

CA.TI.FRA. S.R.L.
Sede Legale: Via Stretto I Bartolella n° 126 – 98051 Barcellona P.G. (ME)
C.F. e Partita Iva: 01825880832 - catifrasrl@cgn.legalmail.it

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
C O D I C E E T I C O

ALLEGATO NR. 1

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

(ai sensi del D. Lgs 8 giugno 2001 n. 231)

C O D I C E E T I C O

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
C O D I C E E T I C O

Revisione	Approvazione	Natura delle modifiche
Rev. 0	Determina dell' Amministratore Unico 4/10/2024	Adozione

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
C O D I C E E T I C O

SOMMARIO

SOMMARIO	- 2 -
PREMESSA.....	- 3 -
CODICE ETICO – DEFINIZIONI	- 6 -
ORGANISMO DI VIGILANZA	- 8 -
DESTINATARI: AMBITO DI APPLICAZIONE	- 8 -
LA SOCIETÀ	- 10 -
IL SISTEMA DEI CONTROLLI DI CA.TI.FRA. S.R.L.	- 10 -
I PRINCIPI E VALORI SOCIETARI	- 11 -
REGOLE DI COMPORTAMENTO VERSO L'ESTERNO	- 15 -
segue - con specifico riguardo alla clientela	- 16 -
segue - con specifico riguardo ai fornitori, consulenti, collaboratori e società partners	- 17 -
segue - con specifico riguardo alla pubblica amministrazione	- 17 -
REGOLE DI COMPORTAMENTO VERSO L'INTERNO	- 20 -
con specifico riguardo ai dipendenti	- 20 -
segue: comunicazioni sociali e registrazioni contabili.....	- 22 -
segue: principi relativi alla gestione degli incassi e pagamenti	- 23 -
segue: trasparenza, completezza e trattamento informazioni.....	- 23 -
segue: tutela del patrimonio aziendale e strumenti informatici.....	- 25 -
VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO.....	- 27 -
DISPOSIZIONI FINALI ED ENTRATA IN VIGORE	- 29 -

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

PREMESSA

Il Codice Etico (di seguito anche il “Codice”) ha lo scopo di introdurre e rendere vincolanti in CA.TI.FRA. S.R.L. (di seguito anche la “Società”), i principi e le regole di comportamento rilevanti ai fini della ragionevole prevenzione dei reati indicati nel D.Lgs. n. 231/2001.

Il Codice è stato approvato dall’Organo Amministrativo in data 04.10.2024 e costituisce documento ufficiale della Società, allegato alla parte generale del Modello Organizzativo 231. Esso è rivolto a: amministratori, dipendenti, consulenti, collaboratori, agenti, procuratori, terzi che, per conto della Società, entrino in contatto direttamente o indirettamente con la Pubblica Amministrazione e/o con Pubblici Ufficiali/Incaricati di Pubblico Servizio, italiani o esteri, anche soltanto occasionalmente, sia in Italia che all’estero (questi ultimi di seguito complessivamente denominati per semplicità anche la “Pubblica Amministrazione” o “P.A.”) o comunque svolgano attività nell’interesse e/o a vantaggio della Società.

Il Modello di organizzazione e gestione è un complesso di regole, strumenti e condotte, costruito sull’evento reato, funzionale a dotare la Società di un efficace sistema organizzativo e di gestione ragionevolmente idoneo ad individuare e prevenire le condotte penalmente rilevanti poste in essere dalla Società stesso o dai soggetti sottoposti alla sua direzione e/o vigilanza.

Il Codice si innesta in un più ampio progetto finalizzato ad attribuire un’identità etica alla Società, esplicitando i valori che la Società vuole che si rispettino in tutti i comportamenti posti in essere dai propri componenti.

In tal senso il Codice costituisce un ulteriore e concreto passo in avanti per la realizzazione di un processo di moralizzazione della logica del profitto verso cui questa Società intende autenticamente indirizzarsi. Ed è proprio in virtù di tale proponimento che la Società intende riaffermare con grande forza che la correttezza, la riservatezza e la liceità nel lavoro e negli affari costituiscono e costituiranno sempre un valore imprescindibile di questa Società.

CA.TI.FRA. nei rapporti di affari si ispira e osserva i principi di lealtà, correttezza, trasparenza, eticità, con integrità morale, efficienza e apertura al mercato, senza distinzione di importanza dell’affare, perseguendo le finalità statutarie nel rispetto della sua missione aziendale. I soggetti legati alla CA.TI.FRA. S.R.L., destinatari di questo Codice, devono impegnarsi a manifestare totale rettitudine morale e condivisione di valori nelle azioni intraprese per conto della stessa.

Gli Organi sociali ed i loro componenti, i dipendenti, e comunque i consulenti ed i terzi in genere che, in funzione della loro autorità, sono strutturalmente inseriti in azienda, sono tenuti al rispetto delle procedure operative aziendali.

La CA.TI.FRA. S.R.L. (nel prosieguo, *CA.TI.FRA.* , *Azienda o Società*) **opera nel settore** delle costruzioni edili, ricoprendo, per le dimensioni e l’importanza delle sue attività, un ruolo rilevante rispetto al mercato, allo sviluppo economico e al benessere delle persone che lavorano o collaborano con la “Società” e delle comunità in cui è presente.

La Società si confronta continuamente con l’ambiente esterno assicurando al mercato in generale, con particolare riferimento al sistema di relazioni con i portatori d’interesse, comportamenti improntati al massimo rispetto dei valori di correttezza e lealtà.

CA.TI.FRA. aspira a mantenere e sviluppare un forte rapporto di fiducia con i portatori d’interesse, ossia con quelle categorie di individui o istituzioni, il cui apporto è richiesto per realizzare la missione di CA.TI.FRA. o che hanno interessi

. - **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO** **CODICE ETICO**

in gioco nel suo perseguimento.

Nello specifico, sono portatori d'interesse coloro che compiono investimenti legati all'attività di CA.TI.FRA., innanzitutto gli azionisti, e quindi i collaboratori, i clienti, i fornitori e i partner d'affari. In senso allargato, inoltre, sono portatori d'interesse tutti quei soggetti o gruppi, nonché le organizzazioni e istituzioni che li rappresentano, i cui interessi sono influenzati dagli effetti diretti e indiretti delle attività di CA.TI.FRA., quali le comunità locali e nazionali in cui CA.TI.FRA. opera o le generazioni future.

Tutte le azioni, operazioni e le negoziazioni compiute e, in genere, i comportamenti posti in essere dalle Persone di CA.TI.FRA. nello svolgimento dell'attività lavorativa sono ispirati alla massima correttezza, alla completezza e trasparenza delle informazioni, alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale e alla chiarezza e veridicità dei documenti contabili secondo le norme vigenti e le procedure interne.

In nessun caso il perseguimento dell'interesse di CA.TI.FRA. può giustificare una condotta non onesta.

Per tale ragione è stato predisposto il presente *Codice Etico* (di seguito anche solamente *Codice*) che costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (nel prosieguo, anche solo *Modello*) adottato da CA.TI.FRA. S.R.L. ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001 e ss.mm.ii., e si conforma alle indicazioni contenute all'interno delle Linee Guida di Confindustria, nella loro ultima versione aggiornata, nonché alla vigente normativa.

Il presente codice è improntato a un ideale di cooperazione in vista di un reciproco vantaggio delle parti coinvolte nel rispetto del ruolo di ciascuno, pertanto richiede che ciascun portatore d'interesse agisca nei suoi confronti secondo i principi e le regole ispirate a un'analoga idea di condotta etica.

Il Decreto 231 prevede che la Società sia responsabile per i reati commessi nel suo interesse o vantaggio dalle persone che rivestono funzioni di rappresentanza, amministrazione o direzione della Società e dalle persone sottoposte alla direzione o vigilanza di uno dei citati soggetti. La Società è esonerata da responsabilità per i reati commessi dai soggetti sopra indicati se dimostra, tra l'altro di avere adottato ed efficacemente attuato un modello organizzativo e di gestione idoneo a prevenire i reati della specie di quello verificatosi e di avere affidato ad un Organismo della Società il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei suddetti modelli.

Le sanzioni previste per la società, qualora non sia in grado di provare quanto sopra esposto, sono le seguenti:

- Pecuniarie
- Interdittive
- Interdizione dall'esercizio dell'attività
- Sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito
- Divieto di contrarre con la Pubblica Amministrazione
- Esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi
- Divieto di pubblicizzare beni o servizi

. - **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO** **CODICE ETICO**

- Confisca del prezzo o del profitto del reato
- Pubblicazione della sentenza di condanna

La responsabilità della Società si aggiunge a quella delle persone fisiche che materialmente hanno commesso l'illecito.

Con riferimento alle fattispecie di reato presupposto previste dal D.Lgs. 231/2001 si rinvia all'Allegato "*Catalogo dei reati presupposto*".

Il Codice Etico rappresenta uno strumento adottato in via autonoma e suscettibile di applicazione sul piano generale da parte della Società, allo scopo di esprimere ed applicare i principi di deontologia aziendale che CA.TI.FRA. riconosce come propri e sui quali richiama all'osservanza tutti i dipendenti.

Scopo del *Codice* è quello di disciplinare l'insieme dei valori e dei principi generali in cui CA.TI.FRA. S.R.L. si riconosce nell'esercizio della propria attività e dei quali richiede l'assoluto rispetto da parte di tutti coloro che operano nella Società, in rappresentanza o per conto di questa, in collaborazione con essa o con cui la medesima intrattiene rapporti commerciali di qualsiasi natura.

Le disposizioni contenute all'interno del *Codice*, pertanto, descrivono, integrandole, le condotte rilevanti ai fini del corretto assolvimento degli obblighi di fedeltà e diligenza richiesti al personale della CA.TI.FRA. S.R.L. nonché all'adempimento degli obblighi di buona fede attesi dai terzi (collaboratori, consulenti, fornitori, società *partners*) con cui la Società intrattiene rapporti di qualsiasi natura.

CA.TI.FRA. S.R.L. si impegna a promuovere la conoscenza del Codice da parte delle Persone con cui collabora e degli Stakeholder, da parte in definitiva di tutti coloro con i quali la Società intrattiene relazioni. CA.TI.FRA. S.R.L. si impegna, altresì, a tenere conto dei suggerimenti e delle osservazioni che dovessero promanare dagli Stakeholder, con l'obiettivo di migliorare il Codice.

Il *Codice*, inoltre, definisce il complesso delle regole di condotta rilevanti al fine di prevenire i reati di cui al citato D. Lgs. n. 231/2001.

CA.TI.FRA. S.R.L. vigila con estrema attenzione sull'osservanza del Codice, predisponendo adeguati strumenti e procedure di informazione, prevenzione e controllo e assicurando la trasparenza dei comportamenti e delle attività poste in essere ed intervenendo, ove necessario, con apposite azioni correttive. All'Organismo di Vigilanza è affidato il ruolo di garante del Codice Etico (*Garante*).

**. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
CODICE ETICO**

CODICE ETICO - DEFINIZIONI

Ente: CA.TI.FRA. S.R.L.

C.d.A.: Consiglio di Amministrazione.

A.U.: Amministratore Unico.

Collegio: Collegio sindacale

Società: Ente o Società

Codice Etico: adottato dalla Società ai sensi del Decreto Legislativo n. 231/01, è un documento con cui la Società enuncia l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità della Società rispetto a tutti i soggetti con i quali entra in relazione per il conseguimento del proprio oggetto sociale.

D. Lgs. 231/01 o Decreto: il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 relativo alla “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, della Società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica” e successive modifiche e integrazioni.

Destinatari del Codice Etico: componenti Organi Sociali, i dipendenti nonché tutti coloro che, pur esterni alla Società, operino, direttamente o indirettamente, per o con la Società (es. collaboratori a qualsiasi titolo, consulenti, fornitori, clienti).

Destinatari del Modello: i componenti degli Organi Sociali, la società di revisione, i dipendenti nonché coloro che, pur non rientrando nella categoria dei dipendenti, operino per la Società e siano sotto il controllo e la direzione della Società (a titolo esemplificativo e non esaustivo: stagisti, lavoratori a contratto ed a progetto, lavoratori somministrati).

GDPR: Regolamento (UE) n. 2016/679, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati, in inglese General Data Protection Regulation).

Legge 146/2006: la Legge del 16 marzo 2006 n. 146 (Ratifica ed esecuzione della Convenzione e dei Protocolli delle Nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale, adottati dall'Assemblea generale il 15 novembre 2000 ed il 31 maggio 2001).

Modello / MOG: “Modello di organizzazione, gestione e controllo”, adottato dalla Società per prevenire la commissione delle tipologie di reato previste dal D. lgs 231/2001 da parte dei soggetti (c.d. “Soggetti Apicali”) che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione della Società (o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale), dei soggetti che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo della Società (art. 5, comma 1 lett. a D. Lgs. 231/2001 di seguito per brevità anche “Decreto”) e da parte dei soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei Soggetti Apicali (art. 5, comma 1 lett. b) del Decreto).

O.d.V.: Organismo di Vigilanza previsto dagli artt. 6, comma 1, lettera b) e 7 del D. Lgs. 231/2001, cui è affidato il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello e di curarne l'aggiornamento.

**. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
CODICE ETICO**

Piattaforma: strumento informatico per la gestione delle segnalazioni.

Segnalazione: qualsiasi notizia avente ad oggetto presunti rilievi, irregolarità, violazioni, comportamenti e fatti censurabili o comunque qualsiasi pratica non conforme a quanto stabilito nel Codice Etico e/o nel Modello di Organizzazione e Gestione.

Segnalazione anonima: quando le generalità del segnalante non sono esplicitate né sono altrimenti individuabili.

Segnalazione aperta: quando il segnalante solleva apertamente un problema senza limiti legati alla propria riservatezza.

Segnalazione riservata: quando l'identità del segnalante non è esplicitata, ma è tuttavia possibile risalire alla stessa in specifiche e determinate ipotesi di seguito indicate.

Segnalazione in malafede: la segnalazione fatta al solo scopo di danneggiare o, comunque, recare pregiudizio a un Destinatario del Codice Etico e/o del Modello.

Soggetti segnalanti: chi è testimone di un illecito o di un'irregolarità sul luogo di lavoro e decide di segnalarlo. Possono essere i Destinatari del Codice Etico e/o del Modello, nonché qualsiasi altro soggetto che si relazioni con la Società al fine di effettuare la segnalazione.

Soggetti segnalati: chiunque sia il soggetto cui il segnalante attribuisce la commissione del fatto illecito/irregolarità rappresentato nella segnalazione. Possono essere i Destinatari del Codice Etico e/o del Modello che abbiano commesso presunti rilievi, irregolarità, violazioni, comportamenti e fatti censurabili o comunque qualsiasi pratica non conforme a quanto stabilito nel Codice Etico e/o nel Modello di Organizzazione e Gestione oggetto della segnalazione.

Soggetti Terzi: controparti contrattuali di CA.TI.FRA. , sia persone fisiche sia persone giuridiche con cui la Società addivenga ad una qualunque forma di collaborazione contrattualmente regolata e destinati a cooperare con l'Azienda. [a titolo esemplificativo e non esaustivo: collaboratori, fornitori; consulenti (quali società di consulenza, società di revisione, imprese); altri soggetti terzi che abbiano con la Società rapporti contrattuali (ad es. società di outsourcing, società di somministrazione e dipendenti somministrati)].

Sottoposti: persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di un soggetto in posizione apicale ex art. 5 d.lgs 231/2001.

Sistema disciplinare: Sistema che regola le condotte legate ai possibili casi di violazione del Modello, le sanzioni che possono essere comminate, il procedimento di irrogazione ed applicazione della sanzione.

Soggetti Apicali: Soggetti che rivestono funzione di rappresentanza, di amministrazione e di direzione della Società o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale nonché da persone che esercitano, anche di fatto, la gestione ed il controllo della stessa.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

ORGANISMO DI VIGILANZA

CA.TI.FRA. S.R.L., in ossequio a quanto previsto dall'art. 6, comma 1, lett. b), del D. Lgs n. 231/2001, ha contestualmente provveduto alla nomina di un *Organismo di Vigilanza* (di seguito *O.d.V.*), in struttura monocratica, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, a cui è affidato il compito di vigilare sull'efficacia, sull'applicazione e sull'aggiornamento del *Modello* e del presente *Codice*. Conseguenzialmente, la *Società* ha adottato un *Sistema Sanzionatorio* che si attiva in caso di violazione del presente *Codice* e delle regole del *Modello*, prevedendo l'irrogazione di specifiche sanzioni su proposta dell'*O.d.V.*.

I compiti, i poteri, i requisiti e le attività svolte dall'*O.d.V.* seguono le medesime modalità di funzionamento esplicitate all'interno del *Modello* e dell'apposito *Regolamento* dell'*O.d.V.* ad esso allegato, cui si fa espresso rinvio.

L'*O.d.V.* di CA.TI.FRA. S.R.L. è stato nominato con determina dell'Amministratore Unico del 04.10.2024.

L'Organismo di Vigilanza nell'esercizio delle proprie funzioni avrà libero accesso ai dati ed alle informazioni aziendali utili allo svolgimento delle proprie attività.

Gli Organi sociali ed i loro componenti, i dipendenti, i consulenti, gli agenti, i collaboratori ed i terzi che agiscono per conto della *Società*, sono tenuti a prestare la massima collaborazione nel favorire lo svolgimento delle funzioni dell'Organismo di Vigilanza.

DESTINATARI: AMBITO DI APPLICAZIONE

Sono *Destinatari* del presente *Codice*: l'Organo amministrativo, i soci, i sindaci, i dipendenti, a qualsiasi livello, nonché i terzi che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, intrattengono a qualsivoglia titolo, anche gratuito, rapporti con CA.TI.FRA. S.R.L. ed operano per il conseguimento dello scopo e degli obiettivi della *Società* (collaboratori, consulenti, fornitori, società *partners*, etc.).

Il *Codice* costituisce parte integrante dei contratti di lavoro già in corso, e di quelli in divenire, stipulati dalla *Società* per la regolamentazione di qualsivoglia rapporto (esemplificativamente, con i dipendenti, con i fornitori, con i consulenti, con le società *partners*, etc.), regolamentando altresì il rapporto fiduciario instaurato con i propri Organi sociali.

CA.TI.FRA. S.R.L. assicura la più ampia diffusione del presente *Codice* attraverso efficaci modalità di comunicazione. Il *Codice* verrà consegnato ai *Destinatari* all'atto della sua adozione, in formato cartaceo o digitale.

Nello specifico, la comunicazione verso i *Destinatari* verrà così perfezionata:

- Dipendenti/Dirigenti: mediante sottoscrizione di apposito documento di presa visione ed accettazione (per i nuovi assunti tale sottoscrizione sarà contestuale a quella del contratto di lavoro);

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

- Componenti degli Organi Sociali: mediante sottoscrizione di apposito documento di presa visione ed accettazione (per i nuovi componenti, tale sottoscrizione dovrà essere effettuata all'atto del conferimento dell'incarico);
- Fornitori/Consulenti/Collaboratori/società *partners*: mediante sottoscrizione di specifica clausola contrattuale e/o nel caso dei contratti già in essere all'atto dell'adozione del presente *Codice*, con la sottoscrizione di apposita clausola integrativa (*addendum* al contratto).

Analoghe forme di comunicazione sono previste in caso di modifiche e/o integrazioni del *Codice*.

Il *Codice* potrà comunque essere liberamente accessibile e consultabile attraverso il sito internet della Società (www.catifrasrl.com) oltre ad essere disponibile presso la sede di CA.TI.FRA. S.R.L..

CA.TI.FRA. S.R.L., inoltre, assicura:

- **il periodico aggiornamento del Codice**, sulla scorta dei suggerimenti e delle indicazioni provenienti dall'O.d.V., in relazione ad eventuali novità normativa ed in caso di rilevanti modifiche del contesto aziendale.
- **adeguati piani di formazione**, diversificati, per frequenza e contenuti, in ragione della funzione, della responsabilità e dell'esposizione a rischio ricoperti da ciascun *Destinatario*. La formazione dovrà essere erogata – oltre che all'atto dell'adozione del presente *Codice* – in occasione dell'assunzione, del trasferimento o del cambiamento di mansioni e/o ruoli del *Destinatario*.
- **l'attivazione del sistema sanzionatorio**, nelle ipotesi di accertata violazione del *Codice*, preservando e tutelando, ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001, i soggetti segnalanti.

Qualsiasi modifica, integrazione, aggiornamento dovrà essere adottata con delibera dell'Amministratore Unico o con delibera del Consiglio di Amministrazione, su proposta dell'O.d.V., ed entreranno in vigore alla medesima data.

Ai fini dell'aggiornamento del *Codice*:

- l'O.d.V. cura il riesame periodico del *Codice* e propone all'Amministratore Unico o al Presidente del C.d.A. le modifiche, le integrazioni e/o gli aggiornamenti ritenuti opportuni in base alle modifiche normative e/o societarie;
- L'Organo amministrativo esamina le proposte dell'O.d.V. e procede di conseguenza attraverso propria delibera, rendendo immediatamente operative le modifiche approvate.

