umane ispira il Codice etico ai seguenti principi:

- *Onestà, integrità morale, diligenza, correttezza e obbiettività.*

Tali principi costituiscono il cardine del corretto agire di Accatre s.r.l.; tutti i destinatari devono assumere un comportamento improntato al rispetto dei principi fondamentali di onestà, integrità morale, correttezza, obiettività e rispetto della personalità individuale nel perseguimento degli obiettivi aziendali e in tutti i rapporti con persone ed enti interni ed esterni.

In nessun caso il perseguimento dell'interesse sociale può giustificare un operato non conforme ad una linea di condotta onesta. I rapporti con le Autorità e con la Pubblica amministrazione devono essere improntati alla massima correttezza, trasparenza e collaborazione, nel pieno rispetto delle leggi.

- *Conformità alle leggi.*

Accatre s.r.l. si impegna a rispettare tutte le leggi e le direttive nazionali ed internazionali e tutte le prassi ed i regolamenti generalmente riconosciuti.

- *Trasparenza*

Il principio della trasparenza è inteso come rispetto delle regole di veridicità, chiarezza e completezza delle informazioni in transito da e verso la Società, sia al suo interno che al suo esterno. Tutte le azioni e le operazioni devono avere una registrazione adeguata e deve essere possibile una verifica del processo decisionale, di autorizzazione e svolgimento. Ogni operazione è garantita da una tracciabilità che permette di consentire, in ogni momento, l'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione stessa.

- *Correttezza negoziale e concorrenza leale.*

Accatre s.r.l. si impegna a non sfruttare le condizioni di ignoranza, incapacità, dipendenza e debolezza dei propri partner commerciali, nonché ad astenersi da qualsiasi comportamento collusivo. Accatre s.r.l. opera nel pieno rispetto della normativa in tema di concorrenza nei confronti di tutti gli operatori e partners presenti sul mercato.

- *Efficienza.*

L'agire nel rispetto del principio di efficienza prevede che in ogni attività venga realizzata coniugando l'esigenza di economicità nella gestione delle risorse volte ad erogare i servizi ai Clienti con l'impegno ad offrire un servizio coerente con i bisogni del cliente e secondo gli standard più avanzati. Il principio di efficienza è da intendersi come perseguimento di regole di economicità della gestione in base al rapporto costi/benefici, per l'ottimizzazione di impiego delle risorse patrimoniali, economiche e finanziarie, al fine

dell'ottenimento di un servizio di elevato standard qualitativo e di mantenimento della competitività sul mercato in cui opera Accatre s.r.l..

- *Riservatezza delle informazioni e tutela della privacy.*

Accatre s.r.l. assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e si astiene dal ricercare dati riservati, salvo il caso di espressa e consapevole autorizzazione e in conformità alle norme giuridiche vigenti. I lavoratori sono tenuti a non utilizzare informazioni riservate che costituiscono patrimonio aziendale per scopi non connessi con l'esercizio della propria attività e a non trattare le stesse informazioni in modo difforme da quanto previsto dalle autorizzazioni ricevute e dalle procedure aziendali stabilite. Il principio di tutela della privacy è da intendersi sia come rispetto dei diritti di riservatezza degli interessati, sia come rispetto ed applicazione della normativa in tema di trattamento dei dati personali all'interno di un sistema procedurale di compiuta osservanza e conformità alle normative vigenti e al Sistema di Gestione Integrato.

- *Divieto di discriminazione.*

E' vietata ogni forma di discriminazione ed in particolare qualsiasi discriminazione basata su razza, nazionalità, sesso, età, disabilità, stato di salute, orientamenti sessuali, opinioni politiche o sindacali, indirizzi filosofici o convinzioni religiose verso qualunque soggetto interno ed esterno all'Azienda. Accatre s.r.l. vieta qualsiasi condotta realizzata al fine di molestare un lavoratore o collaboratore.

