CODICE ETICO

REV.	DATA	MOTIVO	APPROVATO DAL LEGALE RAPPRESENTANTE
00	08.07.2026	ADOZIONE - ENTRATA IN VIGORE – PRIMA STESURA	

1

INDICE

1. *PREMESSA* 4

1.1 DELFAPI S.r.l. 4

2. IL CODICE ETICO 5

2.1 Destinatari, ambito di applicazione ed aggiornamento 5

2.2 DIFFUSIONE E VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE ETICO 6

2.3 IL CONTROLLO SULL'OSSERVANZA E SULL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO 6

2.4 Diffusione e osservanza del Codice 6

3. PRINCIPI ETICI 7

3.1 Responsabilità, conformità a leggi e regolamenti (principio di legalità) 7

3.2 Obbligo di confidenzialità 8

3.3 Tutela della proprietà intellettuale 8

3.4 Tutela della riservatezza 8

3.5 Tutela dei beni aziendali e delle risorse informatiche 9

3.6 Tutela dell'integrità, della correttezza e della trasparenza professionale 11

3.7 Tutela delle operazioni contabili, finanziarie e fiscali 11

3.8 antiriciclaggio e antiterrorismo 13

3.9 altri Principi etico- comportamentali fondamentali 13

4. RAPPORTI ENDO-AZIENDALI 15

4.1 principi e regole per la selezione e gestione del personale 15

4.2 Rapporti tra soggetti apicali 18

4.3 Rapporti tra dipendenti (sottoposti ex art. 5 comma 1 lett. b d.lgs. 231/2001) 19

4.4 Rapporti tra soggetti apicali e dipendenti (sottoposti ex art. 5 comma 1 lett. b d.lgs. 231/2001) 19

4.5 Rapporti tra soggetti apicali, dipendenti (sottoposti ex art. 5 comma 1 lett. b d.lgs. 231/2001) ed organismo di vigilanza 19

4.6 prevenzione dei conflitti di interesse 20

5. RAPPORTI CON L'ESTERNO 21

5.1 Condotta negli affari 21

5.2 Rapporti con Autorità, Pubbliche Amministrazioni e Istituzioni, Enti locali, Autorità di regolazione e altri soggetti rappresentativi di interessi collettivi 21

5.3 Rapporti con L'Autorità Giudiziaria 23

5.5 Rapporti con clienti 23
5.5.1 Uguaglianza e imparzialità 23
5.5.2 Contratti e comunicazioni 24
5.5.3 Qualità e interazione con i clienti 24
5.6 Partecipazione a gare e rapporti con i committenti 24
5.7 Rapporti con i fornitori 25
5.7.1 Selezione e gestione del rapporto con i fornitori 25
5.8 Rapporti con partner d'affari 25
6. Modalità di attuazione del codice etico 26
6.1 il ruolo dell'organismo di vigilanza 26
6.2 diffusione del codice etico 27
6.3 il sistema disciplinare e sanzionatorio 27
7. Conflitto di procedure e regolamenti aziendali con il Codice Etico 28

1. *PREMESSA*

1.1 DELFAPI S.R.L.

La società DELFAPI S.r.l., costituita da due soci persone fisiche, è una realtà industriale attiva nel settore della progettazione, costruzione, montaggio e revamping di macchine ed impianti industriali avente sede legale a Solto Collina in via San Rocco 12.

L'azienda opera su tutto il territorio italiano e sul mercato estero con competenza specifica nel settore siderurgico e meccanico dell'installazione e manutenzione di macchinari industriali. Dal 1994 ad oggi ha realizzato apparecchiature ed opere industriali per le principali aziende metallurgiche mondiali.

Le manutenzioni e i montaggi hanno un ruolo complementare all'attività produttiva che prevede sia la carpenteria metallica strutturale che la parte meccanica dalla produzione di componentistica singola sino alla realizzazione di macchine complete realizzate su disegno e specifiche del cliente o su progettazione propria.

Eseguo inoltre lavori di rigenerazione di particolari meccanici e ricondizionamento gli impianti esistenti.

Un efficiente e preparato staff tecnico è in grado di progettare e sviluppare impianti completi con sistema chiavi in mano con personale ed attrezzature proprie.

Dispone della certificazione di qualità seconda norma UNI EN ISO 9001:2015.

Dispone della certificazione per la saldatura secondo norma in ISO tra il 3834 - 2 e della relativa EN 1090-2 classe EXC2.

DELFAPI S.r.l. nello svolgere le proprie attività, applica, rispetta ed esorta al rispetto dei principi etico-comportamentali espressi nel Codice Etico, a cui sono chiamati a dare applicazione, con coerenza e responsabilità, tutti coloro che hanno rapporti con la Società.

E', infatti, convinzione della Società che l'etica nella conduzione degli affari sia condizione per il successo dell'impresa e strumento per la promozione della propria immagine, la quale rappresenta per la stessa un valore primario ed essenziale.

La società persegue un livello di prestazioni volto alla piena soddisfazione dei propri clienti, inquadrando tutte le iniziative in un'ottica di sviluppo sostenibile per eccellere nel settore di mercato di riferimento.

Tutte le procedure previste dal Modello 231 si aggiungono a quelle già adottate dalla società, in conformità alla norma UNI EN ISO 9001:2015 "Sistemi di Gestione della Qualità".

2. IL CODICE ETICO

2.1 DESTINATARI, AMBITO DI APPLICAZIONE ED AGGIORNAMENTO

La Società adotta il presente Codice Etico aziendale (di seguito anche il "Codice") che indica i valori a cui tutti i suoi dipendenti, collaboratori a vario titolo, Amministratore ed i terzi in genere devono attenersi e dalla cui violazione, anche se da essa non consegue alcuna responsabilità aziendale verso terzi, essi assumono la responsabilità.