Ciascun *Destinatario*, nello svolgimento della propria attività, è tenuto a:

- astenersi dal compiere atti contrari alle disposizioni del presente *Codice*, del *Modello*, nonché alle norme di legge vigenti;
- segnalare tempestivamente all'O.d.V. qualsiasi notizia, di diretta rilevazione o di cui sia venuto indirettamente a conoscenza, in merito a possibili violazioni nonché, ancora, qualsiasi richiesta di violazione ricevuta;
- contribuire in modo attivo e partecipativo all'attuazione delle disposizioni del *Codice* e del *Modello*, avendo cura di segnalare eventuali dubbi interpretativi di applicazione alla funzione di riferimento (o al superiore gerarchico) ed all'O.d.V.;

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

- informare i soggetti terzi che per qualsiasi ragione entrino in contatto con l'attività della *Società* (collaboratori esterni, consulenti, fornitori, società partners, etc.) dell'esistenza del *Codice* e del *Modello*, e della necessità di adeguare le proprie condotte al loro contenuto, attivandosi in caso di evidenti violazioni da parte di costoro, attraverso il meccanismo della segnalazione.

LA SOCIETÀ

La *Società* opera nel settore delle costruzioni edili.

Per una più dettagliata descrizione del sistema di *governance* adottato da CA.TI.FRA. S.R.L. si rimanda a quanto contenuto all'interno della Parte Generale del *Modello*.

IL SISTEMA DEI CONTROLLI DI CA.TI.FRA.

CA.TI.FRA. si impegna a promuovere e mantenere un adeguato sistema di controllo interno e gestione dei rischi, adottando e mettendo in esecuzione tutti gli strumenti utili ad indirizzare, gestire e verificare le attività di impresa con l'obiettivo di assicurare il rispetto di leggi e procedure aziendali, proteggere i beni aziendali, gestire in modo ottimale ed efficiente le attività e fornire dati contabili e finanziari accurati e completi, garantendo altresì un corretto processo di identificazione, misurazione, gestione e monitoraggio dei principali rischi aziendali.

Il presente *Codice* costituisce elemento essenziale del cosiddetto “*Sistema dei controlli interni*” adottato da CA.TI.FRA. S.R.L., ossia l'insieme delle norme e delle strutture organizzative la cui applicazione – attraverso un adeguato ed efficace processo di identificazione, valutazione, gestione e monitoraggio dei rischi principali – consente il corretto svolgimento delle attività della *Società*.

Tutta la struttura organizzativa di CA.TI.FRA. S.R.L., ad ogni livello operativo, è responsabile della definizione, dell'attuazione e del corretto funzionamento dei controlli interni nell'ambito delle attività rispettivamente svolte.

CA.TI.FRA. S.R.L., inoltre, nello svolgimento della propria attività garantisce l'assolvimento dei seguenti principi:

- separazione dei compiti tra chi richiede, chi autorizza, chi esegue, chi controlla e chi registra ciascuna attività, operazione e/o transazione, affinché: a nessuno vengano attribuiti poteri illimitati o eccessivi; risulti, all'interno dell'organizzazione così come all'esterno di essa, una definizione chiara dei poteri e delle responsabilità; vi sia una coerenza tra poteri assegnati e relative responsabilità;
- adozione di misure idonee ad assicurare che tutte le operazioni, le transazioni e le azioni effettuate da e per conto della *Società* siano verificabili, documentate, coerenti e congrue;
- tracciabilità dei controlli svolti rispetto alle operazioni e/o alle azioni effettuate, anche attraverso l'archiviazione della relativa documentazione;
- individuazione di specifiche modalità di gestione delle risorse, al fine di impedire la commissione dei reati di cui al D. Lgs. 231/2001.

CA.TI.FRA. S.R.L., inoltre, così come meglio esplicitato all'interno del *Modello*, ha adottato un sistema delle procure e

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

delle deleghe affinché specifiche attività vengano poste in essere da soggetti espressamente autorizzati a compierle perché muniti di apposita delega ufficiale o di procura notarile.

I PRINCIPI E VALORI SOCIETARI

Questo Codice Etico è stato elaborato per garantire che i principi etici fondamentali di CA.TI.FRA. siano esplicitamente definiti e costituiscano l'elemento base della cultura aziendale, nonché lo standard di comportamento di tutti i collaboratori nella conduzione degli affari e delle loro attività.

In nessuna circostanza il perseguimento dell'interesse della Società può giustificare una condotta non onesta. La CA.TI.FRA. non inizierà o proseguirà nessun rapporto con chi non intenda allinearsi a questo principio. La CA.TI.FRA. non tollera e non tollererà il coinvolgimento dei dipendenti in una qualsiasi forma di comportamento illegale.

In particolar modo i dipendenti ed i componenti degli Organi Amministrativi e di Controllo della Società devono essere a conoscenza delle leggi e dei regolamenti da queste discendenti; in caso di dubbi su come procedere nell'ambito della propria attività, gli stessi, possono chiedere chiarimenti alla Direzione della Società ovvero all'Organismo di Vigilanza qualora questi dubbi permangano.

Ai dipendenti ed ai componenti degli Organi della Società è vietato svolgere attività o assumere comportamenti che possano sollevare interrogativi sull'integrità, l'imparzialità o la reputazione della CA.TI.FRA. : questo impone non soltanto di agire in modo etico, ma anche di rendere evidente a terzi questo principio.

CA.TI.FRA. S.R.L. nell'espletamento di tutte le sue attività si ispira a principi e valori tipici dell'etica commerciale e conformi alle disposizioni dell'ordinamento giuridico italiano. In particolare, tutte le attività svolte dalla Società - nell'ambito sia dei rapporti con la clientela privata sia degli appalti di fornitura, nonché dei rapporti, a tutti i livelli, verso i suoi interlocutori, interni ed esterni – dovranno rigorosamente ispirarsi ai principi etici della legalità, della lotta alla criminalità organizzata ed al terrorismo, della correttezza, dell'uguaglianza e della tutela della persona, dell'imparzialità, della trasparenza e della lealtà, della prevenzione del riciclaggio, dell'impiego di denaro, di beni o utilità di provenienza illecita, della ricettazione nonché dell'autoriciclaggio, della trasparenza e veridicità delle informazioni economiche, patrimoniali e finanziarie, del corretto utilizzo dei sistemi informatici, della tutela della *privacy* e della riservatezza, della tutela della proprietà intellettuale ed industriale, della prevenzione dei fenomeni corruttivi, dell'obbligo di astensione nei casi di conflitto di interessi, della sicurezza sui luoghi di lavoro, della tutela ambientale e della tutela, in generale, del patrimonio aziendale, nonché di tutti i principi qui di seguito, direttamente o indirettamente, enunciati.

Le disposizioni del presente Codice ed i principi etici ivi contenuti rappresentano uno dei principali strumenti di controllo preventivo attuati da CA.TI.FRA. S.R.L. al fine di prevenire la commissione dei reati di cui al D. Lgs. n. 231/2001. Pertanto, nessuna violazione di tali prescrizioni verrà tollerata da parte della Società e dovrà essere tempestivamente segnalata, secondo le modalità previste, all'O.d.V. della CA.TI.FRA. S.R.L.. La Società pretende da parte di tutti i *Destinatari* il **tassativo rispetto della legge e dei regolamenti vigenti**, nonché delle disposizioni contenute nel presente Codice e nel Modello.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

La Società ha come valore imprescindibile quello del **contrasto a qualsivoglia forma di criminalità organizzata** (semplice, di tipo mafioso e/o transnazionale). A tal proposito, la Società adotta una serie di sistemi di controllo atti a prevenire ipotesi di infiltrazione, condizionamento o, ancora, coinvolgimento in attività illecite. La Società inoltre:

- promuove, anche attraverso la stipula di appositi protocolli di legalità, la piena collaborazione con l'Autorità Giudiziaria e con le Forze di Polizia;
- procede alla puntuale verifica dei requisiti di onorabilità ed affidabilità dei soggetti, con i quali intrattiene, a qualsiasi titolo, rapporti;
- vieta l'avviarsi o il proseguirsi di rapporti, diretti o indiretti, con soggetti di cui sia anche solamente sospettata l'appartenenza o la contiguità ad ambienti malavitosi o che comunque siano sospettati di agevolare in qualsiasi forma, anche occasionalmente, la criminalità organizzata.

La Società stabilisce che i rapporti d'affari devono essere intrattenuti esclusivamente con clienti, collaboratori, partners e fornitori di sicura reputazione, che svolgono attività commerciali lecite e i cui proventi derivano da fonti legittime. A tal fine sono previste regole e procedure che assicurano la corretta identificazione della clientela l'adeguata selezione e valutazione dei fornitori con cui collaborare. La Società adotta, inoltre, tutti i necessari strumenti controllo affinché i centri decisionali interni alla Società agiscano e deliberino mediante regole codificate e tengano traccia del loro operato (i.e. verbali di riunione, meccanismi di reporting, etc.). In tal modo la Società si adopera al fine di scongiurare il verificarsi di fenomeni associativi di matrice interna finalizzati alla commissione di illeciti e che si avvalgano a tali fini dei mezzi, delle risorse e del patrimonio aziendale.

CA.TI.FRA. S.R.L. condanna e contrasta con ogni mezzo la promozione, la costituzione, l'organizzazione, il finanziamento, diretto e/o indiretto, di attività che possano avere quale obiettivo il compimento di atti con finalità di terrorismo ed eversione dell'ordine democratico.

CA.TI.FRA. S.R.L. non tollera o ammette qualsivoglia forma di discriminazione basata su età, sesso, orientamento sessuale, condizioni fisiche o sociali, razza, nazionalità, lingua, opinioni politiche e credo religioso. In particolare, è vietata qualsivoglia forma di istigazione o incitamento a comportamenti discriminatori fondati sulla negazione, minimizzazione o sull'apologia della Shoah o dei crimini di genocidio dei crimini contro l'umanità o dei crimini di guerra. Tale divieto è chiaramente esteso a tutti i *Destinatari* nelle attività svolte per conto e/o nei confronti della Società, così come nei rapporti con gli altri *Destinatari* o con i terzi.

Il principio di correttezza implica il rispetto, da parte di tutti, nell'adempimento delle proprie funzioni, dei diritti di ogni individuo comunque coinvolto nella propria attività lavorativa e professionale. Tale rispetto è da intendersi anche sotto il profilo delle opportunità, della crescita professionale, della tutela della *privacy* e del decoro, e determina il netto rifiuto di qualsiasi situazione che possa porre in essere discriminazioni nei confronti del personale, nonché conflitti di interesse sostanziali tra personale e Società.

CA.TI.FRA. S.R.L. deplora e previene il ricorso a comportamenti illegittimi o comunque scorretti per raggiungere i propri obiettivi statuari ed economici. Non eroga contributi, diretti o indiretti, vantaggi o altre utilità ai partiti politici e alle

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

organizzazioni sindacali dei lavoratori, né a loro rappresentanti o candidati, fermo il rispetto della normativa applicabile. È premura della *Società* impostare le proprie relazioni con le sigle sindacali secondo i principi di massima collaborazione, lealtà e trasparenza nel pieno rispetto dei rispettivi ruoli, del contratto collettivo nazionale applicato nonché delle norme di legge vigenti.