- *Tutela ambientale.*

Accatre s.r.l. intende il principio di tutela dell'ambiente con riferimento alle attività svolte in ambito aziendale, impegnandosi costantemente a valutare e ridurre l'impatto che la propria attività ha sull'ambiente adottando laddove possibile tecnicamente e sostenibile economicamente i possibili impatti negativi. Come salvaguardia della natura principalmente mediante misure di prevenzione dell'inquinamento

- *Sicurezza sul lavoro.*

Accatre s.r.l. è costantemente impegnata a correttamente attuare la normativa in tema di sicurezza sui luoghi di lavoro attraverso l'adozione di tutte le misure necessarie ivi comprese le attività di prevenzione dei rischi professionali, d'informazione e formazione, nonché attraverso un'organizzazione idonea e i mezzi a ciò necessari.

5. Risorse umane e politiche dell'occupazione.

5.1 Le condizioni determinati.

Accatre s.r.l. crede fermamente che i dipendenti costituiscono un indispensabile fattore di successo, pertanto è costantemente impegnata ad attuare una politica di valorizzazione delle risorse umane e di accrescimento delle competenze; riconosce l'importanza del rispetto dell'autonomia e dell'importanza della partecipazione all'attività di impresa. Accatre s.r.l. consapevole del fatto che le persone costituiscono l'essenza e la vera forza dell'agire aziendale è costantemente impegnata a migliorare le competenze e a sensibilizzare i dipendenti sulle conseguenze della mancata soddisfazione delle

aspettative del Cliente. Accatre s.r.l. si adopera per vietare ogni sorta di discriminazione, corruzione, sfruttamento del lavoro minorile o forzato e, più in generale, per la promozione della dignità, salute, libertà ed uguaglianza dei lavoratori, nel rispetto della normativa vigente.

5.2 Politiche di selezione e assunzione

Accatre s.r.l. nella fase di selezione del personale adotta criteri e rispettosi dei principi di trasparenza, pubblicità, imparzialità e non discriminazione. La valutazione delle candidature è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati alle esigenze aziendali, nel rispetto delle pari opportunità e delle procedure aziendali in vigore per tutti i soggetti interessati. Le fasi di selezione sono strutturate e articolate in modo da individuare il candidato più idoneo, evitando qualunque forma di favoritismo, nepotismo, clientelismo, ed escludendo ipotesi di corruzione indiretta. L'assunzione di un familiare, parente o convivente deve avvenire conformemente alle norme e procedure previste e applicate in materia di selezione e assunzione di personale adottate specificamente da Accatre s.r.l.

La fase della selezione è condotta nel rispetto del divieto di discriminazione e del principio delle pari opportunità; coloro che, all'interno di Accatre s.r.l. in virtù del ruolo ricoperto, dei contatti, o di altri elementi potrebbero influire sulla selezione di personale non accettano né tengono in considerazione raccomandazioni o segnalazioni, comunque denominate, in qualunque forma ricevute, a favore o a danno di partecipanti o interessati che possano inficiare il corretto svolgimento del processo di selezione dei candidati.

5.3 Valorizzazione delle risorse e sviluppo delle professionalità.

La gestione del rapporto di lavoro, perseguendo un'organizzazione per obiettivi, è orientata a favorire la crescita professionale e delle competenze di ciascun dipendente, anche in relazione all'applicazione degli strumenti di incentivazione ovvero di piani di formazione, seguendo una politica basata sul riconoscimento dei meriti e delle pari opportunità. In tal senso i dipendenti sono tenuti a curare e mantenere con costanza un aggiornamento professionale in relazione alla posizione e comunque confacente agli standard qualitativi aziendali. Preparazione specifica e relativo aggiornamento sono richiesti a quel personale dipendente cui siano demandati particolari settori aziendali o la soluzione di particolari questioni di rilevante competenza per Accatre s.r.l..

Il riconoscimento di aumenti salariali o sistemi premianti e di incentivazione e l'accesso ad incarichi o a ruoli superiori sono legati a quanto disposto dalla normativa vigente, dal CCNL, ai meriti individuali; resta inteso che è vietato qualsiasi sistema premiante che ponga obiettivi inarrivabili tali da indurre a comportamenti non rispettosi della normativa vigente, del presente Codice Etico, del Modello ex D.Lgs. 231/01 e del Sistema di Gestione Integrato.

6. Rapporti con gli stakeholders.

Per stakeholders si intendono tutti i soggetti terzi (individui, imprese, gruppi, organizzazioni, istituzioni), siano essi soggetti pubblici o privati che intrattengono rapporti a qualsiasi titolo con Accatre s.r.l. e/o abbiano un interesse nelle attività poste in essere dalla stessa.

