

# CODICE ETICO AZIENDALE



## STATO DI REVISIONE

Data di emissione / revisione	Indice di revisione	Pagine modificate	Descrizione della modifica
31/07/2021	1	-	Nuova emissione
04/09/2023	2	tutte	Revisione completa

Copia controllata n° :		Rilasciata a:	
Data:	04/09/2023	Approvata:	Michele Mario

**CODICE ETICO AZIENDALE****Sommario**

1. PREMESSA.....	4
2. INTRODUZIONE.....	4
2.1 PRESENTAZIONE DELLA SOCIETÀ .....	4
2.2 DEFINIZIONI .....	4
2.3 RIFERIMENTI NORMATIVI .....	5
3. IDENTITÀ DI MARIO FERNANDO GROUP s.r.l.....	5
3.1 MISSIONE .....	5
3.2 VALORI E PRINCIPI .....	5
3.2.1 CORRETTEZZA ED OSSERVANZA DELLE LEGGI.....	6
3.2.2 ONESTÀ NEGLI AFFARI.....	6
3.2.3 INFORMAZIONE TRASPARENTE E COMPLETA .....	6
3.2.4 DILIGENZA E ACCURATEZZA .....	6
3.2.5 IMPARZIALITÀ, EQUITÀ ED EGUAGLIANZA.....	6
3.2.6 PRINCIPIO DI QUALITÀ .....	6
3.2.7 PRINCIPIO DI RESPONSABILITÀ .....	6
3.2.8 PROFESSIONALITÀ E FORMAZIONE.....	6
3.2.9 TUTELA DELL'AMBIENTE.....	7
3.2.10 CONTRASTO AL RAZZISMO E ALLA XENOFOBIA .....	8
4. COMPORTAMENTO NELLA GESTIONE DEL BUSINESS.....	8
4.1 GESTIONE DEL BUSINESS IN GENERALE .....	8
4.1.1 TRATTAMENTO DELLE INFORMAZIONI RISERVATE E DIVIETO DI UTILIZZAZIONE DELLE STESSE .....	9
4.1.2 DIVIETO DI OPERAZIONI FINALIZZATE AL RICICLAGGIO DI DENARO .....	9
4.1.3 RISERVATEZZA E TUTELA DELLA PRIVACY .....	10
4.1.4 TUTELA DELLA PROPRIETÀ INDUSTRIALE ED INTELLETTUALE.....	11
4.1.5 CONTRASTO ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA .....	11
4.2 COLLABORATORI.....	11
4.2.1 IMPEGNI DELLA SOCIETÀ.....	11
4.2.2 OBBLIGHI DEI COLLABORATORI .....	12
4.2.3 CONFLITTO DI INTERESSI.....	12
4.2.4 COLLABORATORI IN POSIZIONE DI RESPONSABILITÀ .....	13
4.2.5 TUTELA DELLA SICUREZZA, DELLA SALUTE E DELL'INTEGRITÀ DEI COLLABORATORI .....	13

**CODICE ETICO AZIENDALE**

4.2.6 PARI OPPORTUNITÀ, MOLESTIE E AMBIENTE DI LAVORO.....	14
4.2.7 ASSUNZIONI.....	14
4.2.8 IMPIEGO DEL TEMPO E DEI BENI AZIENDALI: STRUMENTI INFORMATICI.....	14
4.3 PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.....	15
4.3.1 RAPPORTI CON L'AUTORITÀ GIUDIZIARIA E CON LE AUTORITÀ DOTATE DI POTERI ISPETTIVI NELL'AMBITO DI ISPEZIONI, ACCESSI, VERIFICHE POSTE IN ESSERE DA TALI AUTORITÀ.....	16
4.4 ALTRI TERZI.....	16
4.4.1 SOCI.....	16
4.4.2 FORNITORI.....	16
4.4.3 CLIENTI.....	17
4.4.4 CONCORRENTI.....	18
4.5 COMUNICAZIONI E INFORMAZIONI DALL'ESTERNO.....	18
4.5.1 ORGANIZZAZIONI POLITICHE E SINDACALI.....	18
4.5.2 AMBIENTE.....	19
4.5.3 CONTABILITÀ E AFFARI SOCIETARI.....	19
4.5.4 INFORMATIVA GESTIONALE E CONTABILE.....	19
4.5.5 PRINCIPI RELATIVI AGLI ILLECITI SOCIETARI.....	19
5. ATTUAZIONE E CONTROLLO.....	20
5.1 LE MODALITÀ DI ATTUAZIONE E CONTROLLO.....	20
5.1.1 ATTUAZIONE.....	20
5.1.2 CONTROLLO.....	21
6. ALLEGATI.....	22

# CODICE ETICO AZIENDALE

## 1. PREMESSA

Mario Fernando Group s.r.l. (di seguito Mario Fernando) rende noto che con delibera del Consiglio di Amministrazione tenutosi in data 31.07.2019, ha adottato il presente Codice Etico adeguandosi ai più evoluti standards e alle normative più recenti, al fine di sancire i principi di etica e di trasparenza che essa intende perseguire, nonché al fine di conciliare la ricerca della competitività con le esigenze di una corretta concorrenza.

Con il Codice Etico, Mario Fernando intende formalmente adottare principi di legittimità, congruità, trasparenza e verificabilità, cui improntare la propria gestione, al fine di determinare importanti riflessi sul piano della reputazione aziendale, ossia nell'attitudine ad essere pubblicamente riconosciuta come Società responsabile, affidabile e corretta. Infatti, il buon risultato dell'attività imprenditoriale di una società è anche necessariamente collegato al buon rapporto tra i soci e con la realtà economica in generale e, pertanto, assume un ruolo fondamentale la politica di trasparenza e di chiarezza che viene assunta sia nello svolgimento dell'attività, sia nella relativa informativa al pubblico.

Il Codice Etico introduce e rende vincolanti per Mario Fernando Group s.r.l., anche i principi e le regole di condotta rilevanti ai fini della ragionevole prevenzione dei reati indicati nel Decreto Legislativo 8 Giugno 2001, n. 231.

Il Codice Etico è stato redatto

- al fine di introdurre principi e regole di condotta riferiti, in particolare, agli aspetti concernenti la sicurezza e salute sul luogo di lavoro e la lotta ai fenomeni di criminalità informatica, di riciclaggio e di auto riciclaggio (rif. art. 25 octies D.lgs. 231/01)
- ai fini della prevenzione delle più recenti famiglie di reato introdotte nel D.lgs. 231/01, ovvero i reati di criminalità organizzata, i reati contro l'industria ed il commercio, i reati di violazione sulla Legge del diritto d'autore, i reati di falso in tema di proprietà industriale ed il delitto di induzione a non rendere dichiarazioni ovvero a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, il reato di "corruzione tra privati" (art. 25 ter D.lgs. 231/0, ad opera della legge n. 190 del 6 novembre 2012)

Il Codice illustra come il gruppo promuove il rispetto per l'uomo, i suoi diritti e buone condizioni di lavoro e attua il lavoro di base standard dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro (OIL). Tratta di argomenti importanti come la parità di trattamento di tutti i dipendenti, il diritto alla salute e sicurezza sul lavoro e protezione dei dati personali di dipendenti e clienti. Il Codice si applica ai collaboratori, fornitori e partner di vendita autorizzati.

## 2. INTRODUZIONE

### 2.1 PRESENTAZIONE DELLA SOCIETÀ

Fare riferimento alla presentazione dell'azienda contenuta nel "Manuale qualità"

### 2.2 DEFINIZIONI

- **"D.Lgs. 231/01"**: Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n.231, recante la "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n.300", con il quale è stata introdotta la responsabilità amministrativa degli enti con o senza personalità giuridica, per alcune tipologie di reati commessi a loro vantaggio o nel loro interesse dalle persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dall'ente e dai soggetti sottoposti alla loro direzione o vigilanza.
- **"D.Lgs. 24 del 15/03/2023"**: Decreto Legislativo emanato in accordo alla Direttiva Europea 2019/1937 riguardante "la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali".
- **"Clienti"** per Clienti si intendono gli utenti finali di prodotti e servizi della Mario Fernando Group s.r.l.
- **"Comitato Esecutivo"**: comitato direzionale interno non riconosciuto a livello statutario, formato dal Presidente e dall'Amministratore Delegato della Società.
- **"Destinatari" o "Stakeholders"**: si intendono tutti coloro cui si rivolge il Codice Etico. Tra i destinatari è compresa, in modo particolare, la categoria dei collaboratori. Per **"Collaboratori"** si intendono tutti coloro che sono legati a Mario Fernando da un contratto di lavoro subordinato, nonché i lavoratori somministrati e gli stagisti che operano nell'ambito della Società.

## CODICE ETICO AZIENDALE

- **“Global Compact”**: progetto delle Nazioni Unite volto alla creazione di un contratto morale tra le aziende, la politica e la società civile per affermare nel mondo globale un nuovo concetto di “Diritti Umani”, allargato fino a comprendere anche quelli economici, sociali, sanitari, e per la cui affermazione è richiesto il ruolo “attivo” delle imprese.
- **“Incaricato di Pubblico Servizio”**: s’intende, ai sensi dell’art. 358c.p. colui che “*a qualunque titolo presta un pubblico servizio*” definito quest’ultimo come un’attività disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autoritativi, ma caratterizzata dalla mancanza di poteri autoritativi e certificativi (esempi di incaricati di pubblico servizio sono: i professori, i ricercatori universitari e i soggetti apicali dell’università, il componente della commissione gare d’appalto ASL, i funzionari delle aziende di trasporto locale, gli esponenti politici ecc.).
- **“Modello”**: s’intende il modello di organizzazione, gestione e controllo, la cui predisposizione e idoneità a prevenire la commissione di alcuni reati (in particolare reati societari ad esempio false comunicazioni sociali, corruzioni tra privati), reati contro la Pubblica Amministrazione (ad es. corruzione), reati di riciclaggio nonché auto riciclaggio, reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro, reati informatici, reati di criminalità organizzata, reati contro l’industria ed il commercio, reati in violazione del diritto d’autore, reati di falso in tema di proprietà industriale, reati industriali, reati di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro e reato di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare, da parte di soggetti apicali (soggetti che rivestono funzioni di rappresentanza, amministrazione o direzione della società o di una sua unità organizzativa) o di soggetti a loro sottoposti, permette alla società che lo ha predisposto di essere esonerata dalla responsabilità amministrativa di cui al D.lgs 231/01, nel caso di commissione delle suddette tipologie di reato.
- **“P.A.” o “Pubblica Amministrazione”**: si intendono lo stato e gli enti pubblici che esercitano attività differenziate per provvedere al perseguimento di interessi pubblici.
- **“Pubblico Ufficiale”**: s’intende, ai sensi dell’articolo 357 c.p., colui che “*esercita una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa*”. È pubblica la funzione amministrativa disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autoritativi e caratterizzata da formazione e manifestazione della volontà della Pubblica Amministrazione o dal suo svolgersi per mezzo di poteri autoritativi o certificativi (esempi di Pubblici ufficiali sono: i magistrati, gli ufficiali e/o i marescialli dei Carabinieri o la Guardia di Finanza, i notai ecc.).
- **“Società”**: s’intende *Mario Fernando Group s.r.l.*

### 2.3 RIFERIMENTI NORMATIVI

- D.lgs 231/01
- D.Lgs. 24 del 15/03/2023
- D.lgs 196/03 recante il “codice in materia di protezione dei dati personali”
- D.lgs 81/2008
- D.lgs 163/2006
- D.lgs 633/1941
- D.lgs 179/2017
- Manuale della qualità e procedure interne di *Mario Fernando Group s.r.l.*

## 3. IDENTITÀ DI MARIO FERNANDO GROUP s.r.l.

### 3.1 MISSIONE

Fare riferimento alla presentazione dell’azienda contenuta nel “Manuale qualità”

### 3.2 VALORI E PRINCIPI

Mario Fernando ispira la propria attività alle disposizioni deontologiche di cui al presente Codice ed ha come principio imprescindibile il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti.