CA.TI.FRA. S.R.L. non tollera alcuna forma di corruzione, attiva o passiva, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione o con i privati, e adotta tutti i sistemi di controllo ritenuti più idonei al fine di prevenire il configurarsi anche solo potenziale, di condotte che integrino le fattispecie delittuose di cui al D. Lgs. n. 231/2001. Pertanto, è vietato al personale della *Società* e agli altri Destinatari offrire così come accettare omaggi commerciali, regali o altre utilità che possano costituire, anche solo potenzialmente, violazioni di leggi o regolamenti, o che siano in contrasto con le disposizioni del presente Codice e del Modello, o che possano determinare un pregiudizio, anche solo di immagine, alla *Società*.

CA.TI.FRA. S.R.L. espressamente vieta ai *Destinatari* del *Codice* di porre in essere, nello svolgimento di qualsiasi attività, condotte tali da ingenerare o da potenzialmente ingenerare un conflitto di interessi con la *Società*. L'eventuale sussistenza di un conflitto di interessi dovrà essere tempestivamente segnalata all'*O.d.V.* dal soggetto che si trovi in tale situazione di conflitto; quest'ultimo dovrà astenersi dall'esecuzione di qualsiasi attività connessa e/o correlata al conflitto.

Esemplificativamente, le situazioni che possono generare conflitti di interesse da parte dei *Destinatari* sono:

- la sussistenza di interessi economici e/o finanziari da parte di un dipendente della *Società* e/o dei suoi familiari nelle attività di fornitori, clienti o concorrenti;
- l'abuso della propria posizione e/o l'utilizzo delle informazioni acquisite nel proprio lavoro per la realizzazione di interessi, personali o di terzi, contrastanti con quelli della *Società*;
- lo svolgimento di attività lavorative, di qualsivoglia tipo, presso terzi (fornitori, società *partners*, operatori economici concorrenti, etc.) in contrasto con gli interessi della *Società*.

CA.TI.FRA. S.R.L. ha quale obiettivo primario quello di garantire la sicurezza e la salute del proprio personale nonché dei Destinatari del presente Codice e di tutti i terzi che, a qualsiasi titolo, nei luoghi di lavoro in cui si svolgono le attività che caratterizzano la propria organizzazione, anche disciplinando specifiche modalità di accesso, transito ed uscita.

La *Società* si impegna a diffondere, sviluppare e consolidare a tutti i livelli una cultura della sicurezza e della salute, al fine di acquisire la piena coscienza dei rischi e dei conseguenti pericoli, richiedendo l'adozione di comportamenti responsabili da parte del proprio personale.

A tal fine, *CA.TI.FRA. S.R.L.* garantisce il pieno rispetto della vigente normativa rilevante in materia di sicurezza e salute dei lavoratori nei luoghi di lavoro, con particolare riferimento agli obblighi e alle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 81/2008 ss.mm.ii. nonché delle prescrizioni previste dal Sistema di Gestione per la Salute e Sicurezza sul lavoro adottato.

La *Società* si impegna a dotare il proprio personale, in relazione all'attività svolta, dei più adeguati dispositivi di protezione individuale; ad assicurare la pulizia giornaliera e la sanificazione periodica dei locali, degli ambienti, delle postazioni di lavoro, degli spogliatoi e di tutte le aree comuni.

**. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
CODICE ETICO**

Inoltre, in linea con quanto previsto dalle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 81/2008 ss.mm.ii., *CA.TI.FRA. S.R.L.* si impegna a:

- eliminare i rischi e, ove ciò non sia possibile, a ridurli al minimo in relazione alle conoscenze acquisite in base al progresso tecnologico;
- valutare tutti i rischi che possono essere eliminati;
- eliminare i rischi alla fonte;
- rispettare i principi di ergonomia e di salubrità nei luoghi di lavoro, nell'organizzazione del lavoro, nella concezione dei posti di lavoro, nella scelta delle attrezzature di lavoro e nella definizione dei metodi di lavoro e di produzione, al fine, in particolare, di ridurre gli effetti sulla salute del lavoro monotono e di quello ripetitivo;
- sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso;
- programmare le misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza;
- dare la priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale;
- impartire adeguate istruzioni ai lavoratori;
- impartire adeguata informazione e formazione ai lavoratori, ai dirigenti, ai preposti e al RLS;
- garantire la partecipazione e la consultazione dei lavoratori e del RLS;
- garantire il controllo sanitario dei lavoratori;
- garantire la regolare manutenzione di ambienti, attrezzature, impianti, con particolare riguardo ai dispositivi di sicurezza in conformità alla indicazione dei fabbricanti;
- utilizzare i segnali di avvertimento e sicurezza;
- rispettare tutte le altre misure previste dall'art. 15 del D. Lgs. n. 81/2008 e dalle ulteriori disposizioni del citato decreto legislativo, nonché dalla vigente normativa rilevante in materia.

Tutti i *Destinatari*, pertanto, sono chiamati ad astenersi da qualsivoglia condotta che possa arrecare danni alla propria e all'altrui integrità e a contribuire attivamente al miglioramento continuo dei livelli di salute e sicurezza, e a segnalare tempestivamente all'O.d.V. qualsivoglia inosservanza o violazione delle disposizioni espresse all'interno del presente Codice e del Modello.

Nell'ambito delle sue attività, *CA.TI.FRA. S.R.L.* si impegna ad adottare tutte le misure più idonee ed efficaci al fine di prevenire del tutto l'impatto negativo delle sue attività sull'ambiente, soprattutto con riferimento alla gestione dei rifiuti, promuovendo una cultura dello sviluppo sostenibile per il territorio e svolgendo un monitoraggio costante dei progressi scientifici nonché dell'evoluzione legislativa in materia di tutela ambientale.

Pertanto, *CA.TI.FRA. S.R.L.* garantisce il pieno rispetto della vigente normativa (comunitaria, nazionale e regionale) e degli adempimenti – di natura amministrativa, organizzativa e tecnica – richiesti in tema di salvaguardia dell'ambiente nonché, ancora, il puntuale rispetto delle prescrizioni previste dal Sistema di Gestione Ambientale adottato.

La Società orienta le proprie scelte in modo da garantire la compatibilità tra iniziativa economica ed esigenze ambientali, nel rispetto della normativa vigente.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

La Società si impegna quindi a limitare l'impatto ambientale delle proprie attività, nonché a prevenire i rischi per le popolazioni e per l'ambiente. In particolare, si impegna al raggiungimento dei seguenti obiettivi: assicurare che tutto il personale sia sensibilizzato negli impegni ambientali e di sicurezza e che sia istruito e formato ad adottare comportamenti coerenti con tali impegni; assicurare l'adozione di corretti comportamenti ambientali da parte dei fornitori e delle imprese che operano per conto della Società; considerare le tematiche ambientali in tutte le principali operazioni di business della Società; definire un meccanismo di segnalazione a disposizione di tutto il personale, utile a segnalare immediatamente ogni violazione, anche solo sospetta, del Codice e delle policy della Società ai dirigenti competenti.

Nella ipotesi in cui, ai fini dell'assolvimento degli adempimenti in materia di tutela ambientale, sia necessario ricorrere all'intervento di soggetti autorizzati (i.e. smaltitori, trasportatori, etc.), questi ultimi devono essere scelti tra quelli in possesso dei più alti requisiti di affidabilità, professionalità ed eticità.

La condivisione di tali principi è estesa a tutti i *Destinatari* del *Codice*, interni ed esterni all'organizzazione della Società, anche per il tramite di specifiche clausole contrattuali e/o *addenda* ad essi.

Gli obiettivi fissati dall'Organo Amministrativo della Società sono perseguiti in conformità allo statuto sociale, alla normativa applicabile ed ai principi di correttezza operativa e gestionale.

La CA.TI.FRA. e tutti i Destinatari devono conformarsi ai più elevati standards di eccellenza qualitativa e perseguire l'obiettivo del rafforzamento della reputazione e solidità della Società, della fiducia della clientela e della soddisfazione degli interessi degli iscritti.

Il senso di responsabilità, il comportamento e gli atteggiamenti assunti nei confronti degli aspetti della Società relativi alla corretta gestione delle problematiche di salute e di sicurezza, costituiscono parte integrante della mansione di ciascun dipendente e sono, pertanto, elemento significativo di giudizio sulle prestazioni di ciascun dipendente e sulla qualità di quelle rese da terzi.

REGOLE DI COMPORTAMENTO VERSO L'ESTERNO

CA.TI.FRA. S.R.L. crede nella libera e leale concorrenza e conforma le proprie azioni all'ottenimento di risultati competitivi che premino la capacità, l'esperienza e l'efficienza. Per tali ragioni, è assolutamente vietato porre in essere condotte che possano, anche solo potenzialmente, violare la vigente normativa posta a tutela della concorrenza e del mercato.

I rapporti intrattenuti da CA.TI.FRA. S.R.L. con qualsiasi interlocutore, pubblico o privato, devono essere condotti in conformità alla legge e nel rispetto dei principi di correttezza, trasparenza e verificabilità.

La comunicazione esterna, inclusa quella finalizzata alla diffusione del marchio e dell'immagine aziendale, rispetta i limiti di legge previsti per il settore ed i principi etici del contesto economico di riferimento.

Eventuali contributi di sponsorizzazione in favore di enti e associazioni senza fini di lucro o di soggetti aventi finalità sociali, morali, culturali, sportive e ambientali potranno essere erogati secondo le modalità ed i limiti fissati dalla legge, nel rispetto di quanto previsto dalle disposizioni del presente Codice e del Modello e previa definizione di appositi ac-

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

cordi, anche al fine di evitare possibili situazioni di conflitto di interessi personali o aziendali. Nessuna attività di sponsorizzazione potrà comunque essere avviata senza che vi sia stata prima una verifica dell'onorabilità del soggetto beneficiario.

SEGUE - CON SPECIFICO RIGUARDO ALLA CLIENTELA

CA.TI.FRA. persegue il proprio successo d'impresa sui mercati attraverso l'offerta di prodotti e servizi di qualità a condizioni competitive e nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della leale concorrenza.

CA.TI.FRA. S.R.L. impronta la propria attività al criterio della qualità, intesa essenzialmente come obiettivo del pieno soddisfacimento di tutte le parti interessate.

Nei rapporti con la clientela e la committenza *CA.TI.FRA. S.R.L.* assicura correttezza e chiarezza nelle trattative commerciali e nell'assunzione dei vincoli contrattuali, nonché il fedele e diligente adempimento contrattuale.

La formulazione dei servizi offerti sarà sempre tale da consentire il rispetto di adeguati standard qualitativi, di congrui livelli retributivi del personale dipendente e delle vigenti misure di sicurezza e rispetto dell'ambiente.