I principi etici cui si ispira Accatre s.r.l. nei rapporti con gli stakeholders sono di conformità alle leggi, trasparenza, correttezza gestionale, fiducia, cooperazione e lotta alla corruzione, al fine di accrescere il valore aziendale, di sviluppare nuove competenze. Il convincimento di agire in qualche modo a vantaggio dell'azienda non giustifica in alcun modo l'adozione di comportamenti in contrasto con i suddetti principi. Tutti i Destinatari, senza distinzioni ed eccezioni, sono impegnati ad osservare e far osservare questi principi nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità.

7. Rapporti con i fornitori consulenti, controparti negoziali, partners.

Nei rapporti d'affari Accatre s.r.l. si ispira a principi di lealtà, correttezza, efficienza, rispetto delle norme, delle procedure aziendali e dei valori del presente Codice Etico. Accatre s.r.l. gestisce i rapporti con i fornitori, consulenti, controparti negoziali, partners con lealtà, correttezza e professionalità, incoraggiando collaborazioni continuative e rapporti di fiducia solidi e duraturi. Nella scelta di tali soggetti Accatre s.r.l. è improntata su valutazioni obbiettive ed imparziali, fondate sulla qualità, sul prezzo e sulle garanzie fornite nell'ambito delle regole previste dalla legge, dai regolamenti e da ogni altra normativa vigente; garantisce la tracciabilità delle decisioni e dei criteri di affidamento. La trasparenza è garantita attraverso regole e meccanismi che tengono in considerazione l'affidabilità tecnico-professionale, la solidità patrimoniale. Accatre s.r.l. persegue costantemente una politica della continuità operativa dei servizi messi a disposizione attraverso il Sistema di Gestione Integrato che vede coinvolte tutte le funzioni/responsabili e collaboratori in relazione alle proprie mansioni, competenze ed incarichi.

8. Rapporti con i clienti.

Accatre s.r.l. persegue la soddisfazione dei propri clienti attraverso la gamma dei servizi offerti, la correttezza e la professionalità del servizio, la disponibilità e la cortesia del personale, la flessibilità alle richieste del Cliente e la rapidità nell'erogazione. Tale soddisfazione viene garantita nel tempo da attività dirette al miglioramento continuo, sia in termini di servizio reso al Cliente che di efficienza nei processi interni. In coerenza con la tutela degli interessi dei propri clienti, Accatre s.r.l. assicura, nei confronti dei clienti, correttezza e chiarezza, nonché il corretto e diligente adempimento contrattuale; è costantemente orientata al criterio della qualità, intesa come pieno soddisfacimento del cliente, prestando massima attenzione alle richieste che possono favorire un miglioramento della qualità dei servizi resi. Accatre s.r.l. si adopera per evitare l'insorgenza di conflitti di interesse, anche potenziali, che possano ingenerare dubbi sulla sua onorabilità e professionalità.

9. Conflitto di interessi

I Destinatari tutti devono evitare ogni situazione, anche potenziale, nonché astenersi da ogni attività, che possa contrapporre un interesse personale, sia esso diretto o indiretto, a quelli della Società, o che possa interferire ed intralciare la capacità di assumere, in modo imparziale ed obiettivo, decisioni nell'interesse dell'Azienda. Anche i consulenti ed i partners tutti devono assumere specifici impegni volti ad evitare

situazioni di conflitto di interessi, astenendosi altresì dall'utilizzare, in qualsiasi modo ed a qualsiasi titolo, l'attività svolta per conto dell'Azienda per conseguire, per sé o per altri, vantaggi indebiti.

Accatre s.r.l. si attiva affinché non si verifichino situazioni di conflitto di interessi, anche in pregiudizio dell'immagine e dell'integrità dell'azienda. Si considera sussistente il conflitto di interesse laddove membri del Consiglio di Amministrazione, dipendenti, collaboratori, perseguano un obiettivo diverso da quello perseguito dall'Azienda, o si procurino, o tentino di procurarsi un vantaggio personale in occasione dello svolgimento di attività nell'interesse dell'Azienda o le procurino o tentino di procurarlo a terzi. Accatre s.r.l. richiede ai Destinatari tutti di produrre una dichiarazione di assenza di conflitto di interessi all'avvio del rapporto di lavoro, all'assegnazione dell'incarico, nel caso di conflitto di interesse verificatosi successivamente, in occasione di cambio mansioni/incarichi. Le dichiarazioni saranno sottoposte, a seconda del soggetto coinvolto, o Consiglio di Amministrazione, al Responsabile di Funzione; di ciò dovrà essere data informazione all'Organismo di Vigilanza.