La conoscenza e l'osservanza del Codice da parte di tutti coloro che prestano attività lavorativa e di collaborazione a favore della Società sono dunque condizioni primarie per garantire la trasparenza e la reputazione della società.

Il Codice costituisce presupposto e riferimento del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla Società ai sensi del D.Lgs. n. 231 del 2001 e s.m.i. (di seguito anche il "Modello 231"), integrando il quadro normativo al quale l'Azienda è sottoposta.

Segnatamente, i principi e le disposizioni del presente Codice sono rivolti a tutti i seguenti Destinatari:

• soggetti che, nell'ambito dell'organizzazione aziendale, si trovano in posizione apicale (soci, amministratore, responsabili/referenti di funzione) e che rivestono un ruolo di responsabilità;

• soggetti che, nell'ambito dell'organizzazione aziendale, rivestono una posizione subordinata rispetto ai primi (dipendenti);

• collaboratori esterni che svolgono, direttamente o indirettamente, prestazioni connesse all'attività aziendale (consulenti, professionisti esterni);

• partner commerciali ed operativi che abbiano un ruolo in progetti ed operazioni.

Sono altresì chiamati al rispetto dei principi contenuti nel Codice tutti i Terzi che abbiano a qualunque titolo rapporti con DELFAPI S.r.l. (clienti, fornitori, ecc.).

Tutti i Destinatari ed i Terzi si impegnano ad operare con lealtà, serietà, onestà, competenza e trasparenza, nell'assoluto rispetto delle leggi e delle normative vigenti.

Il Codice Etico è costituito da:

- i principi etici generali, che individuano i valori di riferimento nelle attività aziendali;

- i criteri di condotta che forniscono le linee guida e le norme alle quali i soggetti destinatari del Codice sono tenuti ad attenersi;

- i meccanismi di attuazione, che delineano il sistema di controllo per la corretta applicazione del Codice Etico e per il suo continuo miglioramento.

Il presente Codice, approvato dall'Organo amministrativo, è revisionato ed aggiornato con successivo ulteriore atto dell'organo amministrativo, secondo le forme e le modalità previste nel Modello 231, di cui costituisce parte essenziale ed integrante, anche sulla scorta dei suggerimenti e delle indicazioni dell'Organismo di Vigilanza.

2.2 DIFFUSIONE E VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE ETICO

DELFAPI S.r.l. si impegna a portare a conoscenza dei destinatari i principi sanciti nel presente Codice mettendo a loro disposizione tutti gli strumenti che dovessero rendersi utili ai fini di una loro corretta interpretazione. La Società provvede a rendere noto il Codice Etico mediante comunicazioni interne, circolari, attività formative e con la pubblicazione dello stesso sul sito internet aziendale.

Il personale interno è tenuto ad osservare le disposizioni definite nel Codice in quanto dette regole integrano quelle che derivano dalle normative vigenti, dai contratti collettivi di lavoro e dalle procedure interne. L'osservanza delle disposizioni del presente Codice Etico deve essere considerata parte integrante dei vincoli contrattuali assunti dal personale della Società, ai sensi dell'art. 2104 del codice civile. Il mancato rispetto sarà considerato inadempimento grave alle obbligazioni contrattuali e fonte di responsabilità personale.

Consulenti, fornitori, partner commerciali, clienti sono, invece, tenuti ad osservare le regole di condotta definite nel Codice Etico sulla base di accordi contrattuali in cui saranno previste adeguate sanzioni e, per le ipotesi di gravi violazioni, l'inserimento di clausole risolutive espresse.

2.3 IL CONTROLLO SULL'OSSERVANZA E SULL'ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO

DELFAPI S.r.l. nomina, ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett. b) del D.lgs. n. 231/2001, l'Organismo di Vigilanza al quale compete un'attività di verifica, di monitoraggio e di proposta di miglioramento e aggiornamento del Codice Etico.

La vigilanza sull'attuazione del Codice Etico e sulla sua applicazione spetta anche all'organo amministrativo e al personale della Società, i quali sono tenuti a segnalare all'Organismo di Vigilanza le eventuali violazioni o la mancata osservanza delle disposizioni in esso contenute.

2.4 DIFFUSIONE E OSSERVANZA DEL CODICE

La Società promuove la conoscenza e l'osservanza del Codice tra tutti i soggetti operanti nella sua sfera di attività (es. Amministratore unico, dipendenti, collaboratori a vario titolo, partner commerciali e finanziari, consulenti, clienti e

fornitori), richiedendone il rispetto e prevedendo, in caso di inosservanza, adeguate sanzioni disciplinari e/o contrattuali. Tali soggetti sono pertanto tenuti a conoscere il contenuto del Codice Etico, se necessario chiedendo e ricevendo dalle funzioni aziendali preposte gli opportuni chiarimenti in merito all'interpretazione del contenuto, ad osservarlo ed a contribuire alla sua attuazione, segnalando eventuali carenze e violazioni di cui siano venuti a conoscenza.

Infatti, tutti i Destinatari sono tenuti a segnalare all'Organismo di Vigilanza (di seguito anche l'"OdV"), nominato con l'approvazione del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla società ai sensi del D.Lgs. 231/2001 e s.m.i. ogni violazione del Modello (o anche solo tentativi o sospetti di violazione) – commessa da qualunque soggetto – che dovesse essere loro nota, con le modalità e le tutele indicate nel MOG 231.

La Società, inoltre, promuove e incoraggia la collaborazione dei dipendenti nel far rispettare, conoscere ed attuare il Codice Etico.

