CODICE ETICO

AI SENSI DEL D.LGS. 231/01

1. Premessa

Le Società del Gruppo FRANZOSI svolgono attività tipiche ambientali, quali a titolo esemplificativo le attività di bonifica, di gestione e trattamento dei rifiuti, di gestione e realizzazione di discariche, di demolizione e movimenti terra, di opere strutturali e tutte le attività connesse, di ingegneria e progettazione inerenti alle suddette attività.
Il Gruppo FRANZOSI adotta, quindi, il presente Codice Etico come carta dei diritti e dei doveri morali in un'ottica di responsabilità sociale cui devono ispirarsi tutti i membri dell'organizzazione stessa, sia nei rapporti interni che esterni.
In ossequio ai precetti del Decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231 ed al sistema di regolamentazione aziendale (protocolli, disciplinari di produzione, circolari interne e similari), le Società affiancano, al dovuto e costante rispetto delle leggi, un complesso di principi etici, generali e specifici, idonei ad orientare i comportamenti e le scelte individuali e collettive degli organi sociali, del *management*, dei quadri ed impiegati, dei dipendenti e dei collaboratori esterni a qualsiasi titolo (complessivamente, per il prosieguo, "*destinatari*" del Codice Etico), per il miglior perseguimento degli interessi coinvolti.

2. Politica ambientale

Le risorse ambientali e naturali sono un patrimonio di tutti e tutti, sia come semplici cittadini che come organizzazioni produttive, hanno il dovere di rispettarle e salvaguardarle. FRANZOSI è consapevole degli effetti della propria attività sul contesto di riferimento, sullo sviluppo economico e sociale e sul benessere generale della collettività e pone attenzione, nel proprio operato, a contemperarne gli interessi. A tal fine il Gruppo FRANZOSI si impegna a:

1. mantenere la conformità con tutte le leggi e i regolamenti vigenti in campo ambientale;
2. perseguire il miglioramento continuo del proprio sistema di gestione;
3. prevenire l'inquinamento e tutelare le preziose risorse naturali mediante attività di recupero e riciclo.

3. Destinatari

Il Codice Etico della FRANZOSI è un documento vincolante per tutti i suoi dipendenti, collaboratori e amministratori, i quali sono tenuti alla piena osservanza del suo contenuto nonché, entro il limite delle proprie funzioni, a far rispettare i principi di seguito individuati.
A tal fine FRANZOSI promuove la più ampia diffusione del Codice presso tutti i soggetti interessati, la corretta interpretazione dei suoi contenuti, e fornisce gli strumenti più adeguati a favorirne l'applicazione.
FRANZOSI mette in atto, inoltre, le necessarie misure al fine di svolgere attività di verifica e monitoraggio dell'applicazione del Codice stesso.

4. La struttura del Codice Etico

Il presente Codice Etico è costituito:

1. dai principi etici generali, che definiscono i valori di riferimento a cui si ispira il Gruppo FRANZOSI;
2. dai criteri di condotta, che descrivono i comportamenti conformi ai suddetti principi che ciascuna figura appartenente alle Società, o che collabori a qualsiasi titolo con esse, deve rispettare;
3. dal sistema di controllo ed attuazione, che descrive le modalità di diffusione, accettazione e controllo sul rispetto del Codice Etico, nonché i meccanismi sanzionatori applicati in caso di violazione.

5. Principi etici generali

Ogni soggetto facente parte dell'organigramma aziendale del Gruppo FRANZOSI si impegna al rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti. Tale impegno vale anche per i consulenti, fornitori, clienti e chiunque abbia rapporti con le Società, le quali non inizieranno o proseguiranno nessun rapporto con chi non intenda allinearsi a questo principio. Il Gruppo FRANZOSI assicura un adeguato programma di formazione e di sensibilizzazione continua sulle problematiche attinenti al Codice Etico con particolare riguardo al rispetto delle norme di legge e regolamentari vigenti.