Nell'esercizio della sua attività commerciale e nella proposta dei prodotti posti in vendita e/o oggetto di fornitura, *CA.TI.FRA. S.R.L.* garantisce e tutela i diritti di proprietà intellettuale ed industriale di marchi, segni distintivi, brevetti, diritti d'autore, in tutte le forme previste dall'ordinamento giuridico comunitario e nazionale. Tutti i Destinatari, pertanto, nell'esercizio delle proprie attività dovranno astenersi dal porre in essere condotte che possano costituire usurpazione di titoli di proprietà industriale, alterazione o contraffazione di marchi e/o segni distintivi di prodotti industriali, ovvero di brevetti, disegni o modelli industriali, sia nazionali sia esteri, nonché astenersi dall'importare, commercializzare o comunque utilizzare o mettere altrimenti in circolazione prodotti industriali con marchi e/o segni distintivi contraffatti o alterati o mendaci ovvero realizzati usurpando titoli di proprietà industriale.

CA.TI.FRA. S.R.L. assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso, eccezion fatta per le comunicazioni richieste per legge e quelle all'autorità giudiziaria o inquirente. Si impegna, pertanto, all'osservanza della normativa in materia dei dati personali, particolarmente del D. Lgs. n. 196/2003, così come modificato dal D. Lgs. n. 101/2018, e del Regolamento Europeo n. 679/2016 (cosiddetto *General Data Protection Regulation*) in materia di protezione dei dati personali delle persone fisiche, nonché si astiene dal ricercare dati riservati attraverso mezzi illegali.

La *Società*, inoltre, si impegna a conservare prova documentale della propria attività di adeguamento costante delle misure di sicurezza organizzative e tecniche predisposte e aggiornate al fine di tutelare nel miglior modo possibile i dati personali trattati per qualsiasi finalità, nonché ad adottare tutti i documenti obbligatori previsti dalla vigente normativa in materia di *privacy*. La *Società* tratterà i soli dati personali necessari e indispensabili alla propria attività, per il tempo strettamente necessario allo svolgimento dell'incarico e per adempiere agli obblighi di legge di conservazione.

Ai *Destinatari* del presente *Codice* è fatto obbligo di non utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio della propria attività professionale.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

È premura di CA.TI.FRA. S.R.L. informare i clienti, attraverso le modalità ritenute più efficaci, dell'esistenza del presente Codice.

SEGUE - CON SPECIFICO RIGUARDO AI FORNITORI, CONSULENTI, COLLABORATORI E SOCIETÀ PARTNERS

CA.TI.FRA. si impegna a ricercare nei fornitori e collaboratori esterni professionalità idonea e impegno alla condivisione dei principi e contenuti del Codice e promuove la costruzione di rapporti duraturi per il progressivo miglioramento della performance nella tutela e promozione dei principi e contenuti del Codice.

Il presente Codice disciplina le relazioni con i terzi che intrattengono rapporti con CA.TI.FRA. S.R.L.: fornitori, consulenti, collaboratori e società *partners* (definiti nel Modello, a seconda dei contesti, anche congiuntamente o disgiuntamente “*partner commerciali*” o semplicemente “*partner*”). Tali relazioni sono oggetto di continuo monitoraggio da parte di CA.TI.FRA. S.R.L., anche in relazione a quanto previsto dal Sistema di Gestione della Qualità adottato.

Ai fornitori, ai consulenti, ai collaboratori e alle società *partners* è richiesto di operare in conformità alle norme di legge nonché alle disposizioni del presente Codice. A tal proposito, la Società ha cura di fornire copia del Codice Etico – unitamente al Modello – a ciascuno dei predetti soggetti, i quali, contestualmente, sono tenuti a sottoscrivere una dichiarazione con la quale si impegnano a rispettarne i principi ivi indicati nello svolgimento delle attività che effettuano per CA.TI.FRA. S.R.L. Il presente Codice (unitamente al Modello) costituisce, pertanto, parte integrante delle obbligazioni contrattuali assunte nei confronti della Società.

SEGUE - CON SPECIFICO RIGUARDO ALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Tutti i *Destinatari* del presente Codice, ciascuno nell'ambito delle proprie attività e delle proprie funzioni, svolte per conto o nell'interesse della Società, sono tenuti ad attenersi in modo rigoroso alle disposizioni che seguono nei rapporti e nelle relazioni con la Pubblica Amministrazione (sia essa locale, regionale, nazionale, comunitaria e/o internazionale), in particolare:

- nelle richieste indirizzate alla Pubblica Amministrazione per l'ottenimento di provvedimenti relativi alle attività svolte dalla Società;
- in tutte le occasioni di contatto con i soggetti incaricati di effettuare verifiche ispettive e/o sopralluoghi presso la sede principale o le filiali di CA.TI.FRA. S.R.L., finalizzate ad accertare il rispetto di prescrizioni e/o di adempimenti di legge;
- in tutte le occasioni di contatto con Pubbliche Amministrazioni per ragioni istituzionali, commerciali o di fornitura;
- ai fini dell'adempimento ad obblighi e/o prescrizioni disposti da parte della Pubblica Amministrazione.

La Società si comporta correttamente e con trasparenza nello svolgimento di trattative e rapporti negoziali con la Pubblica Amministrazione, così come nell'esecuzione di qualsiasi adempimento e/o prescrizione previsti dalla legge.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

Con specifico riferimento alla partecipazione a gare di appalto, anche *extra* nazionali, CA.TI.FRA. S.R.L. valuta attentamente la congruità e l'eseguibilità delle prestazioni richieste, con particolare riguardo alle condizioni tecniche ed economiche, facendo rilevare, ove possibile, tempestivamente eventuali anomalie dei bandi di gara e/o del procedimento di selezione. Per tali ragioni, la Società si impegna a collaborare con l'Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC), segnalando, nell'ambito delle competenze proprie di detta Autorità, ogni circostanza rilevante di cui venga a conoscenza.

CA.TI.FRA. S.R.L. si impegna ad operare attraverso i canali di comunicazione (piattaforme/portali) utilizzati dagli interlocutori istituzionali a livello locale, regionale, nazionale e comunitario, rappresentando i propri interessi e le proprie posizioni in modo trasparente e veritiero, vietando e contrastando atteggiamenti di natura collusiva nonché qualsivoglia rappresentazione mendace, falsa o alterata al fine di ottenere un indebito vantaggio o qualsiasi altro beneficio.

Nei rapporti con i pubblici ufficiali (ivi inclusi gli impiegati pubblici – a prescindere dalla loro qualifica, o meno, di incaricati di pubblico servizio – ed i concessionari di pubblici servizi) CA.TI.FRA. S.R.L. vieta qualsiasi condotta che possa influenzare indebitamente tali soggetti per ottenere benefici con mezzi illeciti. Per tali ragioni è assolutamente vietato avvalersi, a qualsiasi titolo, di soggetti che sfruttano o vantano relazioni esistenti o asserite con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio (o uno degli altri soggetti di cui all' art. 322-bis c.p.), dando o promettendo loro, o ad altri, denaro o altra utilità quale prezzo per la propria mediazione illecita nei confronti di detti soggetti operanti nella P.A. o per la remunerazione di questi ultimi in relazione all'esercizio delle loro funzioni o dei propri poteri nell'interesse o vantaggio della Società.

La Società condanna e vieta, altresì, qualsiasi comportamento che possa configurare un atto di corruzione nei confronti, o da parte, di soggetti privati.

I *Destinatari* del *Codice* sono pertanto tenuti a tempestivamente segnalare all'Organismo di Vigilanza e/o al superiore gerarchico (o al responsabile di funzione) qualunque tentativo di estorsione, concussione o induzione a dare/ricevere utilità indebite nei confronti/da parte di un pubblico ufficiale e/o di un incaricato di pubblico servizio di cui, nello svolgimento del proprio incarico, dovessero venire a conoscenza.

Onde prevenire la realizzazione dei predetti illeciti, ed al fine di consentire l'esercizio di adeguata attività di controllo da parte di CA.TI.FRA. S.R.L., i *Destinatari* del *Codice Etico* devono immediatamente comunicare all'Organismo di Vigilanza e/o al superiore gerarchico gli eventuali rapporti di affari e/o le attività economiche intraprese, a titolo personale, con pubblici ufficiali e/o incaricati di pubblici servizi.

Alla luce di quanto sopra, nessun *Destinatario*, nell'esercizio delle attività svolte per conto o nell'interesse di CA.TI.FRA. S.R.L., può:

1. cercare di influenzare impropriamente le decisioni delle Amministrazioni interessate, in particolare dei funzionari che trattano o decidono per conto delle stesse;
2. offrire, promettere o concedere denaro, beni in natura, facilitazioni o altre utilità non dovuti, sotto qualsiasi forma e anche in modo indiretto, a qualunque soggetto (sia esso dirigente, funzionario o dipendente della Pubblica Amministrazione o soggetto privato incaricato di pubblico servizio, o a soggetti loro congiunti, affini, conviventi e

**. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
CODICE ETICO**

soggetti ad essi in qualche modo collegati), in vista del compimento di un atto d'ufficio o per influenzarne illecitamente una decisione che sia volta a promuovere o favorire gli interessi della *Società*, anche a seguito di illecite pressioni o di sollecitazione da parte del medesimo beneficiario;

3. inviare documenti falsi o artatamente formulati, attestare requisiti inesistenti o dare garanzie non rispondenti al vero;
4. procurare indebitamente qualsiasi altro tipo di profitto (licenze, autorizzazioni, sgravi di oneri anche previdenziali, etc.) con mezzi che costituiscano artifici o raggiri (ad esempio: l'invio di documenti falsi o attestanti cose non vere);
5. intraprendere attività economiche, conferire incarichi professionali, dare o promettere doni, denaro, o altri vantaggi, a pubblici ufficiali o impiegati pubblici coinvolti in procedimenti amministrativi (o a soggetti loro congiunti, affini, conviventi e soggetti ad essi in qualche modo collegati) che possono comportare vantaggi per la *Società*;
6. alterare in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico della Pubblica Amministrazione o di terzi o intervenire senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi, contenuti in uno dei suddetti sistemi;
7. ricevere indebitamente contributi, finanziamenti, mutui agevolati ovvero altre erogazioni dello stesso tipo in qualunque modo denominate, concessi o erogati da parte della Pubblica Amministrazione, tramite l'utilizzo o la presentazione di documenti falsi o mendaci, o mediante l'omissione di informazioni dovute;
8. utilizzare contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati alla realizzazione di opere di pubblico interesse o allo svolgimento di attività di pubblico interesse, per scopi diversi da quelli per cui sono concessi;
9. scambiare illegittimamente informazioni sulle offerte con i partecipanti ad eventuali gare o procedure ad evidenza pubblica.
10. intrattenere rapporti di lavoro dipendente e consulenze con impiegati della P.A. o assumere ex impiegati (loro parenti o persone da loro segnalate) della P.A., italiana o estera, che, a motivo delle loro funzioni istituzionali, partecipino o abbiano partecipato personalmente ed attivamente a trattative d'affari o avallato richieste effettuate dalla Società alla P.A., italiana o straniera, salvo che detti rapporti non siano stati preliminarmente ed adeguatamente dichiarati alla Funzione responsabile del Recruiting e valutati dall'Organismo di Vigilanza prima di procedere all'eventuale assunzione. La valutazione del personale da assumere è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati e delle loro specifiche competenze, rispetto a quanto atteso ed alle esigenze aziendali così come risultano dalla richiesta avanzata dalla funzione aziendale richiedente e, sempre, nel rispetto delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati. La Funzione responsabile del Recruiting, nei limiti delle informazioni disponibili, adotta opportune misure per evitare favoritismi o forme di clientelismo nelle fasi di selezione e assunzione.