3. PRINCIPI ETICI

Il Codice definisce l'insieme dei valori, dei principi, delle linee di comportamento che devono informare l'attività tutta di DELFAPI S.r.l.

La convinzione di agire in qualche modo a vantaggio della Società non giustifica l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi contenuti nel presente Codice Etico. Tutti coloro che operano nella Società o per conto di essa, senza distinzioni ed eccezioni, devono, pertanto, impegnarsi ad osservare e far osservare i principi e le regole del presente Codice nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità.

DELFAPI S.r.l. promuove un ambiente di lavoro caratterizzato da un forte senso di integrità etica, nella ferma convinzione che ciò contribuisca in modo decisivo all'efficacia delle politiche e dei sistemi di controllo. Il Codice Etico è informato ai principi che seguono.

3.1 Responsabilità, conformità a leggi e regolamenti (principio di legalità)

Nella realizzazione della *mission* aziendale i comportamenti di tutti i destinatari del Codice devono essere ispirati dall'etica della responsabilità. L'azienda ha come principio imprescindibile l'osservanza di leggi e regolamenti vigenti in Italia e in tutti i Paesi in cui si trova ad operare e il rispetto dell'ordine democratico ivi costituito, in conformità ai principi fissati nel Codice Etico e alle procedure aziendali. In particolare, tutti i destinatari si astengono da attività (anche a titolo gratuito), comportamenti ed atti comunque incompatibili con gli obblighi connessi al rapporto intrattenuto con la Società e partecipano in modo attivo alla lotta contro ogni forma di comportamento contrario alle norme di legge (ivi compresa la corruzione), nel pieno rispetto dei principi di legalità, correttezza, trasparenza e lealtà, in linea con quanto definito dalle procedure aziendali. L'integrità morale è un dovere costante di tutti coloro che lavorano per l'Azienda e

caratterizza i comportamenti di tutta l'organizzazione. L'amministratore e i dipendenti della Società, nonché coloro che a vario titolo operano con la stessa, sono pertanto tenuti, nell'ambito delle rispettive competenze, a conoscere e osservare le leggi e i regolamenti vigenti, che interessano lo svolgimento delle proprie attività. I rapporti di quanti operano per la Società con le Autorità devono essere improntati alla massima correttezza, trasparenza e collaborazione, nel pieno rispetto delle leggi e delle normative e delle loro funzioni istituzionali. I dipendenti devono essere a conoscenza delle leggi e dei comportamenti conseguenti, richiedendo, in caso di dubbi, chiarimenti ed informazioni alla Società, nonché segnalando prontamente all'Organismo di Vigilanza eventuali casi di costrizione o di istigazione alla violazione della legge.

3.2 Obbligo di confidenzialità

Le informazioni aziendali di qualsiasi natura (commerciale, finanziaria, tecnologica, ecc…) rappresentano un bene che DELFAPI S.r.l. da sempre protegge, pertanto, non è consentito rivelare a persone non autorizzate informazioni che possano mettere a rischio il patrimonio professionale e commerciale della Società.

I destinatari sono obbligati a non rivelare a terzi le informazioni riservate della Società di cui vengano a conoscenza nello svolgimento del proprio lavoro, a meno che tale divulgazione sia richiesta da leggi o da altre disposizioni regolamentari oppure sia prevista da specifici accordi contrattuali. Per informazioni riservate si intendono a titolo esemplificativo e non esaustivo: dati finanziari, dati di vendita, piano di sviluppo aziendale, aree di nuova espansione, elenco dei fornitori, elenchi di clienti, dati salariali, piani di investimento di capitale, cambiamenti nelle politiche di gestione della Società ecc...

3.3 Tutela della proprietà intellettuale

DELFAPI S.r.l. difende e preserva la proprietà intellettuale (marchi, programmi informatici, ecc...) con ogni mezzo legale a disposizione.

È vietato duplicare, importare, distribuire, diffondere al pubblico, detenere a scopo commerciale, senza averne diritto, programmi per elaboratore, banche dati protette, ovvero qualsiasi opera protetta dal diritto di autore o da diritti connessi, incluse opere a carattere musicale, letterario, multimediale, artistico.

Non è, altresì, consentito: diffondere tramite reti telematiche, senza averne diritto, un'opera dell'ingegno o parti di essa; mettere in atto pratiche di file sharing attraverso lo scambio e/o la condivisione di qualsiasi tipologia di file attraverso piattaforme di tipo peer to peer.

3.4 Tutela della riservatezza

DELFAPI S.r.l. si impegna a proteggere i dati personali e le informazioni riservate raccolte nello svolgimento della sua attività e ad evitarne ogni uso improprio, nel rispetto delle leggi vigenti in materia di tutela della riservatezza e della

protezione dei dati personali. La Società raccoglie e tratta i dati esclusivamente per scopi determinati, espliciti e legittimi, e conservare tali dati per un periodo non superiore a quello necessario gli scopi della raccolta.

La Società, al fine di evitare rischi di distruzione, perdite di dati, o accessi non autorizzati e trattamenti non consentiti, ha adottato idonee misure di sicurezza nella selezione e nell'uso dei propri sistemi informativi ed informatici destinati al trattamento di dati personali e di informazioni riservate, in conformità alle disposizioni di legge vigenti e alle politiche aziendali.

In nessun caso, nella gestione delle informazioni, potranno essere adottati comportamenti di utilizzazione a vantaggio proprio o di terzi di dati, notizie o opportunità di affari appresi nell'esercizio dell'incarico o comportamenti di altra natura che abbiano quale conseguenza il depauperamento del patrimonio aziendale o siano volti ad arrecare indebiti vantaggi personali o a terzi.