10. Rapporti con la P.A. e con le Autorità pubbliche.

Accatre s.r.l. non è consentito offrire denaro o altre utilità a dirigenti, funzionari o dipendenti della P.A., o a loro parenti e/o conviventi, affini, salvo che si tratti di utilità o doni di modico valore; inoltre è proibito offrire o accettare qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore volto ad ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto con la P.A.

Quando è in corso qualsiasi trattativa d'affari, richiesta o rapporto con la P.A. il personale incaricato non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, comprese quelle dei funzionari incaricati del trattamento o del provvedimento finale per conto della P.A.

Nel corso della trattativa d'affari o rapporto commerciale con la P.A. non devono essere intraprese azioni quali, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo: esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare direttamente e/o indirettamente i dipendenti della P.A.; offrire o rendere disponibili omaggi, regalie, che non siano di modico valore, benefit e altre utilità e purché non compromettano in alcun modo l'integrità e l'indipendenza delle parti e non possano essere interpretati come strumento per ottenere vantaggi in modo improprio); sollecitare e/o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

Accatre s.r.l. si impegna ad osservare scrupolosamente quanto previsto dalla normativa vigente, e quanto prescritto dalle Autorità Pubbliche competenti, garantendo la massima collaborazione e trasparenza. Particolare attenzione deve essere offerta dai referenti di funzione e dai collaboratori che intervengono a vario titolo nelle operazioni relative a: gare d'appalto, contratti, concessioni, richieste e/o gestione e utilizzazione di finanziamenti comunque denominati di provenienza pubblica (nazionale o comunitaria), rapporti con autorità di vigilanza o altre autorità indipendenti, rappresentanti di Pubbliche Amministrazioni, enti previdenziali, enti addetti alla riscossione dei tributi, accesso ed utilizzo di sistemi o dati informatici o telematici, nonché di documenti elettronici. In particolare il personale che interviene nelle procedure di gara d'appalto dovrà agire nel rispetto dei principi di correttezza, trasparenza e buona

fede; valutare, nella fase di esame del bando di gara, la congruità e l'eseguibilità delle prestazioni richieste; fornire tutti i dati, le informazioni e le notizie richieste in sede di selezione dei partecipanti e funzionali all'aggiudicazione della gara; intrattenere con i pubblici funzionari incaricati relazioni chiare e corrette, evitando qualsiasi comportamento idoneo a compromettere la libertà di giudizio dei funzionari competenti. Nei rapporti con la committenza il personale dipendente deve: garantire lo svolgimento dei rapporti negoziali e commerciali in modo chiaro e corretto; garantire il diligente adempimento degli obblighi contrattuali.

11. Utilizzo dei sistemi informatici.

Accatre s.r.l. ritiene di vitale importanza salvaguardare la riservatezza, l'integrità la disponibilità e la privacy dei dati della propria clientela, degli utenti della propria clientela e del proprio patrimonio informativo. In tale ottica Accatre s.r.l. persegue l'obiettivo del corretto utilizzo dei servizi informatici e telematici al fine di garantire l'integrità e la genuinità dei dati trattati e di non ledere gli altrui diritti, a tutela degli interessi aziendali, e dei terzi tutti. Le risorse informatiche e telematiche sono uno strumento fondamentale per l'esercizio efficiente e competitivo dell'impresa, assicurando la rapidità, l'ampiezza e la correttezza dei flussi informativi. L'utilizzo degli strumenti e dei servizi informatici e telematici deve avvenire nel pieno rispetto della normativa vigente, in particolare in tema di trattamento dati ed illeciti informatici, delle procedure interne esistenti (ivi comprese modifiche, implementazioni, aggiornamenti). In ogni caso non è ammesso ai dipendenti, e ai terzi che operino in nome o per conto di Accatre s.r.l. di accedere, per qualsivoglia finalità o utilità, senza autorizzazione, a sistemi informatici o telematici altrui o aziendali, nonché a violare i relativi limiti di accesso. I Destinatari si asterranno da detenere e diffondere abusivamente codici di accesso informatici ai sistemi aziendali di cui dovessero essere in possesso in virtù dei rapporti di collaborazione con Accatre s.r.l. I Destinatari non potranno avere accesso al sistema informatico o telematico se non nei limiti delle autorizzazioni conferite.