Mario Fernando intende, con il Codice Etico, affermare con vigore che i principi di tutela dei diritti fondamentali della persona, di correttezza e di liceità nel lavoro e negli affari costituiscono e costituiranno sempre un suo valore

**CODICE ETICO AZIENDALE**

imprescindibile. La società si impegna a tutelare tale valore, ponendo in essere tutte le misure idonee ad evitare qualsivoglia comportamento che possa costituire pregiudizio per lo stesso.

Mario Fernando non instaura né prosegue rapporti d'affari con chiunque si rifiuti di rispettare i principi contenuti nel presente Codice Etico.

In particolar modo, richiamandosi ai valori di *Mario Fernando Group s.r.l.*, nonché ai dieci principi del Global Compact (vedere allegato 6) la Società ispira le proprie scelte e le norme di comportamento ai principi etici di seguito sinteticamente indicati, che configurano la policy aziendale.

**3.2.1 CORRETTEZZA ED OSSERVANZA DELLE LEGGI**

Mario Fernando vigila affinché tutti i soggetti operanti al suo interno si uniformino ai principi di correttezza e lealtà nell'espletamento delle proprie funzioni, interne ed esterne, anche ai fini del mantenimento dell'immagine della società e del rapporto di fiducia instaurato con i clienti e, più in generale, con i terzi.

Mario Fernando, nello svolgimento delle proprie attività, agisce nella piena osservanza delle leggi e dei regolamenti nazionali ed internazionali ad esso applicabili, ivi comprese le leggi in materia fiscale e tributaria, di tutela della proprietà intellettuale ed industriale e del diritto d'autore, di disciplina della concorrenza ed antitrust.

**3.2.2 ONESTÀ NEGLI AFFARI**

Il personale di Mario Fernando deve assumere un atteggiamento corretto ed onesto, sia nello svolgimento delle proprie mansioni, sia nel rapporto con gli altri componenti della Società, evitando di perseguire scopi illeciti o illegittimi, ovvero di generare ipotesi di conflitto di interessi per procurarsi un indebito vantaggio, proprio o di terzi.

In nessun caso l'interesse o il vantaggio della Società possono indurre e/o giustificare un comportamento disonesto.

**3.2.3 INFORMAZIONE TRASPARENTE E COMPLETA**

Mario Fernando, rispettosa del principio di trasparenza, si impegna a divulgare una corretta, veritiera e completa informazione a favore di terzi.

**3.2.4 DILIGENZA E ACCURATEZZA**

Mario Fernando ha prescritto al proprio personale di adempiere le proprie mansioni con la diligenza e accuratezza necessarie, nel rispetto delle direttive impartite dai superiori gerarchici e/o responsabili, e, in generale, degli standard qualitativi aziendali.

**3.2.5 IMPARZIALITÀ, EQUITÀ ED EGUAGLIANZA**

Mario Fernando ha prescritto a tutti i suoi collaboratori di agire con imparzialità e lealtà, non solo nell'espletamento delle loro mansioni, bensì anche nei rapporti infra-societari e nei rapporti con partner esterni di Mario Fernando.

Mario Fernando è intenta a sviluppare lo spirito aziendale di appartenenza e condanna qualsiasi forma di discriminazione e/o abuso sia nell'ambito di rapporti interni che esterni.

**3.2.6 PRINCIPIO DI QUALITÀ**

La società cura con particolare riguardo la soddisfazione della propria clientela, sia attuale che potenziale, ispirandosi a modelli di eccellenza.

**3.2.7 PRINCIPIO DI RESPONSABILITÀ**

In un'ottica di sinergia ed efficienza dei processi aziendali, la Società si conforma al principio di responsabilità, secondo il quale ogni singolo componente, sulla base della propria posizione/livello nell'organigramma della Società, valutato con criteri puramente meritocratici, è competente e responsabile delle proprie azioni ed omissioni.

In tale modo, i soggetti che, nella Società, ricoprono un ruolo di gestione e rappresentanza anche a livello di servizio, esercitano l'indirizzo, il coordinamento e il controllo sull'attività di coloro da essi dipendenti e/o da essi coordinati, del cui operato risponderanno ai sensi di legge.

**3.2.8 PROFESSIONALITÀ E FORMAZIONE**

Mario Fernando si impegna a far sì che i soggetti operanti all'interno della stessa, ovvero quelli ai quali la Società affida l'elemento di determinati servizi, siano dotati di comprovati requisiti di competenza, professionalità ed esperienza.



**CODICE ETICO AZIENDALE**

Con particolare riferimento al proprio personale, la società ne cura con costanza la formazione, l'aggiornamento e la crescita personale.

**3.2.9 TUTELA DELL'AMBIENTE**

Mario Fernando contribuisce alla diffusione e alla sensibilizzazione nelle tematiche della tutela dell'ambiente e garantisce in modo eco-compatibile le attività ad essa affidate, nel rispetto della normativa nazionale e comunitaria vigenti.

Per l'esecuzione delle proprie attività, Mario Fernando si impegna affinché i progetti, i processi, le metodologie e i materiali tengano conto dello sviluppo della ricerca scientifica e delle migliori esperienze in materia ambientale, al fine del rispetto dell'equilibrio territoriale, della provenienza dell'inquinamento, della tutela dell'ambiente e del paesaggio.

Ci impegniamo a proteggere l'ambiente per le generazioni presenti e future. I prodotti e i servizi offerti e forniti dai nostri fornitori non devono mettere in pericolo le persone o l'ambiente e devono soddisfare gli standard concordati o prescritti dalla legge in materia di sicurezza dei prodotti. Le leggi emanate per la protezione dell'ambiente devono essere rispettate e deve essere incoraggiato un comportamento ecologico da parte dei dipendenti. In particolare, vanno menzionati i temi della biodiversità, dell'uso del suolo e della deforestazione, che sono strettamente collegati e hanno effetti di vasta portata sull'ambiente e sull'ecosistema. Per rispettare il nostro impegno, dobbiamo preservare la biodiversità e ridurre al minimo gli impatti negativi dello sfruttamento del suolo e della deforestazione. Ci aspettiamo questo anche dai nostri fornitori.

**3.2.9.1 Uso Attento delle Risorse**

Mario Fernando si impegna a ridurre al minimo il consumo delle materie prime accessorie (acqua, energia). In particolare, ci impegniamo in un uso parsimonioso delle fonti energetiche e idriche. Ove possibile, si privilegia l'uso di risorse rinnovabili. Mario Fernando incoraggia a perseguire i più recenti standard tecnici per ottenere la migliore efficienza possibile delle risorse. Mario Fernando con la collaborazione dei propri fornitori si impegna, già in fase progettuale, ove possibile, a offrire alternative ecologiche alle soluzioni tecniche precedentemente offerte ai propri clienti, senza che venga richiesto.

**3.2.9.2 Evitare e Ridurre gli Impatti Ambientali**

Mario Fernando si impegna in modo costante a ridurre al minimo le emissioni secondo lo stato dell'arte. Controlliamo periodicamente, secondo le norme vigenti, le emissioni inquinanti e che sono trattate prima di essere rilasciate nell'ambiente. I rifiuti, dove possibile, devono essere evitati oppure sottoposti a riciclo. I materiali utilizzati devono essere riutilizzati quando possibile. Ci impegniamo a sviluppare prassi e procedure che regolano il trasporto, lo stoccaggio, il trattamento e lo smaltimento sicuro ed ecologico dei rifiuti. Le sostanze che comportano un rischio per le persone e l'ambiente in caso di rilascio devono essere evitate per quanto possibile. Sono state implementate, per rispetto della normativa vigente, un sistema di gestione delle sostanze pericolose che garantisce l'uso e il trasporto sicuri, nonché lo stoccaggio, il ritrattamento, il riutilizzo e lo smaltimento sicuri.

**3.2.9.3 Prodotti Compatibili con l'ambiente**

Nello sviluppo di prodotti e servizi, Mario Fernando si impegna a garantire che il loro utilizzo sia economico per quanto riguarda il consumo di energia e di risorse naturali. I prodotti devono inoltre essere adatti al riutilizzo, al riciclaggio o allo smaltimento sicuro.

**3.2.9.4 Contenuto del Prodotto**

Mario Fernando si impegna a applicare pratiche di gestione responsabile delle sostanze chimiche, conformi a tutti i requisiti legali e normativi e alle norme sul contenuto dei prodotti, tra cui, ma non solo:

- Fine vita del veicolo (ELV) e Sistema internazionale di dati sui materiali (IMDS).
- Registrazione, valutazione, autorizzazione e restrizione delle sostanze chimiche (REACH)
- Sostanze preoccupanti in articoli o prodotti (SCIP)
- Proposizione 65 della California (Prop 65)
- Legge sul controllo delle sostanze tossiche (TSCA)
- Inquinanti organici persistenti (regolamento POP)
- Restrizione di alcune sostanze pericolose (RoHS)
- Convenzione di Minamata

**CODICE ETICO AZIENDALE****3.2.10 CONTRASTO AL RAZZISMO E ALLA XENOFOBIA**

Mario Fernando ha come valore imprescindibile il contrasto ad ogni forma di espressione di razzismo e xenofobia. Essa, pertanto, ripudia qualunque attività che possa comportare la propaganda di idee fondate sulla superiorità e sull'odio razziale o etnico e la commissione di atti di discriminazione e di violenza, o anche solo l'istigazione o l'incitamento a tali atti, per motivi razziali, etnici o religiosi.