Tutti coloro che operano a qualsiasi titolo per conto di DELFAPI sono tenuti a mantenere la massima riservatezza sulle informazioni apprese nell'esercizio delle proprie funzioni, in conformità alle leggi, ai regolamenti e alle circostanze; essi sono tenuti a non divulgare o richiedere indebitamente notizie sui documenti, sul know-how, sui progetti, sulle operazioni aziendali e, in generale, su tutte le informazioni apprese in ragione della propria funzione lavorativa. In particolare, costituiscono informazioni riservate o segrete tutte le notizie di qualsiasi natura (tecnica, commerciale, organizzativa, ecc.) apprese nello svolgimento o in occasione di attività lavorative, la cui diffusione e utilizzazione possa provocare un pericolo o un danno all'azienda e/o un indebito guadagno del dipendente. Si intendono riservate anche le informazioni e notizie relative ai dipendenti (es. progressioni di carriera, retribuzione, situazioni personali). La violazione dei doveri di riservatezza da parte dei dipendenti o collaboratori inficia gravemente il rapporto fiduciario con l'azienda e può determinare l'applicazione di sanzioni disciplinari o contrattuali. Il dovere di riservatezza continua anche dopo la cessazione del rapporto di lavoro fino a quando l'utilizzo o la divulgazione di informazioni o notizie possa recare pregiudizio agli interessi dell'Azienda; il dipendente o il collaboratore dovrà adoperarsi affinché siano rispettati gli adempimenti previsti dalle vigenti normative sulla privacy.

I destinatari del presente Codice, ciascuno in funzione del proprio ruolo e del rapporto con la Società, si conformano alla politica e alle procedure del sistema di gestione della privacy adottato da DELFAPI S.r.l.

3.5 Tutela dei beni aziendali e delle risorse informatiche

Dipendenti e collaboratori sono tenuti ad agire diligentemente nell'utilizzo dei beni aziendali ed ognuno è considerato responsabile della custodia, della funzionalità e della protezione delle risorse a lui affidate ed è tenuto ad osservare le direttive aziendali e le procedure operative predisposte.

I medesimi sono direttamente e personalmente responsabili della protezione e dell'utilizzo legittimo dei beni e delle risorse affidate per lo svolgimento delle proprie funzioni, non essendo ammesso l'uso difforme dei beni e delle risorse di proprietà di DELFAPI S.r.l.

In particolare, i destinatari del Codice devono utilizzare i beni aziendali materiali ed immateriali messi a loro disposizione:

• con la massima cura ed attenzione ed in modo proprio, anche al fine di evitare danni a cose o a persone;

• esclusivamente per scopi connessi e strumentali all'esercizio dell'attività lavorativa;

• evitare sprechi, manomissioni o impieghi che possono comprometterne lo stato di efficienza o accelerarne il normale deterioramento.

Al fine di escludere comportamenti illeciti contrari alle norme vigenti, è vietato ai dipendenti e agli altri soggetti che operano per conto della società, anche su sistemi di terzi:

- accedere abusivamente ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza, o mantenersi nello stesso contro la volontà espressa o tacita di chi ha il diritto di escluderlo;

- detenere e diffondere abusivamente codici di accesso ai sistemi informatici o telematici protetti da misure di sicurezza, procurando, riproducendo, diffondendo o consegnando codici, parole chiave o altri mezzi idonei all'accesso oppure fornire ad altri istruzioni idonee al predetto scopo;

- diffondere apparecchiature, dispositivi o programmi diretti a danneggiare un sistema informatico o telematico o ad interrompere totalmente o parzialmente il suo funzionamento;

- intercettare fraudolentemente informazioni relative ad un sistema informatico o telematico (o intercorrenti tra più sistemi), ovvero impedire o interrompere illecitamente tali comunicazioni, o installare apparecchiature atte ad intercettarle;

- danneggiare informazioni, dati o programmi informatici altrui, ivi compresi quelli utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità, attraverso l'introduzione o la trasmissione di dati, informazioni o programmi;

- commettere frode informatica con violazione degli obblighi di legge per il rilascio di un certificato qualificato di firma elettronica.

I beni e i servizi, inclusi software e applicazioni, che la Società mette a disposizione devono essere utilizzati solo per fini aziendali. Pertanto, è vietato utilizzare gli strumenti in dotazione (programmi, e-mail, internet, telefono, fax, ecc.) per

scopi diversi e non legati all'attività lavorativa. E', altresì, vietato installare programmi o scaricare software non autorizzati, o differenti da quelli forniti dalla Società nonché navigare su siti internet con contenuti indecorosi, attinenti al gioco d'azzardo o comunque illeciti.

A coloro i quali, nell'esercizio delle loro funzioni, sono state attivate abilitazioni personali di accesso, mediante credenziali riservate, a procedure, applicazioni o software aziendali, che prevedono l'esercizio di poteri dispositivi o autoritativi o anche solo informativi, sono obbligati a custodirle con cura e di attenersi alle regole e raccomandazioni interne relativamente al corretto uso delle stesse.

Tutti i destinatari sono tenuti al rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti in materia di copyright e di utilizzo di programmi informatici: DELFAPI S.r.l. si impegna a garantire il rispetto di marchi e segni distintivi, ovvero brevetti, modelli o disegni nonché a non utilizzare diritti di proprietà industriale ovvero opere dell'ingegno di terzi al di fuori dei casi consentiti dalla legge.

DELFAPI S.r.l. si impegna a rispettare (e vincola i Destinatari del presente Codice a rispettare) la proprietà intellettuale di tutti i soggetti terzi che dovessero intrattenere rapporti con la Società.