I valori che il Gruppo FRANZOSI riconosce, accetta e condivide (e sul cui rispetto vigilerà mediante un apposito Organismo di Vigilanza) e, conseguentemente, le responsabilità che assume verso l'interno e verso l'esterno, si possono riassumere in alcuni punti fondamentali:

1. **legalità:** le Società del Gruppo FRANZOSI nello svolgimento delle proprie attività agiscono nel rispetto della legislazione vigente, nonché dei principi del Codice Etico;
2. **riservatezza:** le Società del FRANZOSI, anche alla luce della delicata attività che svolgono e dei dati dei quali entrano in possesso, assicurano la riservatezza delle informazioni e dei dati personali oggetto di trattamento e la protezione delle informazioni acquisite in relazione all'attività svolta. Le informazioni ottenute non saranno utilizzate per interessi propri, o secondo modalità contrarie alla legge e, a tal fine, sono state istituite le figure del Responsabile del trattamento dei dati personali – identificato nella persona dell'Amministratore Delegato di ciascuna Società e del Responsabile della conservazione dei dati sensibili informatizzati identificato nella persona dell'Amministratore di Sistema unico per tutte le Società del Gruppo
3. **onestà, correttezza ed imparzialità:** i rapporti con tutti i soggetti portatori di interessi sono improntati a criteri di correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto; i destinatari svolgono la propria attività nell'esclusivo interesse delle Società del Gruppo FRANZOSI. Ogni soggetto destinatario del presente Codice deve assumere un atteggiamento corretto ed onesto nello svolgimento delle proprie mansioni, nei rapporti con gli altri componenti delle Società e nei rapporti verso terzi, evitando di perseguire scopi illeciti o illegittimi per procurarsi, o procurare a terzi, un indebito vantaggio. Tale impegno dovrà valere anche per

consulenti, fornitori, clienti e chiunque abbia rapporti con le Società del Gruppo FRANZOSI. In nessun caso l'interesse o il vantaggio della Società possono indurre o giustificare un comportamento che si discosti da tali principi. Le Società del gruppo FRANZOSI operano con imparzialità, evitando in ogni circostanza trattamenti di favore, e, pertanto, esigono che tutti i componenti, dipendenti e collaboratori agiscano nei confronti dei vari portatori di interesse in modo da non compromettere l'indipendenza di giudizio e l'imparzialità propria e degli stessi. Al fine di garantire la piena attuazione dei principi di onestà ed imparzialità non è ammessa alcuna forma di regalo o omaggio, anche solo promessa, che possa essere intesa come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, (da considerarsi come atti di liberalità leciti) o comunque finalizzata ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività delle Società.

4. **valorizzazione e integrità delle risorse umane:** si intendono come "risorse umane" tutti i componenti dell'organigramma aziendale (comprensivo di collaboratori continuativi), i consulenti, i soci, e gli amministratori e tutti coloro che prestano la loro opera o partecipano a qualunque titolo allo scambio mutualistico o sono destinatari delle attività della Società in forme contrattuali diverse da quella del lavoro subordinato. Il Gruppo FRANZOSI tutela e promuove il valore di tali risorse, anche contribuendo ad accrescere il patrimonio delle competenze possedute da ciascun destinatario e favorendo il lavoro di squadra, nonché promuovendo il rispetto dell'integrità fisica, morale e culturale della persona e garantendo la dignità individuale ed ambienti di lavoro sicuri mediante un rigido rispetto della legislazione giuslavorista e dei contratti di lavoro vigenti. Il Gruppo FRANZOSI proibisce ogni forma di molestia – psicologica, fisica o sessuale – nei confronti dei destinatari, nonché dei fornitori, clienti o visitatori, che sia di ostacolo al sereno svolgimento delle proprie funzioni, ovvero l'abuso di qualsiasi forma di posizione di autorità. Il Gruppo FRANZOSI riconosce la centralità del portatore d'interesse "risorsa umana" e l'importanza di stabilire e mantenere relazioni basate sulla lealtà e sulla fiducia reciproca, valorizzando, quanto possibile, le aspirazioni e capacità del singolo. Ritiene, pertanto, di primaria importanza l'informazione e la formazione continua di tali risorse, anche al fine di far mantenere in capo a queste ultime le competenze adeguate allo svolgimento delle mansioni previste dall'organigramma aziendale. Nella gestione dei rapporti gerarchici e disciplinari l'autorità è esercitata con equità, imparzialità e correttezza, evitando ogni abuso che possa ledere la dignità e la professionalità della persona. È vietata qualsiasi forma di favoritismo, clientelismo, nepotismo sia nella gestione che nella selezione del personale, che deve essere scelto tenendo conto esclusivamente delle esigenze aziendali e del profilo professionale.
5. **cura e soddisfazione del cliente, responsabilità verso la collettività:** tutte le attività ed i comportamenti aziendali devono essere orientati alla massima attenzione nei confronti dei clienti, avendo come obiettivo il raggiungimento di standard qualitativi ottimali, e ciò anche in relazione ai processi post-vendita.
6. **trasparenza e completezza dell'informazione**: il Gruppo FRANZOSI considera un interesse preminente quello di informare, sempre ed in maniera esaustiva e veritiera, i propri soci e gli altri soggetti coinvolti in relazione alla gestione societaria e contabile, ed in alcun modo