In linea generale, i rapporti con la Pubblica Amministrazione per conto di CA.TI.FRA. S.R.L. devono essere gestiti da soggetti delegati o comunque autorizzati, attraverso il sistema delle deleghe e delle procure.

I soggetti terzi che operano per conto della Società hanno l'obbligo di astenersi dall'intrattenere rapporti con la Pubblica

. - **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO** **CODICE ETICO**

Amministrazione, italiana o estera, in ogni caso in cui sussistano situazioni di conflitto d'interesse. La Società non potrà farsi rappresentare nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, italiana o estera, da soggetti terzi in riconosciuta posizione di conflitto d'interesse, salvo che detta situazione non sia stata, in via preliminare, adeguatamente dichiarata all'Organismo di Vigilanza e da quest'ultimo valutata in ordine alla possibilità di conferire il suddetto potere di rappresentanza.

In previsione di un procedimento giudiziario, di un'indagine o di un'ispezione da parte della Pubblica Amministrazione o delle Autorità di Vigilanza, nessuno deve distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsiasi tipo di documento, mentire o fare dichiarazioni false alle autorità competenti.

È fatto, infine, espresso divieto di indurre altri, con violenza, minaccia o con offerta o promessa di denaro o di altra utilità, a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci davanti all'Autorità Giudiziaria. La Società deve garantire collaborazione all'Autorità Giudiziaria ed agli Organi dalla stessa delegati.

REGOLE DI COMPORTAMENTO VERSO L'INTERNO

Con specifico riguardo ai dipendenti

La Società riconosce la centralità delle risorse umane, quale principale fattore del proprio successo, in un quadro di lealtà e fiducia reciproci tra datore e prestatori di lavoro.

Il rapporto di lavoro si svolge nel rispetto della normativa contrattuale collettiva del settore e della normativa previdenziale, fiscale ed assicurativa.

La selezione, la retribuzione, la formazione e la progressione delle carriere del personale devono basarsi su criteri predeterminati ed oggettivi, ispirati a correttezza, imparzialità e merito.

Le assunzioni avvengono con regolare contratto di lavoro nel rispetto di tutte le norme legali e contrattuali, favorendo l'inserimento del lavoratore nell'ambiente di lavoro. La Società favorisce la crescita professionale e personale dei Dipendenti e a tal fine ha cura di coinvolgerli nella condivisione degli obiettivi e nell'assunzione di responsabilità coerenti con i ruoli ricoperti. Ciascun Dipendente ha diritto a svolgere mansioni coerenti con quelle per le quali è stato assunto o che gli sono state assegnate in ragione dei suoi meriti e della sua crescita professionale.

Le decisioni relative alla selezione del personale e tutte le decisioni relative ai rapporti di lavoro devono essere motivate e documentate, a cura della funzione competente.

È vietato anche il solo prospettare incrementi nella remunerazione, altri vantaggi o progressioni in carriera, quale contropartita di attività difformi dalle leggi, dal Codice e dalle norme e regole interne, anche limitatamente alla competenza. Fermo restando il rispetto di norme imperative, delle norme e degli accordi sindacali, il sistema delle remunerazioni, a qualsiasi livello, sia nella parte in denaro che in quella costituita da benefit, deve essere ispirato a criteri predeterminati e conoscibili. Tali criteri concretizzano il principio per cui la remunerazione deve essere determinata unicamente sulla base di valutazioni oggettive, attinenti alla formazione scolastica, alla professionalità specifica, all'esperienza acquisita, al merito dimostrato ed al raggiungimento degli obiettivi assegnati.

. - **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO** **C O D I C E E T I C O**

I rapporti tra colleghi, anche con differenti livelli gerarchici e nel rispetto dei ruoli esercitati, devono essere sempre improntati ai principi di una civile convivenza, lealtà e correttezza e devono svolgersi nel rispetto reciproco dei diritti e della libertà delle persone.

I soggetti individuati quali Responsabili di specifiche aree e/o attività aziendali devono esercitare i poteri connessi alla propria funzione e/o alla delega e/o procura ricevuta con obiettività ed equilibrio, mantenendo la fedeltà alla *Società* ed ai suoi organi amministrativi, e, al contempo, rispettando la dignità dei colleghi e dei sottoposti, dei quali devono curare adeguatamente la crescita professionale. L'ampiezza e le modalità di esercizio dei poteri attribuiti a tali categorie di soggetti sono delineati dallo Statuto, dal *Modello* e dalle sue componenti, con particolare riferimento al sistema di deleghe e procure della *Società*.

Il personale di CA.TI.FRA. S.R.L. deve prestare la massima collaborazione nello svolgimento delle proprie mansioni osservando le disposizioni per l'esecuzione e per la disciplina del lavoro impartite dal/dai propri responsabili, in generale, dalla *Società*.

È obiettivo della *Società* quello di attrarre, far crescere, premiare e continuare a collaborare con individui con ottime *capacità* e che riconoscono il valore del lavoro di squadra.

La *Società* si impegna affinché, al proprio interno, si crei un ambiente di lavoro sereno in cui tutti possano lavorare nel rispetto delle leggi, dei principi e dei valori etici condivisi.

La *Società* vigila affinché le risorse umane si comportino e siano trattate con dignità e rispetto, nel quadro di quanto previsto dalle leggi che regolano i rapporti di lavoro, dal "CCNL" applicato in azienda e da ogni altra norma interna applicabile.

E' severamente vietato rivolgersi a un collega in modo offensivo, minatorio, ingiurioso, poco morale o comunque poco accorto nei confronti della sensibilità del soggetto in questione, recando offesa alla dignità della persona e all'immagine aziendale. Tutti i soggetti che operano con CA.TI.FRA. , pertanto, si impegnano a mantenere tra loro e con l'esterno rapporti improntati sul rispetto e sulla disponibilità reciproca, gentilezza, cortesia e buona educazione, tutelando la privacy.

La selezione del personale da assumere è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati e delle loro specifiche competenze, rispetto a quanto atteso ed alle esigenze aziendali così come risultano dalla richiesta avanzata dalla funzione richiedente e sempre nel rispetto delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati.

All'interno della propria organizzazione la *Società* non tollera nessuna forma di discriminazione, sfruttamento, molestia, *mobbing*, isolamento per motivi personali o di lavoro; situazioni di tale portata saranno perseguite e punite con la risoluzione del rapporto di lavoro o di collaborazione. È assicurata, all'interno dell'organico societario, la pari opportunità per tutti i dipendenti senza discriminazioni per motivi di età, invalidità, etnia, sesso, stato civile, razza, nazionalità, lingua, religione o orientamento sessuale. Non viene giustificato alcun tipo di trattamento non equo o irrispettoso, poiché si ritiene il rispetto e la dignità dell'individuo dei valori imprescindibili.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

La *Società* è contraria al “lavoro nero” e al lavoro infantile e minorile, nonché a qualsiasi altra condotta di sfruttamento del lavoro o che offenda la personalità individuale. Ogni rapporto di lavoro e di collaborazione viene instaurato con regolare contratto nel rispetto delle prescrizioni previste dalla vigente normativa. Sempre nel rispetto della vigente normativa sull’immigrazione, è vietata l’assunzione di personale extracomunitario non in regola con le disposizioni dettate in materia di permesso di soggiorno. Le risorse umane vengono correttamente e integralmente informate dei diritti, dei doveri e degli obblighi che scaturiscono dal contratto; si promuove l’accrescimento culturale del proprio personale, valorizzandone la professionalità e la personalità mettendo a disposizione adeguati strumenti formativi.

Nel momento in cui inizia la collaborazione, il dipendente/collaboratore deve ricevere esaurienti informazioni riguardo alle caratteristiche delle mansioni e della funzione, agli elementi normativi e retributivi e alle normative e comportamenti per la gestione dei rischi connessi alla salute personale.

La *Società* favorisce il continuo miglioramento della professionalità dei propri dipendenti, anche attraverso lo svolgimento di iniziative formative.

La *privacy* dei dipendenti, dei collaboratori è tutelata nel rispetto della vigente normativa di riferimento, anche attraverso l’adozione di *standard* operativi che specificano le informazioni ricevute e le relative modalità di trattamento e di conservazione.

È esclusa ogni indagine sulle idee, le preferenze, i gusti personali e la vita privata delle persone.

La *Società*, infine, vieta il consumo di sostanze alcoliche e stupefacenti durante l’espletamento dell’attività lavorativa o, comunque, l’uso anche al di fuori dell’ambiente di lavoro. È parimenti vietato, inoltre, detenere, offrire e/o cedere a qualsiasi titolo dette sostanze nel corso dell’attività lavorativa o nei luoghi di lavoro.

Segue: comunicazioni sociali e registrazioni contabili

La trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza dell’informazione di base per le relative registrazioni contabili. Le funzioni aziendali preposte a tali attività sono tenute ad attivarsi affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità. Per ogni operazione è conservata agli atti la documentazione di supporto che consente l’agevole registrazione contabile, l’individuazione dei livelli autorizzativi, la ricostruzione accurata dell’operazione, anche per ridurre la probabilità di errori interpretativi.

Ciascuna registrazione deve riflettere esattamente ciò che risulta dalla documentazione di supporto. È compito delle funzioni aziendali interessate far sì che la documentazione sia facilmente rintracciabile e ordinata secondo criteri logici.

E’ fatto divieto di porre in essere comportamenti che possono arrecare pregiudizio alla trasparenza e tracciabilità dell’informativa di bilancio.

La *Società* si impegna a controllare che le registrazioni contabili siano veritiere e mai fraudolente e che le dichiarazioni presentate corrispondano sempre alla reale situazione contabile ed a documenti registrati dalla *Società* e dai consulenti esterni, nonché siano conformi al vero e redatti secondo quanto previsto dalle leggi tributarie e dai principi contabili.