Ciò nella consapevolezza che, se la propaganda, ovvero l'istigazione e l'incitamento, commessi in modo che derivi concreto pericolo di diffusione, si fondano in tutto o in parte sulla negazione dei crimini di genocidio, dei crimini contro l'umanità e dei crimini di guerra, tali condotte possono costituire anche fonte di responsabilità ai sensi del D.lgs. 231/2001.

Fenomeni quali il razzismo, la xenofobia, la negazione di crimini contro l'umanità, in qualsiasi forma essi vengano manifestati, ivi compresa la diffusione mediante stampa o social media, vengono condannati nel modo più assoluto.

**4.COMPORTAMENTO NELLA GESTIONE DEL BUSINESS****4.1 GESTIONE DEL BUSINESS IN GENERALE**

Nei rapporti d'affari e, più in generale, nella gestione del business, i destinatari sono tenuti ad un comportamento etico e rispettoso delle leggi, improntato alla massima trasparenza, chiarezza, correttezza ed efficienza.

Nei rapporti e nelle relazioni commerciali o promozionali, i destinatari sono tenuti altresì ad un comportamento allineato alle politiche aziendali di Mario Fernando, che mai può tradursi, seppur finalizzato al perseguimento dell'oggetto sociale, in atti contrari alla legge, alla normativa vigente, alle procedure aziendali adottate con riferimento ai singoli servizi ovvero alle policies e linee guida.

Nell'esercizio delle proprie competenze i collaboratori che occupano posizioni dirigenziali devono, inoltre, rispettare regole e condizioni poste a livello organizzativo e gestionale, avendo riguardo ai programmi di spesa ed alle modalità operative della Società, operando nell'ambito di budget valutati ed approvati ricorrendo al necessario coinvolgimento dei rispettivi servizi aziendali.

I collaboratori e i soggetti che effettuano qualsiasi acquisto di beni e/o servizi, incluse anche le consulenze esterne, per conto della società, devono agire sia nel rispetto delle apposite procedure che nel rispetto dei principi di correttezza, economicità, qualità e liceità ed operare con la diligenza del buon padre di famiglia.

Le persone incaricate dalla Società di seguire una qualsiasi trattativa d'affari, richiesta o rapporto con la P.A. italiana e/o straniera, non devono per nessuna ragione cercare di influenzare impropriamente le decisioni dei pubblici ufficiali/incaricati di pubblico servizio che trattano e che prendono decisioni per conto della P.A. italiana o straniera.

Nei rapporti con la P.A. italiana e/o straniera, saranno inoltre osservati i principi stabiliti nel successivo paragrafo 4.3.

Nei rapporti con i clienti, i fornitori e con i terzi in genere, non sono ammesse offerte di denaro, elargizione di benefici di qualsivoglia natura e regalie tendenti ad ottenere vantaggi o apparenti di qualsivoglia natura, o che possano compromettere l'integrità o la reputazione di una delle parti o che ne possano influenzare l'indipendenza di giudizio (es. promesse di vantaggi economici, favori, raccomandazioni, promesse di offerte di lavoro) ovvero che siano diretti a condizionare il beneficiario e a spingerlo a comportamenti contrari ai doveri d'ufficio o ad obblighi di fedeltà o che siano comunque idonei a falsare la libera concorrenza.

Tali norme non ammettono deroghe nemmeno in quei paesi in cui offrire doni di valore al partner commerciale costituisce consuetudine.

Atti di cortesia commerciale sono consentiti purché di modico valore o comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di una delle due parti né da poter essere interpretati, da un osservatore imparziale, come finalizzati ad acquisire vantaggi indebiti e/o in modo improprio e purché siano effettuati nel rispetto delle indicazioni contenute nelle procedure aziendali. In ogni caso, gli atti di cortesia commerciale non devono mai essere compiuti in circostanze tali da poter dare origine a sospetti di comportamento contrastante con i principi ispiratori del Codice Etico.

È proibita l'accettazione di denaro elargito da persone fisiche che sono o intendono entrare in rapporti d'affari con la Società.

I destinatari che ricevano omaggi o trattamenti di favore o ospitalità, salvo che si tratti di doni o altre utilità di modico valore, cioè, rientranti negli usi o costumi legittimi, dovranno rifiutarli ed informare immediatamente il loro superiore gerarchico e/o il capo reparto e, se del caso, la Direzione Generale.



**CODICE ETICO AZIENDALE**

In generale, Mario Fernando condanna qualunque comportamento posto in essere dai destinatari volto a promettere, offrire, elargire o accettare, in via diretta o indiretta, denaro o altre utilità allo scopo di ottenere o mantenere un affare o assicurarsi un ingiusto vantaggio in relazione alle attività d'impresa.

Mario Fernando si impegna a non intrattenere né direttamente né indirettamente rapporti finanziari, economici e commerciali con soggetti che violino in qualsiasi modo le norme in materia di salvaguardia del lavoro minorile e in tutela delle donne e/o esercitino le attività di procacciamento o utilizzo illegale delle forze di lavoro attraverso il traffico di immigrati o la tratta di schiavi. Lo sfruttamento del lavoro minorile e no, l'utilizzo di lavoro forzato, di abusi fisici o psichici o di punizioni corporali sono considerati assolutamente inaccettabili.

Inoltre, Mario Fernando condanna ogni forma di sfruttamento dell'immigrazione clandestina e si impegna a non trattene direttamente o indirettamente, rapporti economici e commerciali con soggetti (fisici o giuridici) dei quali sia conosciuto o sospettato lo svolgimento di attività illecite con riferimento alle fattispecie penali punite dal "Testo Unico delle disposizioni concernenti la disciplina dell'immigrazione e norme sulle condizioni dello straniero" (D. Lgs 286/1998) e, in generale, dalla normativa sull'immigrazione.

È vietata qualsiasi attività, servizio o iniziativa anche pubblicitaria, nonché l'utilizzo di mezzi o strumenti informatici o turistici che possano favorire o agevolare la pornografia e/o la prostituzione minorile, ivi compresa la partnership con soggetti operanti in tali settori.

Nelle transazioni commerciali è richiesta particolare accortezza nella ricezione e spendita di monete, banconote, titoli di credito e valori in generale, a fine di evitare il pericolo di immissione sul mercato di valori contraffatti o alterati.

**4.1.1 TRATTAMENTO DELLE INFORMAZIONI RISERVATE E DIVIETO DI UTILIZZAZIONE DELLE STESSE**

Conformemente alle linee guida del "Manuale qualità" e relative procedure di Mario Fernando, tutti i documenti, le informazioni, i dati e le specifiche relative al business di Mario Fernando, e/o alle sue attività di formazione devono essere considerati confidenziali e non devono essere divulgati, usati o impiegati al di fuori dell'attività della Società.

Le informazioni che hanno carattere di confidenzialità e riservatezza, relative a dati o a conoscenze che appartengono alla Società non devono essere acquisite, utilizzate o comunicate se non dalle persone autorizzate, generalmente o specificamente.

A titolo puramente esemplificativo e non esaustivo sono considerate riservate le informazioni relative a: modelli, disegni, bozze e studi inerenti i prodotti commercializzati e/o prodotti con i marchi facenti capo direttamente o indirettamente a Mario Fernando, conoscenze tecniche, tecnologiche e commerciali della Società, progetti di lavoro compresi piani commerciali, gestionali, industriali e strategici, dati inerenti al know-how ed ai processi tecnologici, operazioni finanziarie, strategie operative, strategie di investimento e disinvestimento, risultati operativi, dati personali dei collaboratori e liste di clienti e partner commerciali, informazioni inerenti ad attività presenti e future, incluse notizie non ancora diffuse anche se oggetto di annunci di prossima divulgazione, verbali di riunioni, procedure, normative, contratti, organigrammi.

Tutte le note, i memo, i verbali e gli scritti (incluse le copie) generati all'interno della Società, ogni informazione ed altro materiale, ottenuto da ciascuno dei destinatari in funzione della propria posizione all'interno della Società o per il fatto di essere in rapporti d'affari con la stessa, sono e rimangono di proprietà esclusiva della società con la quale i destinatari intrattengono il rapporto lavorativo o d'affari.

È fatto obbligo per tutti i destinatari di rendere alla Società i suddetti documenti, informazioni e materiali su richiesta di quest'ultima e, in ogni caso, al cessare del rapporto lavorativo o d'affari intercorrente con la stessa.

L'obbligo di confidenzialità circa informazioni riguardanti le conoscenze tecniche, tecnologiche e commerciali della Società, così come altre informazioni non pubbliche relative alla stessa, dovrà permanere anche dopo la cessazione del rapporto di lavoro.

I destinatari, pertanto, nel trattare tali dati ed informazioni, si impegnano a proteggere le informazioni acquisite e/o generate e ad evitarne ogni uso improprio e/o non autorizzato.

**4.1.2 DIVIETO DI OPERAZIONI FINALIZZATE AL RICICLAGGIO DI DENARO**

I destinatari non devono mai svolgere o essere coinvolti in attività tali da implicare il riciclaggio (cioè, l'accettazione o il trattamento) di introiti da attività criminali in qualsivoglia forma o modo.

I destinatari devono verificare in via preventiva le informazioni disponibili (incluse informazioni finanziarie) su controparti commerciali, consulenti e fornitori, al fine di appurare la loro integrità morale, la loro rispettabilità e legittimità della loro attività prima di instaurare con questi rapporti d'affari.

**CODICE ETICO AZIENDALE**

Mario Fernando deve sempre ottemperare all'applicazione delle leggi in tema di lotta alla criminalità organizzata ed antiriciclaggio, sia nazionali sia internazionali, in qualsiasi giurisdizione competente, nonché al rispetto delle leggi, regolamenti e provvedimenti delle Autorità competenti in maniera fiscale e tributaria.

I collaboratori sono tenuti ad osservare rigorosamente le leggi, le procedure aziendali e le policies di Mario Fernando, in qualsiasi transazione economica che li veda coinvolti, assicurando la piena tracciabilità dei flussi finanziari in entrata e in uscita e la piena conformità alle leggi in materia di antiriciclaggio.

**4.1.3 RISERVATEZZA E TUTELA DELLA PRIVACY**

Nell'ambito dello svolgimento della sua attività imprenditoriale, Mario Fernando, raccoglie una quantità significativa di dati personali e informazioni riservate, che si impegna a trattare in ottemperanza a tutte le leggi vigenti nella propria giurisdizione e alle migliori prassi applicate in materia di riservatezza e di privacy.

Mario Fernando, già conformatasi alle prescrizioni delle precedenti leggi di riferimento (Legge 31.12.1996 n.675 prima e D.lgs. 196/2003 poi) in materia di tutela dei dati personali, opera attualmente in conformità con le disposizioni del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 (regolamento generale sulla protezione dei dati, anche noto come GDPR) nonché al D.lgs 196/2003, come riformato dal D.lgs 101/2018 (di seguito la "Normativa Privacy").