giustifica azioni dei propri collaboratori che impediscano il controllo da parte degli Enti o delle organizzazioni preposte. Il Gruppo FRANZOSI favorisce un flusso di informazioni continuo, puntuale e completo fra gli organi sociali, le diverse aree aziendali, le varie figure apicali, gli organi ed enti di vigilanza, e, ove necessario, verso le Pubbliche Autorità. In ogni caso le informazioni trasmesse all'esterno e all'interno dell'organizzazione stessa sono rispettose dei requisiti di veridicità, completezza e accuratezza, anche in relazione a dati economici, finanziari e contabili. Senza favorire alcun gruppo d'interesse o singolo individuo, il Gruppo FRANZOSI si propone, altresì, di informare, nel contemperamento dell'interesse alla tutela dei segreti aziendali, anche i propri stakeholder.

7. **correttezza nella gestione societaria e nell'utilizzo delle risorse**: il Gruppo FRANZOSI persegue il proprio oggetto sociale oltre che nell'imprescindibile rispetto della legge, anche nel rispetto dello Statuto e dei regolamenti sociali, assicurando il corretto funzionamento degli organi sociali e la tutela dei diritti patrimoniali e partecipativi dei propri soci, salvaguardando l'integrità del capitale sociale e del patrimonio aziendale.
8. **responsabilità sociale:** il Gruppo FRANZOSI si impegna ad operare ricercando un continuo equilibrio fra lo sviluppo economico, il benessere sociale e della collettività, il rispetto dell'ambiente e degli animali, la cultura della sicurezza e della prevenzione dei rischi. La responsabilità sociale dell'impresa porta al riconoscimento della pluralità di gruppi o categorie di interessi anche con riferimento alle conseguenze ed all'esternalità prodotta dall'attività di impresa
9. **relazione con i Soci:** il Gruppo FRANZOSI si impegna affinché a tutti i soci sia riconosciuta la partecipazione democratica alla vita della società e completezza d'informazione.
10. **tracciabilità delle operazioni**: tutte le azioni e le operazioni delle Società del Gruppo FRANZOSI devono avere una registrazione adeguata e deve essere possibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione e svolgimento. Per ogni operazione vi deve essere un adeguato supporto documentale al fine di poter procedere in ogni momento all'effettuazione dei controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino il soggetto responsabile della autorizzazione, registrazione o verifica dell'operazione stessa.
11. **uguaglianza e imparzialità**: nella gestione dei rapporti e nella definizione delle decisioni inerenti i suoi portatori di interessi, le Società del Gruppo FRANZOSI evitano ogni discriminazione in base all'età, al sesso, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose.
12. **prevenzione e gestione dei conflitti di interesse**: il Gruppo FRANZOSI previene o gestisce eventuali conflitti di interesse fra i propri soci, dipendenti, amministratori, collaboratori e la Pubblica Amministrazione, che coinvolgano l'attività delle Società. Con "situazione di conflitto di interesse" si intende sia il caso in cui un collaboratore persegua un interesse diverso dalla mission aziendale e dal bilanciamento degli interessi dei portatori di interesse, sia il caso in cui si avvantaggi personalmente di opportunità d'affari dell'impresa, nonché il caso in cui i rappresentanti dei clienti o dei fornitori agiscano in contrasto con i doveri fiduciari legati alla loro posizione nei loro rapporti con le Società del Gruppo FRANZOSI. Al fine di prevenire e gestire correttamente tali eventuali situazioni, il Gruppo FRANZOSI richiede ai

propri amministratori, dipendenti e collaboratori a vario titolo di dare tempestiva comunicazione della presenza o meno di condizioni di conflitto di interesse tra singolo e le Società, e, in caso di esistenza di tali condizioni, di chiarirne la natura.