Al fine di prevenire la commissione dei reati tributari – introdotti con l’art. 25 *quiquiesdecies* a seguito delle modifiche

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

apportate al D. Lgs. n. 231/2001 dalla Legge 19 dicembre 2019, n. 157 – ed in particolare di illeciti finalizza-ti ad evadere le imposte sul reddito e/o sul valore aggiunto (ad esempio attraverso il delitto di dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, c.d. reato di falso in fatturazione), *CA.TI.FRA. S.R.L.* si impegna all’implementazione di un sistema amministrativo-contabile adeguato e di un sistema gestionale a supporto, che consentano un efficace sistema di rilevazione, misurazione, gestione e controllo del rischio fiscale, volto a prevenire la commissione di tale tipologia di illeciti, ed alla introduzione di procedure che prevedano l’attivazione di misure correttive per le eventuali carenze rilevate.

Le Persone di *CA.TI.FRA.* che vengono a conoscenza di omissioni, falsificazioni, trascuratezze della contabilità o della documentazione su cui le registrazioni contabili si fondano, sono tenute a riferire i fatti al proprio superiore, o all’organo del quale sono parte, e al Garante.

Segue: principi relativi alla gestione degli incassi e pagamenti

CA.TI.FRA. S.R.L. esercita la propria attività nel pieno rispetto delle vigenti normative antiriciclaggio, nonché delle specifiche disposizioni emanate dalle competenti Autorità. Pertanto, sono assolutamente vietate condotte che possano favorire, anche solo potenzialmente, attività di riciclaggio, di impiego di denaro, di beni o altra utilità di provenienza illecita, di ricettazione o autoriciclaggio.

Tutti i dipendenti di *CA.TI.FRA. S.R.L.* devono operare nel rispetto delle procedure aziendali, ed evitare di porre in essere operazioni sospette sotto il profilo della correttezza e della trasparenza. In particolare, occorre verificare in via preventiva le informazioni disponibili relative alle controparti attive e passive (fornitori, società *partner*, altri col- laboratori, *etc.*) al fine di verificare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività.

Le controparti di *CA.TI.FRA. S.R.L.* si impegnano altresì ad operare in maniera tale da evitare implicazioni in operazioni anche potenzialmente idonee a favorire il riciclaggio, l’impiego di denaro, di beni o altra utilità di provenienza illecita, la ricettazione o l’autoriciclaggio.

Al fine di prevenire la commissione di reati tributari, *CA.TI.FRA. S.R.L.* si ispira ai seguenti principi:

- definizione dei processi fiscali-amministrativo-contabili, a tal fine assegnando ai soggetti coinvolti in tali processi specifici e ben distinti ruoli, individuando gli strumenti e le modalità operative da applicare e prevedendo apposite fasi di verifica e controllo;
- utilizzo di un sistema gestionale per la gestione delle attività fiscali-amministrativo-contabili, nonché dell’attività di fatturazione, degli incassi e degli acquisti, che consenta la registrazione di tutte le fasi dei procedimenti (compresa la fase autorizzativa), nonché la tracciabilità di tutte le operazioni;
- esecuzione/accettazione di pagamenti, originati da qualsiasi categoria di rapporto, solo nei confronti/da parte di soggetti identificati e già inseriti nell’anagrafica aziendale.

Segue: trasparenza, completezza e trattamento informazioni

. - **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO** **C O D I C E E T I C O**

La *Società* assicura una corretta informazione ai Soci e agli Organismi di controllo in ordine ai fatti significativi concernenti la propria gestione societaria.

Le evidenze finanziarie, contabili e gestionali e ogni altra comunicazione che la *Società* rilascia a terzi rispondono ai requisiti di veridicità, completezza e accuratezza.

Alla luce di quanto sopra:

- il patrimonio sociale, i beni, i crediti e le azioni devono essere valutati correttamente, non attribuendo ad essi valori superiori o inferiori a quelli dovuti;
- non possono essere effettuate operazioni sul capitale sociale, né altro tipo di operazioni, tramite l'impiego di utili non distribuibili o riserve obbligatorie per legge;
- non si può ridurre il capitale sociale, se non in presenza di perdite o svalutazioni;
- l'Amministratore non può acquistare o sottoscrivere azioni o quote sociali, se non attraverso proprie risorse;
- si devono perseguire gli scopi statutari;
- i soci non possono essere liberati dall'obbligo di eseguire i conferimenti.

Gli stessi principi devono essere adoperati nelle valutazioni e nelle altre eventuali operazioni straordinarie (fusioni, scissioni, etc.).

È fatto divieto a chiunque di influenzare il regolare svolgimento e le decisioni delle assemblee societarie, traendo in inganno o in errore i soci.

Inoltre, CA.TI.FRA. S.R.L. vieta ai soggetti apicali, al personale dipendente, ai consulenti della *Società* e ai terzi che operano in nome e per conto della *Società* di:

- esporre fatti materiali non rispondenti al vero;
- omettere informazioni la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della *Società*;
- occultare dati o notizie in modo idoneo a indurre in errore i destinatari degli stessi;
- impedire o comunque ostacolare lo svolgimento delle attività di controllo legalmente attribuite ai Soci agli altri organi sociali o alle autorità di vigilanza competenti.

Tutte le informazioni ed i dati a disposizione della *Società* vengono trattati nel rispetto della riservatezza e della *privacy* dei soggetti interessati ai sensi della vigente normativa, nazionale ed europea.

A questo proposito, sono definite e mantenute in continuo aggiornamento specifiche procedure per la protezione delle informazioni.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

Esiste un'organizzazione interna responsabile del trattamento delle informazioni, che si occupa di gestire ruoli e responsabilità al riguardo e di classificare le informazioni per livelli di criticità, il cui nominativo viene adeguatamente pubblicato sul sito *internet*.

Segue: tutela del patrimonio aziendale e strumenti informatici

Con riferimento ai beni aziendali (a titolo esemplificativo e non esaustivo: locali, attrezzature, macchinari, mezzi di trasporto, *etc.*), CA.TI.FRA. S.R.L. pretende che il loro utilizzo rispetti la normativa vigente e le norme di sicurezza e che sia finalizzato esclusivamente allo svolgimento delle attività di competenza e per scopi che siano stati espressamente autorizzati dalla Società. Pertanto, non è in alcun modo ammesso un utilizzo improprio o fraudolento di tali beni aziendali che possa determinare, anche solo potenzialmente, costi indebiti, danni o riduzioni in termini di qualità ed efficienza degli stessi. Per tali ragioni, i dipendenti e collaboratori di CA.TI.FRA. S.R.L. e, più in generale, tutti i *Destinatari* cui vengono affidati o dati in consegna beni aziendali, sono tenuti a proteggere e mantenere in buono stato detti beni e, ancora, sono chiamati a contribuire alla salvaguardia dell'intero patrimonio della Società.

Con riferimento agli strumenti ed ai supporti informatici, la Società, sempre ottemperando alle disposizioni previste dalla vigente disciplina sulla *privacy*, sia nazionale che europea, avrà cura di effettuare controlli periodici ed a campione sui dispositivi informatici e sulla rete *internet* aziendali, onde verificarne il corretto funzionamento ed utilizzo da parte degli utenti autorizzati, in modo tale da garantire l'integrità e la sicurezza del sistema.

I *Destinatari* del presente *Codice Etico* sono tenuti ad utilizzare gli strumenti ed i supporti informatici nel pieno rispetto delle normative in vigore in materia di sicurezza informatica e di prevenzione di reati informatici (e, più in generale, di tutti i crimini realizzabili attraverso l'utilizzo di strumenti informatici o telematici, nonché attraverso la rete *internet*) nonché di quelle previste per la tutela dei dati personali. A tale fine, sono tenuti all'utilizzo degli strumenti informatici *software* e *hardware* nei limiti delle licenze regolarmente acquisite, dei regolamenti aziendali adottati e delle procedure adottate dall'Azienda, evitando qualsivoglia comportamento che possa costituire violazione della normativa vigente o, comunque, pericolo per la sicurezza dei dati aziendali.

Fatte salve eventuali sanzioni disciplinari, la Società potrà rivalersi sui responsabili per eventuali danni derivanti da un uso non diligente o non conforme dei beni aziendali e degli strumenti informatici.

INFORMAZIONI RISERVATE E PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI

Per informazioni riservate si intendono i dati e le conoscenze non accessibili al pubblico, in qualsiasi modo elaborate o registrate, attinenti all'organizzazione della Società, ai beni aziendali, alle operazioni commerciali e finanziarie progettate o avviate dalla Società, ai procedimenti giudiziali ed amministrativi.

In ogni comunicazione con l'esterno le informazioni riguardanti la Società e le sue attività devono essere veritiere, chiare, verificabili.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

Nessuna informazione riservata relativa alla Società, acquisita o elaborata nello svolgimento o in occasione delle diverse attività, può essere utilizzata, comunicata a terzi o diffusa, se non nei limiti delle esigenze imposte da una corretta attività lavorativa e, in ogni caso, mai per fini diversi da quelli istituzionali.

Le persone che, secondo i regolamenti interni, sono a conoscenza di informazioni riservate, o ne vengono occasionalmente a conoscenza sono tenute a rispettare i vincoli di riservatezza stabiliti dalla Società.

Il dipendente, al fine di tutelare la riservatezza delle informazioni comunicate dalle imprese che entrano in contatto con la Società si astiene dal diffondere e dall'utilizzare, a scopo personale, le informazioni di cui dispone per ragioni d'ufficio, fermo restando il rispetto delle norme e dei regolamenti posti a tutela del diritto di informazione e di accesso.

Ciascun dipendente deve conoscere e attuare quanto previsto dalle politiche aziendali in tema di sicurezza delle informazioni per garantirne l'integrità, la riservatezza e la disponibilità.

Fermo restando il rispetto della normativa vigente in materia di tutela e trattamento dei dati personali, i Destinatari del Codice assicurano l'utilizzo di informazioni riservate solo per scopi connessi all'esercizio della propria attività, impegnandosi a proteggere le informazioni generate o acquisite e ad evitarne ogni uso improprio o non autorizzato.

DONI, BENEFICI O ALTRE UTILITÀ

E' vietato a tutti i Destinatari promettere od offrire a terzi, nonché accettare la promessa di o ricevere da terzi, direttamente o indirettamente, anche in forme simulate, doni, benefici o altre utilità.

Il divieto che precede ammette deroghe per beni o servizi di modico valore la cui offerta rientri nelle consuetudini, sempre che essi non siano stati sollecitati dal Destinatario e non siano tali da poter suscitare l'impressione che la loro offerta comporti indebiti vantaggi per chicchessia. In ogni caso il destinatario è tenuto a comunicare all'Organismo di vigilanza la deroga.

Analogamente il Destinatario che riceve beni, servizi o altre utilità in modo difforme da quanto precede deve informare immediatamente il responsabile della funzione e l'Organismo di Vigilanza.