Mario Fernando è rispettosa dei diritti riconosciuti agli interessati dalla Normativa Privacy, siano essi collaboratori, clienti o fornitori della società, rendendo loro un'informativa completa e aggiornata sul trattamento dei dati - sia comuni che eventualmente rientranti nelle "categorie particolari"- acquisiti dalla Società o che verranno acquisiti e/o elaborati nel corso della propria attività, avendo individuato le basi giuridiche adeguate rispetto ai vari trattamenti, e applicando i principi imposti dalla Normativa Privacy (tra cui i principi di liceità, correttezza e trasparenza, limitazione delle finalità, minimizzazione dei dati, esattezza, limitazione della conservazione, integrità e riservatezza, accountability).

Per una maggiore tutela e trasparenza nei confronti degli interessati, la Società, nella sua qualità di titolare del trattamento, ha ritenuto di affidare compiti specifici sul trattamento dei dati personali a figure interne qualificate della Società, definite come "Referenti Privacy". Ha inoltre provveduto a consegnare formalmente a tutti gli autorizzati al trattamento, le istruzioni specifiche per il tipo di attività che ciascuno di essi dovrà svolgere sui dati.

Inoltre, Mario Fernando garantisce un elevato livello di sicurezza nella selezione e nell'uso dei propri sistemi di Information Technology destinati al trattamento di dati personali e di informazioni riservate e dichiara di avere adottato le misure di sicurezza imposte dalla legge attualmente in vigore a protezione degli stessi.

Così come previsto dalle linee guida del "Manuale qualità" e relative procedure, con riferimento alle informazioni (per tali intendendosi: dati personali e non, informazioni aziendali di qualsivoglia genere che non siano già di dominio pubblico, quali, a puro titolo esemplificativo: gli obiettivi di vendita, informazioni e dati sulla pianificazione e lo sviluppo dei prodotti, vicende aziendali, ecc..) ciascun collaboratore della Società è tenuto a :

- Non raccogliere, elaborare, memorizzare o, in qualsivoglia altra modalità, trattare le informazioni se non autorizzato da specifiche finalità aziendali.
- Non elaborare le informazioni della Società, né pubblicarle, renderle accessibili o utilizzarle in qualsiasi altra modalità per finalità diverse al legittimo svolgimento del compito specificatamente assegnato.
- Ai sensi e per gli effetti cui all'art. 2105 c.c. e art. 622 e 623 c.p., mantenere la completa segretezza e riservatezza, all'interno e all'esterno della Società, riguardo le informazioni acquisite durante l'attività lavorativa svolta per conto della società. L'obbligo di segretezza e riservatezza resterà valido anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro.
- Tenere segrete le password utilizzate per accedere ai sistemi e applicativi della Società. Laddove una password divenisse in qualche modo nota a terzi non autorizzati, il proprio responsabile deve essere tempestivamente informato e la password deve essere immediatamente cambiata.
- Essere consapevole di assumersi la responsabilità di tutte le attività svolte dall'accesso alla relativa disconnessione, con le proprie utenze personali, ai sistemi aziendali.
- Riconoscere ed accettare che la Società detenga tutti i diritti sugli strumenti e/o programmi informatici eventualmente creati nell'ambito del rapporto contrattuale, fatte salve eventuali specifiche previsioni normative rilevanti a tal scopo.
- Adoperarsi attivamente nel rispettare tutte le norme interne ed esterne (quali ad esempio Data Privacy, Antiriciclaggio, Antitrust) rilevanti per la Società al fine di garantire una condotta conforme da parte di quest'ultima e riducendo al minimo eventuali rischi di non conformità.

## **CODICE ETICO AZIENDALE**

- Rispettare tutti i contenuti delle policies, procedure, linee guida disponibili nella intranet aziendale, con particolare ma non esclusivo riferimento a quelle applicabili al ruolo aziendale ricoperto, impegnandosi a verificare periodicamente ogni aggiornamento di tali documenti.

### **4.1.4 TUTELA DELLA PROPRIETÀ INDUSTRIALE ED INTELLETTUALE**

Mario Fernando agisce nel pieno rispetto dei diritti di proprietà industriale ed intellettuale, legittimamente in capo a terzi, nonché delle leggi, regolamenti e convenzioni, anche in ambito comunitario e/o internazionale, a tutela di tali diritti.

A tal riguardo, tutti i destinatari dovranno rispettare i legittimi diritti di proprietà industriale ed intellettuale di terzi ed astenersi all'uso non autorizzato dei suddetti diritti, nella consapevolezza che la violazione degli stessi può avere delle conseguenze negative.

In particolare i destinatari, nell'esercizio delle proprie attività, dovranno astenersi da qualsivoglia condotta che possa 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, alterati o mendaci, ovvero realizzati usurpando titoli di proprietà industriale.

Tutti i destinatari dovranno inoltre astenersi dall'utilizzare in qualsiasi forma, in modo illecito e/o improprio, nell'interesse proprio, aziendale o di terzi, opere dell'ingegno (o parti di esse) protette ai sensi della normativa sul diritto d'autore e particolarmente dalla legge sul diritto d'autore (L. n. 633/1941).

### **4.1.5 CONTRASTO ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA**

Mario Fernando condanna fermamente e combatte con tutti gli strumenti a sua disposizione qualsiasi forma di criminalità organizzata, anche a carattere mafioso.

Particolare accortezza dovrà essere utilizzata dai destinatari qualora si trovino ad operare in aree, sia in Italia sia all'estero, storicamente interessate da fenomeni di criminalità organizzata, al fine di prevenire il rischio di infiltrazioni criminali.

Particolare impegno sarà profuso dalla Società nella verifica dei doverosi requisiti di onorabilità ed affidabilità in capo alle controparti commerciali (quali ad esempio fornitori, consulenti, appaltatori, clienti).

Nessun rapporto commerciale verrà intrapreso o perseguito con controparti commerciali di cui sia nota l'appartenenza o la contiguità ad organizzazioni criminali, o che siano sospettati di agevolare in qualsiasi forma, anche occasionale, l'attività di organizzazioni criminali.

## **4.2 COLLABORATORI**

Le risorse umane e il perseguimento di obiettivi di politica sociale costituiscono un elemento essenziale per l'esistenza della Società.

### **4.2.1 IMPEGNI DELLA SOCIETÀ**

La Mario Fernando ha voluto creare le condizioni e la struttura per consentire ai collaboratori e a tutto il management di sviluppare la disponibilità ad apprendere, la creatività, l'iniziativa, l'impegno.

Per favorire ciò il management che si occupa delle risorse umane assicura un clima aziendale positivo di sviluppo e cambiamento.

In questo contesto Mario Fernando si impegna ad assecondare lo sviluppo delle capacità e delle competenze di ciascun collaboratore, affinché l'energia e la creatività profusi in tal senso consentano il pieno soddisfacimento delle aspettative dei collaboratori.

Mario Fernando incoraggia i propri collaboratori a comunicare in maniera franca e aperta, a rispettare i propri colleghi, a fornire informazioni al management, a contribuire al perseguimento da parte della Società dei propri obiettivi di business, nell'osservanza di comportamenti onesti.

Mario Fernando si impegna a fare in modo che nella propria organizzazione aziendale gli obiettivi annuali prefissati, sia generali che individuali dei collaboratori che operano per la medesima, siano focalizzati su di un risultato possibile, specifico, concreto, misurabile e relazionato con il tempo previsto per il suo raggiungimento.

Eventuali situazioni di difficoltà o di conflitto con il suddetto principio dovranno essere da chiunque segnalate tempestivamente al proprio superiore gerarchico e/o al capo reparto.

## CODICE ETICO AZIENDALE

Mario Fernando offre a tutti i collaboratori le medesime opportunità di lavoro, facendo in modo che tutti possano godere di un trattamento equo basato su criteri di merito, senza discriminazione alcuna.

I servizi e gli uffici competenti devono:

- adottare criteri di merito, di competenza e comunque strettamente professionali per qualunque decisione relativa a un collaboratore.
- provvedere a selezionare, assumere, formare, retribuire e gestire i collaboratori senza discriminazione alcuna.
- impedire che abbiano luogo discriminazioni o ritorsioni per ragioni di nazionalità, credo religioso, appartenenza politica o sindacale, di lingua e di sesso.

In tal senso i collaboratori devono attivamente farsi carico di mantenere un clima di reciproco rispetto della dignità e della reputazione di ciascuno.

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

Le informazioni richieste sono strettamente collegate alla verifica degli aspetti previsti dal profilo professionale e psico-attitudinale, nel rispetto della sfera privata e delle opinioni del candidato. Il servizio HR, nei limiti delle informazioni disponibili, adotta opportune misure per evitare favoritismi, nepotismi o forme di clientelismo nelle fasi di selezione o assunzione, nel rispetto della procedura adottata a tale scopo dalla Mario Fernando.

La determinazione degli obiettivi deve essere condotta in conformità ai principi di correttezza ed equilibrio, non individuando obiettivi eccessivamente ambiziosi e/o difficilmente realizzabili, attraverso l'ordinaria operatività e che possano indurre a comportamenti indebiti, ovvero a situazioni di conflitto di interesse.

### **4.2.2 OBBLIGHI DEI COLLABORATORI**

Il Codice Etico è parte integrante e sostanziale del contratto di lavoro di ogni collaboratore della Società.

Di conseguenza Mario Fernando esige da tutti i collaboratori una rigorosa osservanza delle disposizioni del Codice Etico. Qualsiasi violazione delle disposizioni dello stesso è perciò trattata con fermezza con la conseguente adozione di adeguate misure sanzionatorie.

I collaboratori, pertanto, sono tenuti a:

- far proprie compiutamente le disposizioni del Codice Etico riguardanti la loro specifica mansione, anche partecipando ad eventuali attività di formazione;
- adottare azioni e comportamenti coerenti con il Codice Etico e astenersi da ogni condotta che possa ledere la società o comprometterne l'onestà, imparzialità o reputazione;
- segnalare tempestivamente eventuali violazioni al Codice Etico con le modalità di cui al successivo paragrafo 5.2.2.1;
- uniformarsi a tutte le disposizioni interne, introdotte dalla società allo scopo di osservare il Codice Etico o individuare eventuali violazioni dello stesso;
- consultare la Direzione Generale, secondo quanto indicato nel successivo paragrafo 5.2.1.2 per ottenere chiarimenti circa l'interpretazione del Codice Etico;
- cooperare pienamente alle eventuali indagini svolte in relazione a violazione del Codice, mantenendo il più stretto riserbo circa l'esistenza di dette indagini e partecipare attivamente, ove richiesto, alle attività di internal auditing sul funzionamento del Codice Etico.

È stato fatto divieto per tutti i collaboratori di condurre un'attività lavorativa esterna o privata durante l'orario di lavoro o comunque all'interno delle sedi di Mario Fernando.