13. **qualità e sicurezza dei prodotti:** le Società del Gruppo FRANZOSI si impegnano a perseguire la propria missione attraverso l'offerta di servizi e prodotti di qualità, a condizioni competitive e nel rispetto di tutte le norme cogenti.
14. **attenzione al cliente**: lo stile di comportamento delle Società del Gruppo FRANZOSI nei confronti dei clienti è improntato alla disponibilità, al rispetto e alla cortesia, nell'ottica di un rapporto collaborativo e di elevata professionalità. In particolare, nella comunicazione con i clienti, la società assicura completezza, correttezza e chiarezza di tutte le informazioni inerenti caratteristiche, contenuti, natura e provenienza dei prodotti. Le Società del Gruppo FRANZOSI assicurano l'immissione nel mercato di servizi o prodotti conformi alle leggi nazionali e comunitarie in materia, attivando tutti i controlli necessari a garantire ai consumatori sicurezza e qualità. Tutti i componenti del Gruppo FRANZOSI nell'adempimento delle proprie funzioni, considerano costantemente propria la missione di fornire un bene ad alto valore economico e sociale alla collettività; tale considerazione deve sempre caratterizzare la condotta della cooperativa e di ciascun socio, amministratore, dipendente o collaboratore.

6. Criteri di condotta

I criteri che il Gruppo FRANZOSI adotta (e sul cui rispetto vigilerà mediante un apposito Organismo di Vigilanza) e, conseguentemente, le responsabilità che assume verso l'interno e verso l'esterno, si possono riassumere in alcuni punti fondamentali.

Nei rapporti con i soci: le Società del Gruppo FRANZOSI creano le condizioni affinché la partecipazione dei soci alle decisioni di loro competenza sia diffusa e consapevole, garantendo la completezza di informazione, la trasparenza e l'accessibilità ai dati ed alla documentazione secondo i principi di legge ed operando per la concreta attuazione del principio democratico. Il Gruppo FRANZOSI promuove ed attua la parità di trattamento tra i soci, 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 od operando in modo antitetico e confliggente con lo stesso.
Allo stesso modo, il Gruppo FRANZOSI richiede ai propri soci il pieno rispetto delle norme contenute nel presente Codice Etico e nel Modello 231. Assicura la regolare tenuta delle scritture contabili e il pieno rispetto delle leggi e dei principi e norme tecniche vigenti nella formazione e redazione del bilancio di esercizio, nella redazione di qualsiasi documento aziendale e nella formazione e diffusione delle comunicazioni sociali. Le medesime regole di condotta sono garantite nella gestione dei rapporti con gli organi sociali, verso i quali viene altresì assicurata la massima trasparenza e completezza delle informazioni.

Nei rapporti con le Risorse Umane: nei rapporti con le risorse umane vari sono gli aspetti di cui il Gruppo FRANZOSI si occupa, in particolare:

- **tutela della dignità:** come meglio esplicitato nei principi generali, il Gruppo FRANZOSI è impegnato nel garantire a tutti i suoi componenti la tutela della dignità e di integrità psicofisica nel rispetto dei principi di pari opportunità e tutela della privacy con speciale riguardo ai soggetti svantaggiati e disabili;
- **selezione e assunzione del personale** La valutazione del personale da assumere è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli attesi ed alle esigenze delle Società nel rispetto dei principi dell'imparzialità e delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati. Tutto il personale viene assunto con regolare contratto di lavoro nelle forme previste; non è consentita alcuna forma di lavoro irregolare. Nel momento in cui inizia la collaborazione, il dipendente/collaboratore riceve esaurienti informazioni riguardo alle caratteristiche delle mansioni e della funzione, agli elementi normativi e retributivi, alle normative e comportamenti per la gestione dei rischi connessi alla salute personale, e ai comportamenti eticamente accettati dalla Società tramite consegna del codice etico;
- **gestione del rapporto:** è proibita qualsiasi forma di discriminazione nei confronti delle persone. Nell'ambito dei processi di gestione e sviluppo del personale, così come in fase di selezione, le decisioni prese sono basate sulla corrispondenza tra profili attesi e profili posseduti da dipendenti/collaboratori (ad esempio in caso di promozione o trasferimento) e/o sulla base di considerazioni di merito (ad esempio assegnazione degli incentivi in base ai risultati raggiunti). L'accesso a ruoli e incarichi è anch'esso stabilito in considerazione delle competenze e delle capacità. La valutazione dei collaboratori è effettuata in maniera allargata coinvolgendo i responsabili, la funzione personale e, per quanto possibile, i soggetti che sono entrati in relazione con il valutato. Nella gestione dei rapporti gerarchici l'autorità è esercitata con equità e correttezza, evitandone ogni abuso;
- **salute e Sicurezza sul lavoro:** le Società del Gruppo FRANZOSI esplicitano chiaramente e rendono noti mediante un documento formale, i principi e criteri fondamentali in base ai quali vengono prese le decisioni di ogni tipo e da ogni livello in materia di salute e sicurezza sul lavoro; tali principi e criteri possono così individuarsi:
    - evitare i rischi;
    - valutare i rischi che non possono essere evitati;
    - combattere i rischi alla fonte;
    - adeguare il lavoro all'uomo in particolare per quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro e dei metodi di lavoro e di produzione;
    - tenere conto del grado di evoluzione della tecnica;
    - sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che lo è meno;
    - programmare la prevenzione mirando ad un complesso coerente che integri nella medesima la tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro;
    - impartire adeguate istruzioni ai lavoratori;

- **gestione delle informazioni e privacy**: la privacy dei dipendenti, collaboratori, amministratori e la riservatezza delle informazioni è tutelata nel rispetto della normativa di riferimento, adottando standard che specificano le informazioni che le Società richiedono al collaboratore e le relative modalità di trattamento e di conservazione.
- **doveri delle Risorse Umane:** ogni dipendente, collaboratore, amministratore, è tenuto ad accettare esplicitamente, a conoscere e rispettare le norme contenute nel Codice Etico per quanto concerne le proprie attività specifiche e mansioni svolte le norme di riferimento che regolano l'attività svolta nell'ambito della sua funzione derivanti dalla Legge o da procedure e regolamenti interni. I dipendenti, collaboratori e amministratori hanno l'obbligo di:
    - astenersi da comportamenti contrari alle norme contenute nel Codice Etico;
    - rivolgersi ai propri superiori, referenti aziendali o all'Organismo di Vigilanza, in caso di richiesta di chiarimenti sulle modalità di applicazione delle stesse;
    - riferire tempestivamente ai superiori, ai referenti aziendali o all'OdV qualsiasi notizia, di diretta rilevazione o riportata da altri, in merito a possibili loro violazioni o semplice richiesta di violazioni;
    - collaborare con le strutture deputate a verificare le possibili violazioni;
    - informare adeguatamente ogni terza parte con la quale vengano in contatto nell'ambito dell'attività lavorativa circa l'esistenza del Codice Etico e gli impegni ed obblighi imposti dallo stesso ai soggetti esterni;
    - esigere il rispetto degli obblighi che riguardano direttamente la loro attività;
    - adottare le opportune iniziative interne e, se di propria competenza, esterne in caso di mancato adempimento da parte di terzi dell'obbligo di conformarsi alle norme del Codice Etico;
- **conflitti di interesse:** ogni dipendente, collaboratore, amministratore delle Società del Gruppo FRANZOSI è tenuto ad evitare tutte le situazioni e tutte le attività in cui si possa manifestare un conflitto con gli interessi della Società o che possano interferire con la propria capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse dell'impresa e nel pieno rispetto delle norme del Codice Etico. Deve, inoltre, astenersi dal trarre vantaggio personale da atti di disposizione dei beni sociali o da opportunità d'affari delle quali è venuto a conoscenza nel corso dello svolgimento delle proprie funzioni. Ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse deve essere tempestivamente comunicata da ogni dipendente, collaboratore, al proprio superiore o referente aziendale;
- **utilizzo e salvaguardia dei beni di proprietà delle Società:** ogni dipendente, collaboratore, amministratore è tenuto a gestire i beni di proprietà delle Società in conformità alle procedure operative predisposte dall'azienda, astenendosi da comportamenti che possano comprometterne l'integrità. Ogni dipendente, collaboratore e amministratore deve utilizzare i beni delle Società esclusivamente per scopi connessi e strumentali all'esercizio dell'attività lavorativa, e comunque in conformità alla legge, a regolamenti aziendali e al presente Codice Etico. Tutti coloro i quali operano per conto del Gruppo FRANZOSI non sono autorizzati ad offrire, accettare o promettere, per sé per altri, alcuna forma di dono, compenso, utilità o servizio di qualsiasi natura rivolta ad influenzare o comunque realizzare trattamenti di favore