3.6 Tutela dell'integrità, della correttezza e della trasparenza professionale

Dipendenti, collaboratori e tutti coloro che hanno relazioni di affari con la Società sono tenuti a adottare comportamenti integri, corretti e trasparenti.

I dipendenti ed i collaboratori di DELFAPI S.r.l. devono seguire comportamenti corretti negli affari della Società e in particolare nei rapporti con la pubblica amministrazione, indipendentemente dalla competitività del mercato o dall'importanza dell'affare trattato.

DELFAPI S.r.l. ripudia e bandisce ogni forma di corruzione, senza alcuna eccezione, nelle sue attività ed in qualsiasi Paese. Questo principio si applica sia nei rapporti con soggetti privati sia nelle relazioni con la pubblica amministrazione, pubblici ufficiali e incaricati di pubblico servizio.

È fatto, in ogni caso, obbligo a ciascuno dei destinatari di segnalare immediatamente all'Organismo di Vigilanza qualsiasi forma di sollecitazione o offerta di vantaggi particolari ricevute tramite proposte dirette o indirette.

3.7 Tutela delle operazioni contabili, finanziarie e fiscali

DELFAPI S.r.l. ritiene di fondamentale importanza che la gestione delle operazioni contabili, finanziarie e fiscali avvenga nel rispetto dei principi di liceità, trasparenza e tracciabilità e segregazione dei ruoli.

Tutti coloro che sono coinvolti nelle attività di fatturazione, di registrazione contabile, di movimentazione di flussi finanziari devono operare solo nell'ambito dei poteri loro conferiti, agendo con trasparenza nell'effettuazione delle

singole operazioni, effettuando e tenendo registrazioni veritiere e accurate delle operazioni stesse, verificando che siano sempre accompagnate e giustificate da un'adeguata documentazione di supporto. Le registrazioni contabili fondate su valutazioni economiche-patrimoniali debbono rispettate i criteri di ragionevolezza e prudenza, in applicazione dei principi civilistici. E' vietato qualsiasi comportamento atto ad impedire o ostacolare lo svolgimento di tutte le attività di controllo o revisione. E' vietato, inoltre, registrare nei conti aziendali false entrate o uscite economiche o procedere a operazioni di occultamento di fondi. Ogni scrittura deve permettere di ricostruire la relativa operazione e deve accompagnarsi ad un'adeguata documentazione (completa, chiara, veritiera, accurata e valida), mantenuta agli atti per ogni opportuna verifica. Nessun pagamento può essere destinato, in tutto o in parte, a fini diversi da quelli attestati dai documenti giustificativi e di supporto.

La Società e tutti coloro che svolgono attività in tali ambiti, compresi collaboratori e consulenti esterni, si impegnano a rispettare tutte le vigenti norme in materia societaria, amministrativa, finanziaria, fiscale e tributaria applicabili e le procedure o prassi contabili e finanziarie, in conformità alla legge, per evitare irregolarità, illegittimità e violazione delle normative specifiche, al fine di contrastare i fenomeni di riciclaggio, auto riciclaggio, ricettazione ed utilizzo di denaro o beni di dubbia provenienza, nonché la commissione dei reati tributari di cui al D. Lgs. 74/2000 in materia di imposte sui redditi e sul valore aggiunto.

Sono vietati comportamenti, anche omissivi, che possano portare alla registrazione di operazioni fittizie o inesistenti, alla registrazione di operazioni non sufficientemente documentate, alla effettuazione di disposizioni di pagamento, transazioni o altre attività di natura contabile e finanziaria non supportate da chiare autorizzazioni.

Tutti i documenti aziendali devono essere redatti e diffusi in ossequio ai principi di veridicità, completezza e trasparenza.

DELFAPI S.r.l. si impegna a rispettare e pretende che i Destinatari tutti rispettino la normativa in materia di antiriciclaggio; in particolare, è vietata ogni forma di impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita.

I Destinatari sono tenuti a verificare preliminarmente le informazioni, anche finanziarie, relative alle controparti commerciali e ai fornitori, al fine di appurare la loro rispettabilità, la loro affidabilità morale e la legittimità della loro attività prima di instaurare con questi rapporti d'affari, in modo tale da evitare qualsiasi implicazione in operazioni idonee, anche potenzialmente, a favorire il riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali.

DELFAPI S.r.l. rispetta e pretende il rispetto – sia a livello interno all'azienda sia a livello esterno – dei principi sanciti nel presente codice etico, nelle leggi, nei regolamenti vigenti in materia di tutela della concorrenza e antiriciclaggio, nelle procedure interne adottate.

Chiunque venga a conoscenza di possibili omissioni, falsificazioni, irregolarità nella tenuta della contabilità e della documentazione di base, o comunque di violazioni dei principi fissati dal Codice Etico e dai protocolli specifici è tenuto

a riferirne tempestivamente all'Organismo di Vigilanza. Tali violazioni incrinano il rapporto di fiducia con la Società, assumono rilievo sotto il profilo disciplinare e saranno adeguatamente sanzionate.

3.8 ANTIRICICLAGGIO E ANTITERRORISMO

DELFAPI S.r.l. non dovrà, in alcun modo ed in nessuna circostanza, essere coinvolta in vicende relative al riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali, all'autoriciclaggio o al finanziamento al terrorismo. A tal fine, la Società applica, laddove ritenuto appropriato ed applicabile al contesto aziendale, le restrizioni definite per le attività aziendali che coinvolgano determinati Paesi, organizzazioni, individui, società o beni. DELFAPI S.r.l. si impegna a rispettare tutte le norme e disposizioni, sia nazionali che internazionali, in tema di riciclaggio e finanziamento al terrorismo.