Mario Fernando farà quanto possibile per assicurarsi che dai propri collaboratori, siano essi soggetti apicali o loro sottoposti, nonché da tutti coloro che agiscono per conto della stessa, non siano poste in essere fattispecie di reati che possano, non solo screditare la propria immagine, ma anche comportare l'applicazione di una delle sanzioni pecuniarie e/o interdittive che il D.lgs 231/01 prevede, nel caso in cui tali reati siano posti in essere a vantaggio o nell'interesse della società medesima.

### **4.2.3 CONFLITTO DI INTERESSI**

Tutte le decisioni e le scelte imprenditoriali prese per conto di Mario Fernando, devono corrispondere al suo migliore interesse.

**CODICE ETICO AZIENDALE**

I collaboratori, pertanto, devono evitare situazioni e/o attività che possano condurre a conflitti d'interesse con quelli della Società o che potrebbero interferire con la loro capacità di prendere decisioni imparziali, nella salvaguardia del miglior interesse della stessa.

Qualora si verificano situazioni di conflitto tra gli interessi dei collaboratori e quelli della Società, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo:

1) transazioni commerciali con partner d'affari prive di qualsivoglia riferimento al prezzo, alla qualità del servizio o altri fattori misurabili;

2) rapporti personali di collaborazione esterna con partner d'affari, con concorrenti o fornitori

è necessario che tali situazioni, anche se potenziali, meramente presunte o, comunque future, siano comunicate immediatamente per iscritto al proprio superiore gerarchico o, in difetto, al proprio capo reparto, i quali provvederanno a informare la Direzione Generale.

In ogni caso, i destinatari sono tenuti ad astenersi da ogni attività connessa alla situazione fonte del conflitto.

Mario Fernando non si farà rappresentare nei rapporti con la P.A. italiana o estera, da soggetti terzi quando si possa, anche solo astrattamente, configurare un conflitto d'interesse.

I soggetti terzi (quali ad esempio i consulenti, i fornitori) che operano per conto della società hanno l'obbligo di astenersi dall'intrattenere rapporti con la P.A. italiana o straniera, in ogni altro caso in cui sussistano conflitti d'interesse o altre ragioni che vadano in contrasto con i principi richiamati dal presente Codice.

**4.2.4 COLLABORATORI IN POSIZIONE DI RESPONSABILITÀ**

I collaboratori che rivestono un ruolo di responsabilità, quali ad esempio il Presidente, gli amministratori, i capi reparto devono rappresentare un esempio, fornire leadership e guida in conformità ai principi di condotta negli affari contenuti nel Codice Etico e, con il loro comportamento, devono dimostrare agli altri collaboratori che il rispetto del Codice Etico è un aspetto fondamentale del loro lavoro, accertandosi che essi siano consapevoli che i risultati di business non vadano mai disgiunti dal rispetto dei principi del Codice Etico.

I soggetti in posizione di responsabilità sopra indicati devono segnalare in ogni caso di mancato rispetto delle disposizioni contenute nel Codice Etico e hanno la responsabilità di assicurare la tutela di coloro che effettuino in buona fede la segnalazione della violazione del Codice Etico e di adottare e applicare, sentito eventualmente la Direzione Generale, misure sanzionatorie commisurate alla violazione commessa e sufficienti a costituire un deterrente a ulteriori violazioni.

**4.2.5 TUTELA DELLA SICUREZZA, DELLA SALUTE E DELL'INTEGRITÀ DEI COLLABORATORI**

Mario Fernando si impegna a diffondere e consolidare una cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza dei rischi e la conoscenza ed il rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione e protezione, promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i collaboratori ed operando per preservare e migliorare, soprattutto con azioni preventive, le condizioni di lavoro, salute e sicurezza dei lavoratori.

Le attività di Mario Fernando devono svolgersi nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione e protezione, con particolare riferimento a quanto previsto nel D.lgs n. 81/2008 e nelle specifiche normative prevenzionali applicabili; la gestione operativa deve fare riferimento a criteri avanzati di salvaguardia ambientale e di efficienza energetica, perseguendo il miglioramento delle condizioni di salute e di sicurezza sul lavoro ma anche, ma non solo, ai fini della ragionevole prevenzione dei reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime commessi con violazione delle norme a tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Mario Fernando si impegna pertanto a:

- Eliminare/ridurre al minimo i rischi in relazione alle conoscenze acquisite in base al progresso tecnico, privilegiando gli interventi prevenzionali.
- Effettuare una continua analisi dei rischi e delle criticità dei processi e delle risorse da proteggere.
- Adottare ed utilizzare, per l'esercizio dell'attività, infrastrutture, attrezzature ed impianti rispondenti ai requisiti essenziali di sicurezza.
- Limitare al minimo il numero dei lavoratori che sono, o che possono essere, esposti ai rischi.
- Adottare sistemi di gestione appropriati per assicurare e mantenere un elevato livello di prevenzione e di protezione dei rischi di infortuni e di malattie professionali.
- Garantire idonea informazione, formazione, sensibilizzazione e addestramento in materia di sicurezza e salute di tutti i lavoratori.



**CODICE ETICO AZIENDALE**

- Mario Fernando si impegna anche a garantire la tutela delle condizioni di lavoro nella protezione dell'integrità psicofisica del lavoratore, nel rispetto della sua personalità morale, evitando che questo subisca illeciti condizionamenti o indebiti disagi.

**4.2.6 PARI OPPORTUNITÀ, MOLESTIE E AMBIENTE DI LAVORO**

Mario Fernando si impegna ad offrire pari opportunità nel lavoro e nell'avanzamento professionale a tutti i collaboratori.

Ciascun capo reparto, in collaborazione con il Servizio HR, deve garantire che per tutti gli aspetti del rapporto di lavoro, quali l'assunzione, la formazione, la retribuzione, le promozioni, i trasferimenti e la cessazione del rapporto di lavoro stesso, i collaboratori siano trattati in modo conforme alle loro capacità di soddisfare i requisiti della mansione, evitando ogni forma di discriminazione e, in particolare, discriminazione per razza, sesso, età, nazionalità, religione, convinzioni personali, opinioni politiche, stato di salute.

Mario Fernando, anche a tali fini, promuove l'organizzazione di incontri e/o eventi finalizzati allo sviluppo dello spirito di gruppo tra i componenti, alla conoscenza e al rispetto reciproco.

Mario Fernando contrasta ogni comportamento o atteggiamento discriminatorio o lesivo della persona, delle sue convinzioni e delle sue preferenze (ad esempio, nel caso di ingiurie, minacce, isolamento o eccessiva invadenza, limitazioni professionali).

Mario Fernando considera assolutamente inaccettabile e, pertanto, vieta qualsiasi tipo di molestia o comportamento indesiderato, come quelli connessi alla razza, al sesso o altre caratteristiche personali che abbiano lo scopo o l'effetto di violare la dignità della persona cui tali molestie o comportamenti sono rivolti, sia all'interno, sia all'esterno del posto di lavoro.

**4.2.7 ASSUNZIONI**

Ai collaboratori è fatto divieto di accettare o sollecitare promesse o versamenti di denaro o beni o benefici, pressioni o prestazioni di qualsiasi tipo che possano essere finalizzati a promuovere l'assunzione di un suo collaboratore, o il suo trasferimento, o la sua promozione.

Mario Fernando non tollera alcuna forma di lavoro irregolare.

È vietata l'assunzione di personale straniero privo di permesso di soggiorno, ovvero con permesso di soggiorno scaduto e del quale non sia stato richiesto, in termini di legge, il rinnovo oppure con permesso di soggiorno revocato o annullato.

Mario Fernando rifiuta ogni forma di sfruttamento ed approfittamento dello stato di bisogno di tutti i lavoratori e si astiene da ogni rapporto con intermediari che siano anche solo sospettati di reclutare manodopera approfittando del suddetto stato di bisogno.

Mario Fernando si impegna al rigoroso rispetto della normativa vigente ed applicabile in materia Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro Metalmeccanica e in particolare di orario di lavoro, periodo di riposo, riposo settimanale, aspettativa obbligatoria, ferie.

Si impegna altresì a riconoscere ai lavoratori retribuzioni proporzionate rispetto alla qualità e quantità del lavoro prestato, e comunque in linea con le previsioni della contrattazione collettiva applicabile.

Mario Fernando condanna il ricorso a condizioni di lavoro, metodi di sorveglianza o situazioni alloggiative degradanti o potenzialmente pericolosi, ritenuti assolutamente inaccettabili.

**4.2.8 IMPIEGO DEL TEMPO E DEI BENI AZIENDALI: STRUMENTI INFORMATICI**

I collaboratori non possono svolgere, durante il loro orario lavorativo, altre attività non congruenti con le loro mansioni e responsabilità organizzative.

I collaboratori sono direttamente e personalmente responsabili della protezione e conservazione dei beni fisici e immateriali e delle risorse, siano esse umane, materiali o immateriali, loro affidate per l'espletamento delle mansioni, nonché l'utilizzo delle stesse in modo proprio e conforme alle leggi nazionali ed internazionali vigenti, all'interesse sociale e secondo la diligenza del "buon padre di famiglia".

L'utilizzo di beni aziendali, quali per esempio locali, attrezzature e informazioni riservate alla Società non è consentito per uso e interesse personale di qualunque genere.

È proibito qualsiasi uso, anche involontario, delle risorse e dei beni aziendali che risulti in contrasto con le leggi vigenti, sebbene da tale utilizzo possa in astratto derivare un interesse o un vantaggio a favore della società.



## CODICE ETICO AZIENDALE

Tutti i collaboratori dovranno attenersi strettamente alle procedure e policies della Società in materia di sicurezza informatica e dovranno utilizzare i beni aziendali, quali ad esempio personal computer, I-pad, apparecchi telefonici (smartphone, I-phone, ...) ed altri strumenti di lavoro, in conformità alle suddette procedure e policies, evitando qualsiasi comportamento che possa compromettere la funzionalità e la protezione del sistema informatico aziendale.

È vietato, in particolare, ogni utilizzo dei mezzi e sistemi informatici e telematici, ivi compresi internet e posta elettronica, che possa rappresentare violazione delle leggi vigenti, nonché comunque offesa alla libertà, integrità e dignità delle persone, specialmente minori.

È vietato altresì ogni utilizzo di mezzi e sistemi informatici e telematici che possa recare indebite intrusioni o danni a sistemi informatici e telematici altrui.

Non è ammessa in alcun modo l'alterazione del funzionamento di un sistema telematico e informatico aziendale, ovvero i dati e le informazioni in esso contenuti oppure l'intervento su programmi e archivi, specialmente se ciò è fatto per procurare un ingiusto profitto per sé o per altri, ivi inclusa la società.