nel corso dello svolgimento delle proprie mansioni. In ogni caso, eventuali omaggi, atti di cortesia e di ospitalità sono gestiti solo da Responsabili aziendali autorizzati.

Nei rapporti con i clienti: lo stile di comportamento del Gruppo FRANZOSI nei confronti dei clienti e dei fornitori è improntato alla disponibilità, al rispetto ed alla cortesia, nell'ottica di un rapporto collaborativo e di elevata professionalità. Il Gruppo FRANZOSI persegue la propria missione attraverso l'offerta di servizi di qualità, a condizioni competitive e nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della leale concorrenza tra imprese. La selezione dei fornitori e la determinazione delle condizioni di acquisto avvengono sulla base di parametri obiettivi quali la qualità, la convenienza, il prezzo, la capacità, l'efficienza, l'eticità, il rispetto della legge. L'acquisto di prodotti o di servizi deve in ogni caso risultare conforme ed essere giustificato da concrete e motivate esigenze aziendali, nell'ottica di garantire la massima trasparenza ed efficienza del processo di acquisto avendo anche predisposto un'adeguata rintracciabilità delle scelte adottate. La condivisione del Codice Etico adottato dalle Società del Gruppo FRANZOSI rappresenta un presupposto necessario per l'instaurazione e il mantenimento del rapporto di fornitura. È fatto espresso divieto ai componenti delle Società del Gruppo FRANZOSI di richiedere o pretendere dai fornitori favori, doni o altre utilità, ovvero di dare o promettere loro analoghe forme di riconoscimento. Quanto sopra si applica anche ai rapporti con consulenti esterni ed *outsourcers*.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, pubblici dipendenti, pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio: i rapporti attinenti alle attività delle Società del Gruppo FRANZOSI intrattenuti con pubblici ufficiali od incaricati di pubblico servizio, con la magistratura, con le Autorità pubbliche di vigilanza e con altre Autorità indipendenti, nonché con *partners* privati o concessionari di un pubblico servizio, devono essere intrapresi e gestiti nell'assoluto e rigoroso rispetto delle leggi e delle normative vigenti in modo da non compromettere l'integrità e la reputazione di entrambe le parti. Il Gruppo FRANZOSI vieta ai propri dipendenti, collaboratori, soci, amministratori o rappresentanti e, più in generale, a tutti coloro che operano nel suo interesse, in suo nome o per suo conto, di promettere od offrire, anche indirettamente, denaro, doni, beni, servizi, prestazioni o favori non dovuti (anche in termini di opportunità di impiego), in relazione a rapporti intrattenuti con pubblici ufficiali, incaricati di pubblico servizio o dipendenti, in genere, della Pubblica Amministrazione o di altre Pubbliche Istituzioni, o anche con soggetti privati, al fine di influenzarne le decisioni, in vista di trattamenti più favorevoli o prestazioni indebite o per qualsiasi altra finalità. Sono consentiti doni di modico valore nei limiti delle normali pratiche commerciali o di cortesia, che non possano in alcun modo influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per la società. I doni di modico valore devono essere comunque documentati in modo adeguato A consentire le verifiche alla funzione competente. Qualsiasi dipendente, collaboratore, socio, amministratore che riceva, direttamente o indirettamente, richieste di denaro o di favori di qualunque tipo (ivi compresi omaggi o regali di non modico valore) formulate da pubblici funzionari, incaricati di pubblico servizio o dipendenti in genere della Pubblica Amministrazione (italiana o di altri paesi esteri) o di altre Pubbliche Istituzioni, o da soggetti privati (italiani o esteri), deve immediatamente riferire al proprio responsabile o all'Organismo di Vigilanza