Prima di stabilire relazioni o stipulare contratti con partner in relazioni d'affari di lungo periodo, i Destinatari sono tenuti ad accertarsi e ad effettuare le opportune verifiche circa l'integrità morale e la reputazione delle controparti.

3.9 ALTRI PRINCIPI ETICO- COMPORTAMENTALI FONDAMENTALI

Tutte le attività lavorative di quanti operano per la Società devono essere svolte con impegno, rigore morale e correttezza gestionale, anche al fine di tutelare l'immagine dell'Azienda.

I comportamenti e i rapporti di tutti coloro che a vario titolo operano nell'interesse di DELFAPI, all'interno e all'esterno della stessa, devono essere ispirati a trasparenza, correttezza e reciproco rispetto. In tale contesto, i Responsabili devono, per primi, rappresentare con il loro operato un esempio per tutte le risorse umane dell'azienda, attenendosi, nello svolgimento delle proprie funzioni, ai principi ispiratori del Codice, alle procedure aziendali, curandone la diffusione tra i dipendenti e sollecitandoli a presentare richieste di chiarimenti o proposte di aggiornamento ove necessario.

Tutti i Destinatari, nonché quanti operano con DELFAPI S.r.l., sono tenuti a conformare il proprio comportamento ai seguenti principi Etico- comportamentali:

- *Equità, correttezza ed eguaglianza* che richiedono il rispetto dei diritti, anche sotto il profilo della privacy e delle pari opportunità, di tutti i soggetti che prestano la loro attività lavorativa e professionale per la società. Tali principi impongono la prevenzione di qualsiasi discriminazione e di ogni possibile conflitto di interesse tra i dipendenti e l'azienda, l'uniformità di trattamento e di relazione sociale nei confronti di ogni interlocutore, senza discriminazione alcuna per ragioni legate al genere, all'orientamento sessuale, all'età, alla nazionalità, allo stato di salute, alle opinioni politiche e sindacali, alla razza, alle credenze religiose ed in genere a qualsiasi caratteristica della persona umana;

- *Tutela e valorizzazione della persona e delle risorse umane* che richiedono rispetto per ciascun individuo, la valorizzazione delle rispettive capacità, l'instaurazione di meccanismi di fiducia e responsabilizzazione dei singoli, atti a rendere solidali i Destinatari e comune la *mission* aziendale. La valorizzazione delle risorse umane implica e presuppone

che le risorse umane rappresentino un fattore fondamentale per lo sviluppo dell'azienda; pertanto, DELFAPI tutela e ne promuove la crescita professionale, anche attraverso un sistema di formazione previsto nel sistema di gestione integrato per la qualità ambiente e sicurezza, allo scopo di accrescere il patrimonio di competenze possedute.

- *Diligenza*, che richiede che le mansioni lavorative vengono assolte con cura assidua e scrupolosa attenzione ed accuratezza, nel rispetto delle prescrizioni interne e di legge;

- *Onestà*, che presuppone l'incapacità di compiere atti illegali, illeciti o contrari a correttezza, tanto per osservanza dei principi giuridici, del Codice e dei principi morali, quanto per radicato senso della giustizia. I Destinatari devono avere la consapevolezza del significato etico delle loro azioni, non devono perseguire l'utile personale o aziendale a discapito delle leggi vigenti e dei principi etico comportamenti della Società, o anche solo compiere azioni che, secondo il comune senso di coscienza, contrastano con l'onestà;

- *Trasparenza*, ovvero l'esecuzione delle proprie mansioni con piena intellegibilità dell'operato da parte di chiunque; ogni azione compiuta dai Destinatari e da quanti intrattengono rapporti con DELFAPI S.r.l. deve essere pienamente ricostruibile e facilmente individuabile in tutti i propri passaggi, di modo che tutti i rapporti siano comprensibili e i rispettivi atti giustificabili. Il principio della trasparenza si fonda, pertanto, sulla veridicità, accuratezza e completezza dell'informazione sia all'esterno che all'interno della azienda.

- *Imparzialità*, che richiede di operare in modo obiettivo ed equanime, senza favoritismi;

- *Riservatezza*, ovvero scrupolosa astensione dalla divulgazione di qualunque dato aziendale (sia esso di carattere tecnico, logistico, strategico, economico) e personale, in ossequio a tutte le norme vigenti in materia di protezione dei dati personali; il trattamento dei dati é strettamente riservato ai soggetti aziendali, interni ed esterni, appositamente incaricati ed istruiti con atto scritto conformemente alla disciplina UE, nazionale e alle politiche e alle procedure aziendali;

- *Opportunità*, ovvero valutazione critica di ogni azione ed omissione secondo criteri che, qualora non rientranti in altro specifico principio etico-comportamentale, siano comunque rispondenti al senso comune di adeguatezza e pertinenza;

- *Efficacia ed Efficienza*, che richiedono che, in ogni attività lavorativa, venga realizzata l'economicità della gestione delle risorse impiegate e venga assunto l'impegno di offrire una prestazione adeguata alle esigenze del cliente e secondo gli standard più elevati ed avanzati, nonché il costante miglioramento della qualità del servizio adottando soluzioni tecnologiche ed organizzative volte a coniugare la soddisfazione delle esigenze del cliente con l'efficienza e l'economicità della gestione;

- Spirito di servizio che implica che ciascun destinatario del Codice Etico sia sempre orientato, nei propri comportamenti, alla condivisione della *mission* aziendale, a fornire prestazioni di alto valore, che beneficiano dei migliori standard di qualità.