PREVENZIONE

Nel rispetto della normativa vigente e nell'ottica della pianificazione e della gestione delle attività aziendali tese all'efficienza, alla correttezza, alla trasparenza ed alla qualità, la CA.TI.FRA. adotta misure organizzative e di gestione idonee a prevenire comportamenti illeciti o comunque contrari alle regole di questo Codice da parte di qualunque soggetto che agisca per la CA.TI.FRA. .

In ragione dell'articolazione delle attività e della complessità organizzativa, la CA.TI.FRA. adotta un sistema di deleghe di poteri e funzioni, prevedendo in termini espliciti e specifici l'attribuzione degli incarichi a persone dotate di idonea capacità e competenza. In relazione all'estensione dei poteri delegati, la CA.TI.FRA. adotta ed attua modelli di organizzazione e gestione che prevedono misure idonee a garantire lo svolgimento delle attività nel

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

rispetto della legge e delle regole di comportamento di questo Codice, ed a scoprire ed eliminare tempestivamente le situazioni di rischio.

CONTROLLI

La CA.TI.FRA. adotta specifiche modalità di controllo della conformità dei comportamenti di chiunque agisca in nome e per conto della CA.TI.FRA. o nel suo ambito, alle previsioni della normativa vigente ed alle regole di comportamento di questo Codice.

Ciascun Destinatario del presente Codice, nell'ambito delle proprie funzioni e dei compiti assegnati, deve contribuire attivamente al corretto funzionamento del sistema dei controlli interni.

SANZIONI

L'osservanza da parte dei dipendenti della Società delle norme del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali ai sensi dell'art. 2104 c.c. La violazione delle norme del Codice Etico da parte del personale dipendente potrà costituire inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge.

Fatta salva la possibilità per la Società di chiedere il risarcimento dei danni che allo stesso possano derivare da comportamenti in violazione del Codice adottato ai sensi del Decreto, l'inosservanza delle norme in esso contenute, comporta l'applicazione ai Destinatari di una sanzione proporzionata, efficace e dissuasiva.

Sono prese in considerazione sia violazioni consumate che tentate, garantendo il sistema delle sanzioni una adeguata graduazione della risposta sanzionatoria. Sono altresì sanzionate anche le condotte consapevolmente volte all'elusione delle norme prima richiamate.

L'applicazione delle sanzioni nei confronti dei Dipendenti avviene nel rispetto delle disposizioni di legge e delle previsioni contenute negli accordi – anche individuali – e nei contratti collettivi di lavoro, in particolare con riferimento agli artt. 7 e segg. della Legge 20 maggio 1970, n. 300 e delle disposizioni contenute nei C.C.N.L. applicabili.

Per i Destinatari diversi dai Dipendenti, la sanzione delle violazioni del Codice deve essere prevista nello strumento contrattuale o nella delibera dell'Organo della Società che regola il rapporto. L'Organo Amministrativo adotta gli opportuni provvedimenti nei confronti di coloro che abbiano commesso violazioni del Codice.

In caso di violazioni commesse da soggetti apicali, l'Organismo di Vigilanza informerà il Collegio Sindacale, il quale provvederà ad assumere le opportune iniziative previste dalla vigente normativa.

VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO

I *Destinatari* che siano venuti a conoscenza, direttamente o indirettamente, o che abbiano solamente il sospetto di possibili violazioni del *Codice* sono tenuti a segnalarlo tempestivamente all'*O.d.V.* e/o al Responsabile di funzione (o al responsabile gerarchico) o all'Organo Amministrativo secondo le modalità previste dal *Modello*, cui si fa espresso rin-

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

vio.

Nei confronti dei soggetti segnalatori vengono attivate le tutele e le garanzie più opportune, in ossequio a quanto previsto ai sensi dell'art. 6, commi 2-bis, 2-ter e 2-quater, del D. Lgs. n. 231/2001, qui di seguito richiamati:

2-bis. *I modelli di cui alla lettera a) del comma 1 prevedono:*

- i) *uno o più canali che consentano ai soggetti indicati nell'articolo 5, comma 1, lettere a) e b), di presentare, a tutela dell'integrità della Società, segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del presente decreto e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell'ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte; tali canali garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione;*
- ii) *almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante;*
- iii) *il divieto di atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.*
- iv) *nel sistema disciplinare adottato ai sensi del comma 2, lettera e), sanzioni nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante, nonché di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate.*

2-ter. *L'adozione di misure discriminatorie nei confronti dei soggetti che effettuano le segnalazioni di cui al comma 2-bis può essere denunciata all'Ispettorato nazionale del lavoro, per i provvedimenti di propria competenza, oltre che dal segnalante, anche dall'organizzazione sindacale indicata dal medesimo.*

2-quater. *Il licenziamento ritorsivo o discriminatorio del soggetto segnalante è nullo. Sono altresì nulli il mutamento di mansioni ai sensi dell'art. 2103 del codice civile, nonché qualsiasi altra misura ritorsiva o discriminatoria adottata nei confronti del segnalante. È onere del datore di lavoro, in caso di controversie legate all'irrogazione di sanzioni disciplinari, o a demansionamenti, licenziamenti, trasferimenti, o sottoposizione del segnalante ad altra misura organizzativa avente effetti negativi, diretti o indiretti, sulle condizioni di lavoro, successivi alla presentazione della segnalazione, dimostrare che tali misure sono fondate su ragioni estranee alla segnalazione stessa.*

I canali di comunicazione alternativamente utilizzabili predisposti da CA.TI.FRA. S.R.L. per favorire l'inoltro delle segnalazioni sono:

- Mezzo e-mail alla casella di posta elettronica [E-mail: odv@catifra.it];
- Mezzo posta ordinaria, in busta chiusa all'attenzione, riservata e personale, dell'AD, presso la Sede di CA.TI.FRA. S.R.L.

Per le segnalazioni Whistleblowing, inoltre, in ottemperanza a quanto previsto dal D. Lgs. n° 24 del 10 marzo 2023, la società dovrà procedere alla implementazione di una piattaforma online alla quale accedere per potere effettuare segnalazioni protette di illeciti. Ed invero, sul sito istituzionale dovrà essere previsto il link Whistleblowing, e cliccando sull'immagine sottostante, si potrà effettuare la segnalazione protetta, con garanzia dell'anonimato, utilizzando il software

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO CODICE ETICO

(GlobaLeaks) validato dall'ANAC (Autorità Nazionale Anti Corruzione). La piattaforma consentirà di effettuare le segnalazioni interne in forma scritta online, in forma orale telefonica, in forma orale con incontro diretto ed in forma scritta in busta chiusa. La stessa piattaforma dovrà indicare le modalità per le segnalazioni esterne. Il gestore che riceverà la segnalazione, con la nuova procedura, anch'essa presente sul sito, dovrà garantire la riservatezza del segnalante e delle informazioni ricevute. Le segnalazioni potranno essere fatte in modo completamente anonimo. La privacy dei segnalatori è una priorità, e tutte le segnalazioni sono trattate con la massima riservatezza. Una volta ricevuta una segnalazione, il gestore individuato e dedicato valuterà la situazione e intraprenderà le azioni necessarie per affrontare il problema. I segnalatori saranno informati sul procedimento. Sul sito della società sono state indicate le modalità di accesso alla piattaforma online. Nella piattaforma verranno forniti i dettagli della segnalazione e si potrà mantenere l'anonimato se lo si vorrà. Si invita ciascun dipendente, ciascun fornitore e tutti coloro che hanno rapporti con la Società a svolgere un ruolo attivo nell'assicurare che CA.TI.FRA. S.R.L. rimanga un luogo di lavoro etico, sicuro e rispettoso.

Il trattamento dei dati delle persone coinvolte e/o citate nelle segnalazioni è tutelato ai sensi della normativa vigente in materia di *privacy*.

Per quanto concerne le fasi di istruttoria ed accertamento, nonché, più in generale, l'intero procedimento della gestione delle segnalazioni, si rinvia alla Parte Generale del *Modello* e alla "*Procedura gestionale delle segnalazioni all'organismo di vigilanza e whistleblowing*".

Le violazioni del *Codice*, così come del *Modello*, che siano imputabili a condotte dolose o colpose, commissive o omissive, dei *Destinatari* e che non siano giustificabili da circostanze scriminanti o esimenti, verranno punite ai sensi e per gli effetti del sistema sanzionatorio adottato da CA.TI.FRA. S.R.L., cui si fa espresso rinvio per una più completa descrizione della gravità delle violazioni, dei criteri applicativi, dei tipi di sanzione, delle modalità di contestazione e di quelle di irrogazione delle sanzioni.

Fermo restando quanto previsto dal *Sistema sanzionatorio* adottato da CA.TI.FRA. S.R.L., cui si fa espresso rinvio, nelle ipotesi più gravi di violazione, anche potenziale, del *Codice Etico*, potranno essere applicate le seguenti sanzioni:

- **dipendenti/dirigenti:** nei casi più gravi le violazioni possono costituire causa di inadempimento alle obbligazioni primarie o, ancora, illecito disciplinare con tutte le dovute conseguenze di legge (in conformità con quanto previsto dallo Statuto dei lavoratori e dal CCNL applicato) in ordine alla conservazione del posto o, ancora, al possibile esperimento nei loro confronti di azioni risarcitorie;
- **componenti organi sociali:** nei casi più gravi le violazioni possono costituire giusta causa di revoca, con il conseguente coinvolgimento nel procedimento decisorio dell'Assemblea dei soci;
- **consulenti/collaboratori/fornitori/società partners:** eventuali violazioni potranno determinare, se appositamente approvati mediante specifiche clausole, eccezioni di inadempimento nonché la risoluzione del contratto stesso, fermo restando ogni ulteriore conseguenza prevista dalla legge.

. - MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
C O D I C E E T I C O

Nei casi in cui anche una sola delle disposizioni del presente Codice Etico dovesse entrare in conflitto con le disposizioni previste nei regolamenti interni o nelle procedure, il Codice Etico prevarrà su qualsiasi di queste disposizioni.

Le disposizioni del presente *Codice Etico* entrano in vigore a decorrere dalla data di approvazione da parte dell'Organo Amministrativo della *CA.TI.FRA. S.R.L.* del Modello di Organizzazione e Gestione di cui al D. Lgs. 231/2001. La *Società* si impegna, inoltre, ad effettuare formale comunicazione a tutti i destinatari.

Ogni variazione e/o integrazione del presente Codice Etico sarà approvata dall'Organo Amministrativo previa consultazione dell'OdV e diffusa tempestivamente a tutti i destinatari dello stesso, in particolare:

- L'OdV riesamina periodicamente il Codice Etico per intervenute modifiche legislative o societarie e propone modifiche e/o integrazioni.
- L'Organo Amministrativo esamina le proposte dell'OdV e delibera di conseguenza, rendendo immediatamente operative, le modifiche approvate.