12. Custodia e gestione dei beni aziendali

Accatre s.r.l. è attiva affinché i Destinatari siano direttamente e personalmente responsabili del legittimo utilizzo dei beni loro affidati e della loro protezione, nell'espletamento dei compiti/funzioni loro affidati, nel rispetto della normativa vigente ed in conformità alle procedure aziendali e al Sistema di Gestione Integrato. I Destinatari non utilizzano, a fini privati, il materiale o le attrezzature di cui dispongono per ragioni d'ufficio; limita l'utilizzo delle linee telefoniche dell'ufficio per esigenze personali ai soli casi di oggettiva urgenza.

13. Procedure aziendali e contabilità.

I Destinatari, nell'ambito e nel rispetto delle proprie competenze e funzioni, sono tenuti alla rigorosa osservanza delle procedure aziendali, in quanto ciò permette di identificare e ricostruire il processo decisionale, lo svolgimento delle operazioni e l'iter autorizzatorio, garantendo così la tracciabilità di ogni

processo aziendale e la possibilità di sempre ricostruire ex post le motivazioni poste alla base delle scelte operate, i soggetti responsabili ed ogni eventuale dato rilevante ai fini della valutazione della correttezza delle scelte operative. La veridicità, l'accuratezza, la completezza e la chiarezza delle informazioni rappresentano le condizioni necessarie che permettono un'attività di trasparente registrazione contabile e costituiscono un valore fondamentale per Accatre s.r.l. anche al fine di garantire un'immagine chiara della situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'impresa.

13. Regole di comportamento.

13.1 Regole di comportamento per i componenti degli Organi sociali.

I membri degli Organi sociali, consci del proprio ruolo e delle responsabilità, nell'ambito dei propri poteri di gestione sono espressamente tenuti al rispetto della normativa vigente, e di quanto disposto dal D.Lgs. 231/01 e del Codice Etico di Accatre s.r.l.. A tali figure viene richiesto:

- di rispettare la normativa vigente, il Codice Etico ed il Modello di Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/01;
- di tenere un comportamento ispirato ad autonomia, indipendenza e correttezza con la pubblica amministrazione, i soggetti privati;
- di tenere un comportamento ispirato ai principi di integrità, lealtà, senso di appartenenza e di responsabilità nei confronti di Accatre s.r.l.;
- di conformare il proprio comportamento ai principi di autonomia, indipendenza, correttezza sia nei rapporti esterni, sia nei rapporti con i terzi;
- di garantire una partecipazione informata ed assidua delle adunanze e delle attività degli organi sociali; di assicurare la divulgazione e la condivisione della mission e dei valori etici di Accatre s.r.l.;
- di non ostacolare le attività di controllo svolte dagli organi sociali, ivi comprese quelle svolte dall'Organismo di Vigilanza;
- di fare un uso riservato delle informazioni in cui vengono in possesso, evitando di avvalersi della loro posizione per ottenere vantaggi personali sia diretti che indiretti;
- di valutare le situazioni di conflitto di interessi o di incompatibilità di funzioni, incarichi all'esterno o all'interno di Accatre s.r.l. astenendosi dal compiere azioni in conflitto di interessi nell'ambito della propria attività;
- di rispettare, per quanto di propria competenza e nei limiti delle proprie responsabilità, le norme di comportamento dettate per il personale dipendente.