- *Tutela della concorrenza*, l'azienda intende sviluppare il valore della concorrenza adottando principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti di tutti gli operatori presenti sul mercato, nel rispetto delle norme regolatrici del mercato evitando pratiche scorrette tali da falsare la regolare competizione commerciale o tali da ledere i diritti di proprietà intellettuale di terzi;

- *Tutela della salute*, ovvero rispetto di tutte le normative vigenti in tema di antinfortunistica e prevenzione delle malattie professionali, nonché scrupolosa attenzione all'igiene ed alle condizioni personali e del luogo di lavoro;

- *Tutela dell'ambiente*, ovvero promozione del rispetto dell'ambiente, inteso come risorsa comune da salvaguardare a beneficio della collettività e delle generazioni future in un'ottica di sviluppo sostenibile; rispetto di tutte le normative vigenti in tema ambientale, riduzione di ogni forma di inquinamento, sia essa ambientale, acustica o di qualunque genere. DELFAPI S.r.l. ritiene di primaria importanza la tutela dell'ambiente. La Società si impegna a considerare, nell'ambito delle proprie attività e delle iniziative di business, le imprescindibili esigenze ambientali e a minimizzare l'impatto che le proprie attività aziendali possono avere sull'ambiente. A tal fine la Società, nel pieno rispetto della normativa vigente in materia ambientale, presta particolare attenzione ai seguenti aspetti:

• promozione di attività e processi il più possibile compatibili con l'ambiente, attraverso l'utilizzo di criteri e tecnologie avanzate in materia di salvaguardia ambientale, di efficienza energetica e di uso sostenibile delle risorse;

• valutazione degli impatti ambientali di tutte le attività e i processi aziendali;

• collaborazione con gli stakeholder, interni (es. dipendenti) ed esterni (es. le Istituzioni), per ottimizzare la gestione delle questioni ambientali;

• perseguimento di standard di tutela dell'ambiente attraverso l'implementazione di adeguati sistemi di gestione e monitoraggio.

I Destinatari devono uniformarsi ed applicare tutti i principi suesposti ricorrendo, nello svolgimento di ogni mansione o prestazione anche di collaborazione ed in qualunque circostanza, al senso comune di morale e coscienziosità.

4. RAPPORTI ENDO-AZIENDALI

4.1 PRINCIPI E REGOLE PER LA SELEZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE

Per rapporti endo-aziendali si intendono tutti quei rapporti intercorrenti tra i soggetti che ricoprono in DELFAPI S.r.l. funzioni di livello apicale (organi di amministrazione, organi societari, organi direttivi; d'ora in poi "soggetti apicali"), tra i soggetti che ricoprono in DELFAPI S.r.l. funzioni di livello subordinato rispetto ai primi (d'ora in poi "dipendenti"), tra i soggetti apicali ed i dipendenti e, infine, tra tutti costoro e l'OdV.

In generale, DELFAPI S.r.l. pretende da tutti coloro che operano al suo interno il rispetto, anche in sede di selezione, della personalità e della dignità di ciascun individuo, evitando a titolo esemplificativo, anche in relazione alle previsioni del D.Lgs. 24/2023 in materia di whistleblowing che vengono attuate dalla società con l'implementazione di canali interni di segnalazione che garantiscono la riservatezza dei soggetti coinvolti nella segnalazione (segnalante, segnalato, soggetti citati nella segnalazione quali testimoni, persone informate dei fatti ecc…):

- un ambiente di lavoro ostile o di isolamento nei confronti di singoli lavoratori o gruppi di lavoratori;

- qualsiasi forma, anche verbale, di discriminazione o abuso;

- ogni atto o comportamento indesiderato, anche a connotazione sessuale, arrecante offesa alla dignità e alla libertà della persona che lo subisce, ovvero che sia suscettibile di creare ritorsioni o un clima di intimidazioni nei suoi confronti.

DELFAPI S.r.l. favorisce:

- una formazione adeguata alla posizione che ciascuno ricopre;

- la definizione di ruoli, responsabilità, deleghe e disponibilità di informazioni tali da consentire a ciascuno di assumere le decisioni che gli competono e/o di agire nel rispetto delle regole a cui la Società si conforma e delle prescrizioni e direttive aziendali;

- un esercizio prudente, equilibrato ed obiettivo dei propri poteri nell'ambito delle rispettive funzioni;

- un uso corretto e riservato tanto dei dati personali quanto di quelli aziendali.

A tale scopo, DELFAPI S.r.l., nel rispetto di tutte le leggi, regolamenti e politiche aziendali in vigore e tramite le funzioni competenti, si impegna a:

• selezionare, assumere, retribuire, formare e valutare i dipendenti in base a criteri di merito, di competenza, capacità e professionalità, senza alcuna discriminazione politica, sindacale, religiosa, razziale, di lingua e di sesso o di altra natura; la selezione del personale deve fondarsi sulla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli richiesti dall'Azienda, nell'osservanza dei principi di imparzialità e delle pari opportunità, evitando favoritismi, nepotismi, forme di clientelismo di qualsivoglia natura e agevolazioni di ogni sorta.

• Offrire a tutti i propri dipendenti pari opportunità di lavoro, in funzione delle rispettive caratteristiche lavorative, professionali e delle capacità di rendimento, senza alcuna discriminazione;

• Porre particolare attenzione alla valorizzazione, alla tutela ed allo sviluppo delle capacità e delle competenze di tutti i propri dipendenti ed altri ad essi assimilati, affinché possano esprimere al massimo livello il proprio potenziale e la propria professionalità.