Inoltre, ogni collaboratore dovrà:

- evitare di caricare su sistemi aziendali software presi in prestito o non autorizzati, nonché estrarre copie non autorizzate di programmi su licenza per uso personale, aziendale o di terzi, ovvero commercializzare detti programmi;
- astenersi dall'abusivamente riprodurre, distribuire, presentare in pubblico, estrarre, duplicare, commercializzare software e/o il contenuto di una banca dati in violazione delle leggi sul diritto d'autore e segnatamente dalla legge n.633/1941.

### 4.3 PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti con la P.A. devono essere improntati alla massima trasparenza, chiarezza, correttezza e tali da non indurre a interpretazioni parziali, falsate, ambigue o fuorvianti, qualsiasi soggetto istituzionale pubblico con il quale si intrattengano relazioni a vario titolo.

Mario Fernando non può erogare contributi diretti o indiretti, in qualsiasi forma, né destinare fondi o finanziamenti a sostegno di soggetti pubblici, salvo quanto emesso e previsto dalle leggi e regolamenti vigenti.

I destinatari che intrattengono rapporti con la P.A. italiana o straniera ispirano ed adeguano la propria condotta al rispetto dell'imparzialità e del buon andamento cui è tenuta la P.A. I contatti con la P.A. italiana o straniera, sono limitati a chi è specificatamente e formalmente indicato dalla Società, di trattare o di avere contatti con tali amministrazioni, funzionari pubblici, enti, organizzazione e/o istituzioni. Nel corso di una trattativa di affari, di una richiesta o di un rapporto commerciale con pubblici ufficiali e/o incaricati di pubblico servizio, italiani o esteri, non possono essere intraprese, direttamente o indirettamente, le seguenti azioni indicate a mero titolo esemplificativo e non esaustivo:

- Promettere e offrire direttamente o indirettamente denaro o altre utilità a pubblici ufficiali e/o incaricati di pubblico servizio italiani o esteri, da cui possa conseguire, per la Società stessa, un interesse o vantaggio.
- Promettere e/od offrire qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore a pubblici ufficiali/incaricati di pubblico servizio, italiani o esteri, direttamente o per interposta persona, salvo che si tratti di doni o altre utilità di modico valore, ciò rientranti negli usi o costumi legittimi.
- Intrattenere rapporti di lavoro con impiegati della P.A.
- Proporre, in qualsiasi modo, opportunità d'impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare i pubblici ufficiali e/o incaricati di pubblico servizio a titolo personale.
- Sollecitare od ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.
- Compiere qualsiasi altro atto volto a indurre i pubblici ufficiali e/o incaricati di pubblico servizio stranieri a fare o ad omettere di fare qualcosa in violazione delle leggi dell'ordinamento cui appartengono.

È proibito destinare a finalità diverse per le quali sono stati concessi contributi, sovvenzioni o finanziamenti ottenuti dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità Europee anche di modico valore o importo.

Mario Fernando condanna qualsiasi comportamento volto a conseguire, da parte dello Stato, delle Comunità Europee o di altro ente pubblico, qualsiasi tipo di contributo, finanziamento, mutuo agevolato o altra erogazione dello stesso tipo, per mezzo di dichiarazioni e/o documenti alterati o falsificati, o per tramite di informazioni omesse, o più genericamente, per il tramite di artifici o raggiri, compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema telematico, volti a indurre in errore l'ente erogatore.

**CODICE ETICO AZIENDALE**

Qualora un P.A. sia cliente o fornitore di Mario Fernando, quest'ultima deve agire nel rigoroso rispetto delle leggi e norme che regolano l'acquisto o la vendita di beni e/o servizi a quella particolare istituzione pubblica.

Qualsiasi attività di lobby può essere svolta soltanto ove permesso e nel rigoroso rispetto delle leggi vigenti e, in ogni caso, in conformità al modello, al codice etico, e alle eventuali procedure specificamente prescritte dalla società.

Particolare attenzione deve essere prestata nell'ambito dell'organizzazione di eventi promozionali e di intrattenimento che coinvolgono in qualunque forma esponenti della P.A.: tale organizzazione deve in ogni caso avvenire nel rispetto delle normative vigenti, delle procedure aziendali, del modello e dei principi del Codice Etico.

**4.3.1 RAPPORTI CON L'AUTORITÀ GIUDIZIARIA E CON LE AUTORITÀ DOTATE DI POTERI ISPETTIVI NELL'AMBITO DI ISPEZIONI, ACCESSI, VERIFICHE POSTE IN ESSERE DA TALI AUTORITÀ**

Mario Fernando agisce nel rispetto della legge e non ostacola, nei limiti delle proprie competenze, la corretta amministrazione della giustizia.

Nello svolgimento della propria attività, la Società opera in modo lecito e corretto, collaborando con i rappresentanti dell'autorità giudiziaria, delle forze dell'ordine e di qualunque pubblico ufficiale che abbia poteri ispettivi.

I rapporti con le autorità giudiziarie e gli organi di polizia giudiziaria, di ogni ordine e grado, dovranno essere improntati alla massima trasparenza, correttezza e collaborazione: a tal proposito, i destinatari, soprattutto qualora vengano coinvolti in procedimenti giudiziari, dovranno astenersi dall'adottare comportamenti reticenti, omissivi o che possano risultare anche indirettamente e/o involontariamente, di intralcio all'operato di organi di giustizia. Analogamente, i destinatari dovranno astenersi da qualsivoglia pressione e/o minaccia anche mediante l'utilizzo di violenza fisica, nonché da qualsivoglia offerta di denaro o altre utilità, al fine di indurre un soggetto a non rendere dichiarazioni ovvero a rendere dichiarazioni false avanti un'autorità giudiziaria.

In occasione di qualsivoglia tipologia di accesso effettuato dalla P.A. il/i collaboratore/i coinvolto/i dovranno, qualora ciò non sia già stato effettuato, informare immediatamente il proprio capo reparto e/o un rappresentante della Direzione Generale della presenza presso le sedi della Società di membri della P.A. e attenersi scrupolosamente alle istruzioni che il capo reparto/il rappresentante della Direzione Generale dovesse emanare. In ogni caso sarà il capo reparto/il rappresentante della Direzione Generale a gestire i rapporti con i membri della P.A. o le persone dallo stesso incaricate/delegate. Il superiore gerarchico o il capo reparto dovranno dare alla Direzione Generale immediata comunicazione dell'ispezione/accesso/verifica e del suo esito.

Mario Fernando impone ai collaboratori di offrire la massima disponibilità e collaborazione nei confronti di chiunque venga a svolgere ispezioni e controlli per conto dell'INPS, del Ministero della Salute, del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali, del Ministero dell'Economia e delle finanze e di qualunque altra pubblica amministrazione.

È vietato distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsiasi tipo di documento, mentire o fare dichiarazioni false o ingannevoli alle autorità competenti.

Nessuno può intraprendere attività economiche, conferire incarichi professionali, dare o promettere doni, denaro o altri vantaggi a chi effettua gli accertamenti e le ispezioni, ovvero alle attività giudiziarie competenti. Coloro che, per fatti connessi al rapporto di lavoro, saranno oggetto, anche a titolo personale di indagini o ispezione o riceveranno mandati di comparizione e/o coloro ai quali verranno notificati altri provvedimenti giudiziari, dovranno informarne il proprio superiore gerarchico o, in difetto, il capo reparto. In ogni caso, il superiore gerarchico o il capo reparto dovranno dare comunicazione alla Direzione Generale delle suddette situazioni.

**4.4 ALTRI TERZI****4.4.1 SOCI**

Mario Fernando vigila affinché i soci non si pongano in contrasto con gli interessi sociali perseguendo interessi propri o di terzi, estranei o contrari all'oggetto sociale, ovvero adottando comportamenti parziali ed operando in modo antitetico e conflittuale con la Società.

Mario Fernando coinvolge tutti i soci nell'adozione delle decisioni sociali di competenza, tenendo in considerazione e garantendo anche gli interessi della minoranza.

Viene assicurata una tempestiva ed esaustiva informazione, nonché la trasparenza ed accessibilità ai dati e alle documentazioni.

**4.4.2 FORNITORI**

La selezione dei fornitori e la formulazione delle condizioni d'acquisto dei beni e servizi per la Società è dettata da valori e parametri di concorrenza, obbiettività, correttezza, onorabilità, eticità, rispettabilità e reputazione,

**CODICE ETICO AZIENDALE**

imparzialità, equità nel prezzo, qualità del bene e/o servizio, valutando accuratamente le garanzie di assistenza e il panorama delle offerte in genere. In particolare, la sussistenza di tali requisiti sarà verificata prima dall'instaurazione della relazione contrattuale con i fornitori e successivamente, nel corso del rapporto contrattuale. I processi di acquisto devono essere improntati alla ricerca del massimo vantaggio competitivo per la società ed alla lealtà e imparzialità nei confronti di ogni fornitore in possesso dei requisiti richiesti.

Il tutto in ossequio a quanto previsto dalle procedure aziendali in vigore.

La stipula di un contratto con un fornitore deve sempre basarsi su rapporti di estrema chiarezza evitando, ove possibile, l'assunzione di vincoli contrattuali che comportino forme di reciproca dipendenza.

La condivisione del Codice Etico rappresenta presupposto necessario per l'instaurazione e mantenimento del rapporto di fornitura.

Mario Fernando esige dai propri fornitori di beni e servizi il pieno rispetto dell'eticità, della correttezza commerciale e della legalità, con particolare riferimento alle leggi a tutela della proprietà industriale ed intellettuale, alle leggi a tutela del consumatore, della libera concorrenza e del mercato, ed alle leggi di contrasto ai fenomeni di riciclaggio e criminalità organizzata, così come sancito nel Codice Etico. I prodotti e/o servizi forniti devono, in ogni caso, risultare da concrete esigenze aziendali, motivate e illustrate per iscritto dai rispettivi responsabili competenti ad assumere l'impegno di spesa, nei limiti del budget disponibile.

Ci aspettiamo che i nostri fornitori collaborino pienamente con Mario Fernando per rispettare quanto indicato nel par. 3.2.9 e altre iniziative sul contenuto dei prodotti, sul riciclaggio, sulla protezione dell'ambiente, sulla sostenibilità, sulla protezione della salute e sull'uso dei minerali dei conflitti.

Al termine del rapporto e, comunque, prima di addivenire al pagamento della relativa fattura, la Società verifica la quantità, la congruità e la tempestività della prestazione ricevuta e l'adempimento di tutte le obbligazioni assunte dal fornitore. A tale scopo, si conforma alle prescrizioni della normativa tributaria.

È vietato ai destinatari corrispondere omaggi, elargire denaro o benefici di qualsiasi genere, così come accettarli, al fine di conseguire o mantenere un affare ovvero al fine di ottenere un indebito vantaggio nelle relazioni con i propri fornitori.