13.2 Regole di comportamento per i lavoratori.

I lavoratori di Accatre s.r.l. devono informare il proprio comportamento, sia nei rapporti interni che nei rapporti con i terzi, al rispetto della normativa vigente e ai principi contenuti nel Modello Organizzativo e nel presente Codice Etico. I lavoratori tutti devono in particolare:

- evitare di porre in essere, di causare o di contribuire alla realizzazione di comportamenti idonei a integrare le fattispecie dei reati presupposto di cui al D.Lgs. 231/01; di segnalare all'Organismo di

Vigilanza violazioni del Modello e del presente Codice Etico; di collaborare con l'Organismo di Vigilanza fornendo le informazioni, i dati, i chiarimenti richiesti e collaborando nelle attività di verifica, monitoraggio, vigilanza; effettuare nei confronti dell'O.d.V. tutte le comunicazioni previste dal Modello o dal presente Codice, ivi comprese violazioni, non conformità o violazioni del Modello e/o del presente Codice.

14. Sistema di controllo interno.

Accatre s.r.l. adotta a livello generale un adeguato corpo procedurale indirizzato alle funzioni aziendali interessate ai relativi processi operativi.

Il sistema dei controlli si basa su un piano interno di audit sugli aspetti operativi relativi alla qualità e sicurezza informatica e più in generale sulle buone prassi e sui requisiti definiti dal Sistema di Gestione integrato. Per tutti gli aspetti amministrativi e contabili è prevista una periodica revisione della documentazione da parte di personale competente.

15. Diffusione del Codice Etico.

Il presente Codice Etico è portato a conoscenza di tutti i soggetti interni ed esterni interessati o coinvolti nei rapporti aziendali mediante apposite attività di comunicazione e formazione. Le attività di formazione possono essere differenziate secondo il ruolo e le responsabilità dei collaboratori. Viene garantita la diffusione tramite distribuzione ai lavoratori tutti, sul sito aziendale ed in intranet.

La pianificazione di dette attività dovrà tenere in considerazione i differenti ruoli, e conseguentemente i differenti profili di responsabilità delle risorse interessate, ovvero un approfondimento specifico per i soggetti apicali.

L'Organismo di Vigilanza, istituito ai sensi del D.Lgs. 231/01, ha il compito di vigilare circa eventuali violazioni dei doveri previsti nel presente Codice, direttamente o tramite soggetti delegati, con la collaborazione delle diverse funzioni aziendali a ciò preposte.

Per quanto riguarda l'irrogazione delle sanzioni si richiama il sistema disciplinare.

16. Segnalazione dei soggetti interessanti.

Accatre s.r.l. per facilitare il flusso di segnalazioni cui i soggetti interessati potranno inviare le comunicazioni all'Organismo di Vigilanza al seguente indirizzo mail odv@accatre.it. Le segnalazioni potranno altresì essere trasmesse per posta all'indirizzo: Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 Via R. Lombardi, 14, 30020 Marcon.

L'OdV valuta le segnalazioni ricevute, eventualmente ascoltando l'autore della segnalazione e/o il presunto responsabile della violazione. Eventuali provvedimenti che ne possono conseguire sono adottati nel rispetto del sistema disciplinare adottato, e comunque restano di competenza dell'organo amministrativo dell'azienda.

L'Organismo di Vigilanza valuterà anche le segnalazioni anonime, purchè circostanziate; resta inteso che l'Organismo di Vigilanza dovrà assicurare la riservatezza dell'identità del segnalante al fine di evitare qualsivoglia forma di ritorsione o discriminazione, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della Società o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

17. Sanzioni.

L'osservanza delle disposizioni del presente Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti. La violazione delle norme del presente Codice Etico costituisce illecito disciplinare e può determinare l'applicazione di sanzioni, nel rispetto, per i lavoratori dipendenti, di ogni regola, procedura e garanzia previste dalla legge e dal C.C.N.L., secondo quando indicato anche nel Modello Organizzativo e nel sistema disciplinare. Il Consiglio di Amministrazione, a seconda della gravità dell'attività illecita realizzata dal soggetto risultato coinvolto in una delle attività illecite previste dal presente Codice Etico, prenderà i provvedimenti opportuni, indipendentemente dall'eventuale esercizio dell'azione penale da parte dell'autorità giudiziaria.

11. Adozione e modifica del Codice Etico.

Il presente Codice è stato adottato con apposita verbale del 17 novembre 2017

Il Codice Etico può essere modificato, implementato, aggiornato con decisione del Consiglio di Amministrazione. L'Organismo di Vigilanza può presentare proposte di modifica o integrazione al Consiglio di Amministrazione, che saranno dallo stesso valutate, essendo l'unico soggetto competente in tal senso.