per l'assunzione dei provvedimenti conseguenti. Ogni rapporto con le istituzioni dello Stato o internazionali deve, pertanto, essere riconducibile esclusivamente a forme di comunicazione ed interazione volte ad attuare l'oggetto sociale della società, a rispondere a richieste o ad atti di sindacato ispettivo, o comunque a rendere nota la posizione o situazione della Società.
A tal fine FRANZOSI:

- opera esclusivamente attraverso i canali di comunicazione a ciò preposti con gli interlocutori istituzionali a livello nazionale e internazionale, comunitario e territoriale;
- non sollecita o cerca di ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti;
- rappresenta i propri interessi e posizioni in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva;
- impedisce falsificazioni e/o alterazioni dei rendiconti o dei dati documentali al fine di ottenere un indebito vantaggio o qualsiasi altro beneficio;
- compie uno scrupoloso controllo dei dati contenuti nelle dichiarazioni rivolte agli enti pubblici;
- persegue il pieno rispetto delle condizioni e delle tempistiche previste nei contratti stipulati con la Pubblica Amministrazione.

Nei rapporti con organizzazioni politiche, sociali e sindacali: il Gruppo FRANZOSI, nel fornire eventuali contributi a partiti, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, adotta procedure e forme documentate, tracciate e conformi alla normativa vigente. In ogni caso, tali contributi sono slegati da qualsiasi interesse, diretto o indiretto, delle Società ad ottenere agevolazioni, turbative, trattamenti di favore.
In nessun caso i suddetti contributi saranno elargiti in un'ottica di reciprocità, escludendosi dunque ogni forma di scambio politico.

7. Sistema di controllo e di attuazione del Codice Etico

L'attuazione del Codice Etico delle Società del Gruppo FRANZOSI è fondata su molteplici fattori di seguito riportati.

Il controllo interno: è politica del Gruppo FRANZOSI diffondere a tutti i livelli una cultura caratterizzata dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli e dall'assunzione di una mentalità orientata all'esercizio del controllo. L'attitudine verso i controlli deve essere positiva per il contributo che questi danno al miglioramento dell'efficienza.
Per "controlli interni" si intendono tutti gli strumenti necessari o utili ad indirizzare, gestire e verificare le attività dell'impresa con l'obiettivo di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure, proteggere i beni delle Società e la salute/sicurezza delle persone, gestire efficientemente le attività e fornire dati contabili e finanziari accurati e completi.
Il sistema di controllo interno nel suo insieme deve ragionevolmente consentire:

a) il rispetto delle leggi vigenti, delle procedure aziendali e del Codice Etico;

b) il rispetto delle strategie e delle politiche delle Società;
c) la tutela dei beni delle Società, materiali e immateriali;
d) l'efficacia e l'efficienza della gestione;
e) l'attendibilità delle informazioni finanziarie, contabili e gestionali interne esterne.

La responsabilità di realizzare un sistema di controllo interno efficace è comune a ogni livello della struttura organizzativa. Conseguentemente, tutti i collaboratori, nell'ambito delle funzioni svolte, sono responsabili della definizione e del corretto funzionamento del sistema di controllo.