Nello specifico è vietato corrispondere omaggi, elargire denaro o benefici di qualsiasi genere a dirigenti o dipendenti di Società fornitrici, al fine di indurre tali soggetti a compiere atti contrari ai propri doveri d'ufficio e/o ai propri doveri di fedeltà.

**4.4.3 CLIENTI**

Per raggiungere l'obiettivo descritto al precedente paragrafo 3.2.6, la società si è dotata di apposite procedure nonché di un apposito "manuale della qualità". Tale manuale seppur non più richiesto dal nuovo standard ISO, descrive il Sistema di Gestione per la Qualità di Mario Fernando, certificato in base agli standard ISO9001:2015 e IATF16499:2016, che hanno come obiettivo quello di assicurare l'eccellenza dei processi interni, dei conseguenti risultati aziendali e dei servizi forniti ai clienti.

I collaboratori, nell'ambito dei rapporti con i clienti e nel rispetto delle procedure interne, devono favorire la massima soddisfazione del cliente, fornendo, tra l'altro, informazioni esaurienti, veritiere ed accurate sui prodotti ed i servizi forniti, impegnandosi e garantendo che le caratteristiche di prodotti e servizi erogate ai clienti corrispondano alle informazioni suddette, in modo da consentire scelte consapevoli.

I rapporti con i clienti vengono gestiti secondo principi di massima collaborazione, disponibilità, professionalità e trasparenza, nel rispetto della riservatezza e della tutela della privacy, al fine di fondare le basi per un rapporto solido e duraturo di fiducia reciproca.

Mario Fernando si impegna a garantire adeguati standard di qualità e sicurezza dei prodotti/servizi, monitorando periodicamente la qualità percepita e la piena conformità (in termini di origine, provenienza, qualità, quantità) dei suddetti servizi/prodotti con quanto statuito nei suddetti standard di qualità e sicurezza, nei propri standard contrattuali e nelle proprie comunicazioni commerciali e pubblicitarie in genere. Tali standard sono oggetto di monitoraggio periodico; il tutto in ossequio anche a quanto previsto dalle procedure aziendali.

Mario Fernando si impegna altresì a dare sempre riscontro ai suggerimenti e ai reclami provenienti dai clienti, avvalendosi di sistemi di comunicazione idonei e tempestivi (ad es.: posta elettronica, portali).

Le comunicazioni ai clienti sono improntate alla chiarezza e comprensibilità e sono conformi alle normative vigenti. Mario Fernando non ricorre a pratiche esaustive o comunque scorrette (quali ad es. l'inserimento di pratiche o clausole vessatorie nei confronti dei consumatori) e fornisce ai Clienti comunicazioni complete, onde evitare di tralasciare qualsivoglia elemento rilevante ai fini della decisione del cliente.

**CODICE ETICO AZIENDALE**

È vietato ai destinatari il coinvolgimento a qualsiasi titolo, nella commercializzazione di prodotti e servizi aventi caratteristiche (per origine, provenienza, qualità, quantità) diverse da quelle dichiarate o pattuite ovvero recanti nomi, marchi o segni distintivi idonei a trarre in inganno il consumatore finale circa qualità, origine e provenienza dei prodotti/servizi offerti.

È vietato ai destinatari corrispondere omaggi, elargire denaro o benefici di qualsiasi genere, così come accettarli al fine di conseguire o mantenere un affare ovvero al fine di ottenere un indebito vantaggio nelle relazioni con i propri clienti.

Nello specifico, è vietato corrispondere omaggi, elargire denaro o benefici di qualsiasi genere ai dirigenti e dipendenti di società clienti, al fine di indurre tali soggetti a compiere atti contrari ai propri doveri d'ufficio e/o ai propri doveri di fedeltà

**4.4.4 CONCORRENTI**

Mario Fernando riconosce l'importanza fondamentale di un mercato competitivo e, nel rispetto delle normative nazionali e comunitarie in materia di antitrust, nonché delle linee guida e delle direttive dell'autorità garante della concorrenza e del mercato, la Società non assume comportamenti, né sottoscrive accordi con altre Società che possano influenzare negativamente il regime di concorrenza tra i vari operatori del mercato di riferimento.

In modo particolare la Società e i destinatari evitano pratiche (creazioni di cartelli, spartizioni di mercati, limitazione alla produzione o alla vendita, accordi condizionati, ecc...) tali da rappresentare una violazione delle leggi sulla concorrenza, così come evitano di porre in essere altre condotte che possano comportare una distorsione della concorrenza nell'acquisizione di beni e servizi, ad esempio mediante la corruzione di controparti contrattuali private. Tutti i destinatari dovranno inoltre astenersi dal porre in essere indebite pressioni, minacce, atti di violenza, artifici, mezzi fraudolenti o comunque condotte che possano impedire o turbare in qualsiasi modo o svolgimento dell'attività commerciale ed imprenditoriale altrui, ovvero il libero esercizio della concorrenza sul mercato. Nell'ambito della leale concorrenza, la Società si impegna a non violare consapevolmente diritti di proprietà intellettuale di terzi.

**4.5 COMUNICAZIONI E INFORMAZIONI DALL'ESTERNO**

Per qualsiasi rapporto con i mass media, nel rispetto della politica di comunicazione definita da Mario Fernando, è obbligatorio rivolgersi alla Direzione Generale; i collaboratori non possono fornire informazioni ai rappresentanti dei mass media senza previa autorizzazione.

L'informazione verso l'esterno deve essere omogenea, veritiera e trasparente ed avere ad oggetto notizie complete, accurate e concordanti. Le informazioni commerciali e pubblicitarie dovranno essere esaurienti, veritiere ed accurate e conformi alle caratteristiche effettive dei prodotti/servizi erogati.

La partecipazione, in nome o in rappresentanza della Società a convegni, fiere, pubblici eventi, comitati ed associazioni di qualsiasi tipo (culturali, scientifiche o di categoria) deve essere regolarmente autorizzata ed ufficializzata per iscritto nel rispetto delle policies e procedure aziendali.

Prima di rilasciare un'intervista, pubblicare/ fare pubblicare un articolo, parlare in pubblico in una manifestazione, autorizzare servizi fotografici all'interno della sede ecc., è obbligatorio sempre avere il nulla osta sui contenuti da parte della Direzione Generale.

Mario Fernando riconosce il ruolo primario di una comunicazione chiara ed efficace nelle relazioni interne e esterne. Infatti, la comunicazione e le relazioni esterne influenzano, direttamente e indirettamente, l'immagine e lo sviluppo aziendale.

È pertanto necessario che tali attività siano organizzate secondo criteri chiari e omogenei, che tengano conto sia delle necessità delle diverse linee di business sia del ruolo economico e sociale della Società medesima.

Le informazioni verso l'esterno devono essere, in ogni caso, tempestive e coordinate, in modo da trarre tutti i benefici derivanti dalla dimensione e dal potenziale della Società, anche nell'ambito di Mario Fernando.

Le comunicazioni nei confronti dei mercati economici e finanziari e degli eventuali organismi di vigilanza devono sempre essere fornite con tempestività e in maniera accurata, completa, corretta, chiara e comprensibile e, in ogni caso, in conformità alle leggi applicabili nelle giurisdizioni interessate.

**4.4.6 ORGANIZZAZIONI POLITICHE E SINDACALI**

Mario Fernando non eroga contributi a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, né a loro rappresentanti.

## **CODICE ETICO AZIENDALE**

Mario Fernando sottopone a procedura disciplinare chi promette o effettua versamenti in nome o per conto della stessa. I collaboratori riconoscono che qualsiasi forma di coinvolgimento in attività politiche avviene su base personale, nel proprio tempo libero, a proprie spese e in conformità alle leggi in vigore.

### **4.4.7 AMBIENTE**

Mario Fernando adotta un efficace sistema di gestione ambientale che ottempera a tutte le normative nazionali e internazionali in materia. Questi sono i principi fondamentali a cui si ispira:

- Non inquinare.
- Ottimizzare costantemente l'impiego delle risorse.
- Sviluppare prodotti e servizi sempre più compatibili con l'ambiente.

Le attività aziendali sono svolte riducendo al minimo qualsiasi tipo di emissione, sulla base delle tecnologie disponibili.

Al fine di non arrecare danni all'ambiente la società effettua specifici controlli volti a minimizzare emissioni inquinanti.

Inoltre, i rifiuti generati dall'esercizio delle attività aziendali vengono regolarmente stoccati e smaltiti, attraverso il ricorso, ove necessario, a soggetti specializzati e qualificati.

Mario Fernando desidera preservare la fiducia del pubblico riguardo all'integrità delle sue attività attraverso segnalazioni e confronti aperti con altri soggetti, allo scopo di migliorare la conoscenza delle tematiche ambientali correlate alle sue attività.

## **4.5 CONTABILITÀ E AFFARI SOCIETARI**

### **4.5.1 INFORMATIVA GESTIONALE E CONTABILE**

Ciascun servizio aziendale è responsabile della veridicità, autenticità ed originalità della documentazione e delle informazioni rese nello svolgimento dell'attività di propria competenza. Gli organi sociali ed i collaboratori sono tenuti al rispetto delle procedure operative aziendali. Ogni operazione e/o transazione, intesa nel senso più ampio del termine, deve essere legittima, autorizzata, coerente, congrua, documentata, registrata ed in ogni tempo verificabile.

La trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza e affidabilità della documentazione dei fatti gestionali e delle relative registrazioni contabili.

I collaboratori sono tenuti a collaborare affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità.

Per ogni operazione è conservata agli atti un'adeguata documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire l'agevole registrazione contabile, l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità, nonché la ricostruzione accurata dell'operazione.

Ciascuna registrazione deve riflettere esattamente ciò che emerge dalla documentazione di supporto.

I collaboratori che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni, alterazioni o trascuratezze dell'informativa e della documentazione di supporto sono tenuti a riferire i fatti al proprio superiore gerarchico o, in difetto, al proprio capo reparto. In ogni caso il superiore gerarchico o il capo reparto dovranno informare l'organismo di vigilanza e controllo della suddetta segnalazione.

Le procedure che regolano le operazioni dovranno consentire la possibilità di effettuare controlli sulle caratteristiche della transazione, sulle motivazioni che ne hanno determinato il compimento, sulle autorizzazioni allo svolgimento e all'esecuzione dell'operazione medesima.

Ogni soggetto che effettui operazioni e/o transazioni aventi ad oggetto somme di denaro, beni o altre utilità economicamente valutabili appartenenti alla Società, deve agire su specifica autorizzazione e fornire a richiesta ogni valida evidenza per la sua verifica in ogni tempo.

### **4.5.2 PRINCIPI RELATIVI AGLI ILLECITI SOCIETARI**

Mario Fernando vieta qualsiasi comportamento, da chiunque attuato, volto a sostenere, incoraggiare, facilitare e indurre i membri degli organi sociali, i capi reparto e gli eventuali liquidatori della Società a violare uno o più principi di seguito indicati.

È proibito qualsiasi comportamento volto ad alterare la correttezza e la veridicità dei dati e delle informazioni contenute nei bilanci, nelle relazioni o nelle comunicazioni sociali previste per legge, dirette ai soci, al pubblico e alla Società che effettua la revisione contabile.



## CODICE ETICO AZIENDALE

Tutti i soggetti chiamati alla formazione dei suddetti atti sono tenuti a verificare, con la dovuta diligenza, la correttezza dei dati e delle informazioni che saranno poi recepite per la redazione degli atti sopra indicati.

Mario Fernando esige che gli amministratori, i capi reparto e i collaboratori tengano una condotta corretta e trasparente nello svolgimento della loro funzione, soprattutto in relazione a qualsiasi richiesta avanzata dai soci, dall'organo di controllo gestionale, dagli altri organi sociali e dalla società di revisione nell'esercizio delle loro rispettive funzioni istituzionali.

È vietato agli amministratori della Società attuare qualsiasi comportamento volto a cagionare una lesione all'integrità del patrimonio sociale.

Gli amministratori della Società non devono effettuare alcun tipo di operazione societaria suscettibile di cagionare, anche parzialmente, un danno ai creditori.

È vietato compiere qualsiasi atto, simulato o fraudolento, diretto a influenzare la volontà dei componenti l'assemblea dei soci per ottenere l'irregolare formazione di una maggioranza e/o deliberazione differente.

È vietato diffondere notizie false sia all'interno che all'esterno della Società, concernenti quest'ultima, i suoi collaboratori ed i terzi che per esso operano.

I collaboratori, in occasione di verifiche e ispezioni da parte delle autorità pubbliche competenti, devono mantenere un atteggiamento di massima disponibilità e collaborazione nei confronti degli organi ispettivi e di controllo.

### 5. ATTUAZIONE E CONTROLLO

La funzione di vigilanza sull'osservanza ed il funzionamento del Codice Etico è rimessa alla Direzione Generale di Mario Fernando, che è altresì il referente dei collaboratori per eventuali dubbi applicativi e interpretativi connessi al Codice Etico.

Alla Direzione Generale compete l'elaborazione di proposte per l'adeguamento del Codice Etico e del modello alla normativa vigente ed alla migliore pratica nazionale ed internazionale.

I collaboratori che vengano a conoscenza di violazioni ai principi del Codice Etico e/o alle procedure operative che compongono il modello o di altri eventi suscettibili di alternare la portata e l'efficacia, sono tenuti a segnalare prontamente, secondo le modalità del successivo paragrafo 5.1.2.1.

Rientra tra i compiti della Direzione Generale anche la diffusione del Codice Etico tra i collaboratori e la protezione ed assistenza di coloro che segnalino comportamenti non conformi al Codice Etico, tutelandoli da pressioni, ingerenze, intimidazioni e ritorsioni.

#### 5.1 LE MODALITÀ DI ATTUAZIONE E CONTROLLO

##### 5.1.1 ATTUAZIONE

###### 5.1.1.1 Comunicazione e formazione

Affinché venga reso noto da tutti i destinatari e acquisti forza vincolante, il Codice Etico viene:

- Condiviso all'interno della Società, mediante consegna di copia in formato elettronico dello stesso ai soci, agli organi sociali, ai capi reparto e ai collaboratori della Società. Una copia del Codice Etico viene affissa nella bacheca aziendale, e, in ogni caso, resa disponibile e consultabile presso l'ufficio HR e produzione/pianificazione.
- Diffuso all'esterno della Società mediante informativa specifica inviata a consulenti, fornitori e clienti e, in ogni caso, reso disponibile e consultabile presso l'ufficio HR e produzione/pianificazione.

Inoltre, al fine di consentire la piena operatività del codice etico, Mario Fernando:

- Garantisce la tempestiva diffusione tra i destinatari del Codice Etico e dei successivi aggiornamenti e modifiche.
- Fornisce ai collaboratori un adeguato sostegno formativo e informativo, anche al fine di consentire la risoluzione dei dubbi interpretativi relativi a disposizioni contenute nel Codice Etico.
- Garantisce che i collaboratori che dovessero segnalare violazioni del Codice Etico non siano soggetti ad alcuna forma di ritorsione.
- Adotta provvedimenti sanzionatori equi e commisurati al tipo di violazione del Codice Etico, nel rispetto delle disposizioni di legge e di contratto applicabili ad ogni singola fattispecie.
- Attiva verifiche periodiche atte ad accertare il rispetto delle norme del Codice Etico.

Mario Fernando incoraggia contributi costruttivi sui contenuti del Codice Etico da parte dei collaboratori, sia nella fase di attuazione, sia nella fase successiva, allorché dovessero essere evidenziate carenze dello stesso o necessità di



## CODICE ETICO AZIENDALE

un suo aggiornamento (in seguito ad evoluzioni normative o delle più affermate prassi internazionali, nonché per esperienza acquisita nell'applicazione del codice etico medesimo), che dovranno essere segnalate alla Direzione Generale.

### 5.1.1.2 Questioni interpretative inerenti il codice etico

Per quesiti relativi all'interpretazione e all'applicazione di specifiche norme o per chiarimenti sul Codice Etico, i collaboratori dovranno contattare la Direzione Generale.

### 5.1.1.3 Modifiche e revisioni

Il Codice Etico è soggetto a periodica revisione da parte del consiglio di amministrazione di Mario Fernando, in ogni caso entro 2 anni dall'ultima revisione; ogni aggiornamento, modifica o integrazione allo stesso deve essere approvata dal consiglio di amministrazione di Mario Fernando, con le stesse modalità adottate per la sua approvazione iniziale.

### 5.1.1.4 Conflitti con il Codice Etico

Nel caso in cui anche uno solo dei precetti del Codice Etico entri in conflitto con le disposizioni previste nei regolamenti interni o nelle procedure, il Codice Etico deve ritenersi prevalente.

Il Codice Etico integra, senza sostituire, il contenuto degli altri Codici Etici o di categoria attualmente adottati dalla società.

## 5.1.2 CONTROLLO

### 5.1.2.1 Segnalazione delle violazioni

Mario Fernando garantisce a tutti i destinatari l'accessibilità a uno o più canali che consentano di presentare, a tutela dell'integrità dell'ente, segnalazioni circostanziate (di seguito le "segnalazioni") di irregolarità o illeciti e, tra queste, di:

- Condotte illecite, presunte o effettive rilevanti ai sensi del D.lgs 231/2001 e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti.
- Violazioni, presunte o effettive, del modello o del Codice Etico adottati dalla società.

Tutti i destinatari del modello possono presentare le segnalazioni, qualora in buona fede ritengano sussistenti condotte illecite o violazioni del modello o del Codice Etico di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte. La segnalazione si intende effettuata in buona fede quando la stessa è effettuata sulla base di una ragionevole convinzione fondata su elementi di fatto e circostanziali.

Per gestire le segnalazioni la società ha previsto regole specifiche e un processo di whistle blowing in un'apposita "Politica etica di escalation segnalazione whistleblowing".

Le segnalazioni devono aver luogo tramite la compilazione dell'apposito modello "Mod. SEGNACONIL", secondo le istruzioni indicate nel modello stesso. Tale metodo garantisce la riservatezza dell'identità del segnalante.

Le segnalazioni possono essere anonime, ma in tal caso verranno prese in considerazione solo se sufficientemente precise o circostanziate di elementi tali da rendere possibile la comprensione di quanto accaduto e l'avvio di un'indagine.

In ogni caso è assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante e dell'informazione in ogni contesto successivo alla segnalazione stessa, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della Società o delle persone accusate in mala fede.

Mario Fernando garantisce comunque i segnalanti in buona fede contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione, fatto salvo il diritto degli aventi causa di tutelarsi qualora siano accertate in capo al segnalante responsabilità di natura penale o civile legate alla falsità della dichiarazione e fatti salvi gli obblighi di legge.

### 5.1.2.2 Trattamento delle infrazioni

La Direzione Generale, una volta rilevate eventuali violazioni delle norme del Codice Etico, le segnala agli organi competenti ad assumere le relative iniziative disciplinari, secondo le modalità previste dal sistema disciplinare, in base alla tipologia di trasgressione.

### 5.1.2.3 Cogenza del Codice Etico e sistema disciplinare

L'osservanza delle norme del Codice Etico devono considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei collaboratori della società, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2104 del Codice Civile e del vigente C.C.N.L.

**CODICE ETICO AZIENDALE**

La violazione delle norme del Codice Etico costituisce inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge, anche in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro stesso e potendo, altresì, comportare azioni per il risarcimento dei danni della stessa violazione causati.

In particolare, la violazione dei principi contenuti nel Codice Etico, potrà comportare l'applicazione delle misure sanzionatorie contenute nel sistema disciplinare aziendale adottato ai sensi del D.Lgs. 231/01.

Per i destinatari che non siano collaboratori, l'osservanza del Codice Etico costituisce presupposto per la prosecuzione del rapporto professionale/collaborativo in essere con la Società.

**6. ALLEGATI****I 10 PRINCIPI DEL GLOBAL COMPACT**

I 10 principi del Global Compact relative ai diritti umani, al lavoro, all'ambiente e alla lotta alla corruzione sono condivisi universalmente in quanto derivati da:

- la dichiarazione Universale dei Diritti dell'uomo
- la dichiarazione dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro sui principi e i diritti fondamentali nel lavoro
- la dichiarazione di Rio sull'Ambiente e Sviluppo
- la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione

I 10 Principi sono:

**Diritti Umani***Principio I*

Alle imprese è richiesto di promuovere e rispettare i diritti umani universalmente riconosciuti nell'ambito delle rispettive sfere di influenza e

*Principio II*

di assicurarsi di non essere, seppure indirettamente, complici negli abusi dei diritti umani

**Lavoro***Principio III*

Alle imprese è richiesto di sostenere la libertà di associazione dei lavoratori e riconoscere il diritto alla contrattazione collettiva

*Principio IV*

l'eliminazione di tutte le forme di lavoro forzato e obbligatorio

*Principio V*

l'effettiva eliminazione del lavoro minorile; e

*Principio VI*

l'eliminazione di ogni forma di discriminazione in materia di impiego e professione:

**Ambiente***Principio VII*

Alle imprese è richiesto di sostenere un approccio preventivo nei confronti delle sfide ambientali,

*Principio VIII*

di intraprendere iniziative che promuovano una maggiore responsabilità ambientale; e

*Principio IX*

di incoraggiare lo sviluppo e la diffusione di tecnologie che rispettino l'ambiente

*Principio X*

“Le imprese si impegnano a contrastare la corruzione in ogni sua forma, incluse l'estorsione e le tangenti”.

**Firma per approvazione**

---

---

---

---

---