Organismo di Vigilanza (OdV): è costituito un Organismo di Vigilanza a cui competono i seguenti compiti in merito all'attuazione del Codice Etico:

a) monitorare l'applicazione del Codice Etico da parte dei soggetti interessati attraverso l'applicazione di specifici compliance programs, piani di audit interni e accogliendo eventuali segnalazioni fornite dai portatori d'interesse interni ed esterni;
b) ricevere e analizzare le segnalazioni di violazione del Codice Etico;
c) trasmettere al management aziendale e agli organi amministrativi la richiesta di applicazione di eventuali sanzioni, per violazioni al presente Codice Etico;
d) relazionare periodicamente al Consiglio di Amministrazione sui risultati dell'attività svolta, segnalando eventuali violazioni del Codice Etico di significativa rilevanza;
e) esprimere pareri in merito alla revisione delle più rilevanti politiche e procedure, allo scopo di garantirne la coerenza con il Codice Etico;
f) provvedere, ove necessario, alla proposta di revisione periodica del Codice Etico.

Comunicazione e formazione: il Codice Etico è portato a conoscenza di tutti i portatori di interessi interni ed esterni mediante apposite attività di comunicazione.

Segnalazione dei portatori d'interessi: il Gruppo FRANZOSI provvede a stabilire per ogni portatore di interessi canali di comunicazione attraverso i quali poter rivolgere le proprie segnalazioni in merito al Codice Etico o a sue eventuali violazioni direttamente all'OdV.

In alternativa tutti i portatori di interessi possono segnalare, per iscritto e in forma non anonima, su supporto cartaceo o attraverso l'indirizzo e-mail dedicato, ogni violazione o sospetto di violazione del Codice Etico all'OdV, che provvede ad un'analisi della segnalazione, ascoltando eventualmente l'autore e il responsabile della presunta violazione.

L'OdV agisce in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi tipo di ritorsione. È, inoltre, assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge.

1) **violazioni del Codice Etico:** in caso di accertata violazione del Codice Etico, l'OdV riporta la segnalazione e richiede l'applicazione di eventuali sanzioni ritenute necessarie alla Direzione Aziendale e, nei casi più significativi, al Consiglio di Amministrazione e alla Presidenza. Nel caso in cui tali violazioni riguardino uno o più membri del Consiglio di Amministrazione o il Presidente, l'Organismo di Vigilanza riporterà le segnalazioni e la

proposta di sanzione disciplinare per conoscenza al Consiglio di Amministrazione, in quanto organo collegiale, ed al Collegio Sindacale, per l'eventuale convocazione dell'Assemblea dei Soci. I soggetti di cui sopra, approvano i provvedimenti, anche sanzionatori, da adottare secondo le normative in vigore, ne curano l'attuazione e riferiscono l'esito all'Organismo di Vigilanza. Qualora non venga comminata la sanzione proposta dall'Organismo di Vigilanza, la Direzione Aziendale e/o il Consiglio di Amministrazione/Collegio Sindacale, ne dovranno dare adeguata motivazione.

2) **linee guida del sistema sanzionatorio:** la violazione dei principi fissati nel Codice Etico e nelle procedure previste dai protocolli interni di cui al Modello 231, compromette il rapporto fiduciario tra la Società ed i propri amministratori, soci, dipendenti, consulenti, collaboratori a vario titolo, fornitori, *partners* commerciali e finanziari. Tali violazioni saranno, dunque, perseguite dal Gruppo FRANZOSI incisivamente, con tempestività ed immediatezza, attraverso i provvedimenti disciplinari previsti nel Modello 231, in modo adeguato e proporzionale, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale di tali comportamenti e dall'instaurazione di un procedimento penale nei casi in cui costituiscano reato. Gli effetti della violazione del Codice Etico e dei protocolli interni di cui al Modello 231 devono essere tenuti in seria considerazione da tutti coloro che a qualsiasi titolo intrattengono rapporti con il gruppo FRANZOSI: a tal fine la Società provvede a diffondere il Codice Etico, i protocolli interni e ad informare sulle sanzioni previste in caso di violazione e sulle modalità e procedure di irrogazione;
3) **approvazione del Codice:** l'approvazione del Codice è di competenza dell'Assemblea dei soci della FRANZOSI, che provvederà con apposita delibera a al recepimento da parte delle Società del Gruppo. La deliberazione viene assunta a maggioranza semplice dei presenti.
4) **aggiornamento del Codice:** l'aggiornamento del presente Codice è deliberato – a maggioranza semplice dei presenti – dall'Assemblea dei soci della FRANZOSI, su segnalazione dell'Amministratore o dell'Organismo di Vigilanza.