• Offrire condizioni di lavoro adeguate dal punto di vista della sicurezza e della salute, nonché rispettose della personalità morale di tutti, in modo tale da favorire rapporti interpersonali liberi da pregiudizi. La Società è impegnata a tutelare l'integrità morale e fisica dei propri dipendenti, garantendo condizioni di lavoro rispettose della dignità personale. I sistemi di gestione per la qualità, sicurezza ed ambiente e le procedure interne che ne fanno parte sono finalizzate a garantire un ambiente di lavorativo sicuro e salubre, nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione e protezione, e a tal fine l'Azienda promuove comportamenti responsabili e sicuri da parte di tutti. E' vietato ogni tipo di attività che possa comportare lo sfruttamento o la riduzione in schiavitù di qualsiasi individuo, nonché ogni forma di sfruttamento del lavoro minorile. DELFAPI S.r.l. condanna, inoltre, l'assunzione e il conseguente utilizzo di lavoratori provenienti da Paesi Esteri con permesso di soggiorno non valido, revocato, annullato ovvero scaduto.

• Assicurare un ambiente di lavoro in cui i rapporti tra colleghi siano improntati alla lealtà, correttezza, collaborazione, rispetto reciproco e fiducia, intervenendo in caso di atteggiamenti non conformi ai principi sopra esposti e combattendo, in particolare, qualsiasi forma di intimidazione, ostilità, isolamento, indebita interferenza o condizionamento, molestia sessuale. DELFAPI si impegna, a tale riguardo, a creare un ambiente di lavoro che garantisca, a tutti coloro che a qualunque titolo interagiscono con la Società, condizioni rispettose della dignità personale, nel rispetto delle condizioni necessarie per l'esistenza di un ambiente di lavoro collaborativo e non ostile, e per prevenire comportamenti discriminatori di qualsiasi tipo. E' richiesta la collaborazione di tutti al fine di mantenere un clima di reciproco rispetto della dignità, dell'onore e della reputazione di ciascuno. Nel rispetto della legislazione vigente[1], DELFAPI S.r.l. è impegnata ad assicurare la tutela della privacy in merito alle informazioni attinenti alla sfera privata e le opinioni di ciascuno dei propri dipendenti e, più in generale, di quanti interagiscono con l'azienda. In particolare, la società intende assicurare il rispetto della dignità della persona anche attraverso il rispetto della privacy nella corrispondenza e nelle relazioni interpersonali tra dipendenti, il divieto di interferenze, intromissioni o forme di controllo che possano ledere la personalità. Non costituiscono discriminazioni quelle disparità motivabili sulla base di criteri oggettivi.

[1] D.lgs. 30 giugno 2003, n. 196 (Codice protezione dati personali), come modificato dal D.Lgs. 101/2018 e Regolamento UE n. 2016/679.

• Favorire lo sviluppo del potenziale e la crescita professionale di ciascuna risorsa, prevedendo specifici momenti di formazione ed aggiornamento in relazione ai profili professionali ed alle potenzialità di ciascuno. La gestione del rapporto di lavoro, perseguendo un'organizzazione per obiettivi, è orientata a favorire la crescita professionale e delle competenze di ciascun dipendente, anche in relazione all'applicazione degli strumenti di incentivazione ovvero di piani di formazione. Nella definizione delle politiche retributive, la Società si impegna a definire eventuali sistemi premianti fissando target di performance adeguati, escludendo obiettivi irraggiungibili, palesemente immotivati che possano indurre i soggetti destinatari a comportamenti illeciti e/o scorretti per ottenerli. Tutti i Destinatari sono, pertanto, tenuti a rispettare la normativa locale ed internazionale per quanto attiene i diritti umani, il diritto del lavoro e sindacale.

Nella selezione del personale, DELFAPI S.r.l. non consente alcuna forma di lavoro irregolare e il dipendente/collaboratore, assunto o incaricato con regolare contratto, è tenuto ad accettare per iscritto i principi espressi nel presente Codice.

La società adotta misure di contrasto all'impiego di manodopera priva di regolare permesso di soggiorno; gli uffici competenti verificano, all'atto dell'assunzione e durante lo svolgimento di tutto il rapporto, che eventuali lavoratori provenienti da paesi terzi siano in regola con il permesso di soggiorno e, in caso di scadenza dello stesso, abbiano provveduto a rinnovarlo. Chi è responsabile o concorre nella selezione di personale non accetta né tiene conto di raccomandazioni o segnalazioni, comunque denominate, in qualunque forma ricevute, a favore o a danno di partecipanti o interessati che possano inficiare il corretto svolgimento del processo di selezione dei candidati.

All'inizio del rapporto di lavoro o di collaborazione, il dipendente o collaboratore viene informato con riguardo alle sue mansioni, al suo ruolo in azienda, agli elementi normativi e retributivi, alle normative e ai comportamenti previsti per la corretta gestione dei rischi connessi alla salute e alla sicurezza sul lavoro e viene formato ed addestrato in conformità alla legge e alle procedure interne ed in funzione della mansione assegnata.

4.2 Rapporti tra soggetti apicali

I soggetti apicali che operano in DELFAPI S.r.l. sono tenuti alla piena collaborazione ed informazione reciproca, al fine di promuovere il coordinamento ed il perseguimento pieno dei fini aziendali; sono tenuti al rispetto tanto dei principi di legittimità morale quanto di quelli etico-comportamentali del presente Codice, con riferimento alle funzioni che ricoprono (direzione, supervisione, controllo); in particolare, devono ottemperare agli obblighi di riservatezza e di non concorrenza, svolgendo i propri incarichi con piena fedeltà verso DELFAPI S.r.l. Essi hanno il dovere di operare con completa trasparenza al fine di consentire la ricostruzione di tutte le operazioni che pongono in essere, con speciale riferimento a quelle inerenti a movimenti finanziari della DELFAPI ed ai rapporti tra DELFAPI e le Pubbliche Amministrazioni; in quanto primi rappresentanti di DELFAPI S.r.l. sono tenuti a trasmettere un'immagine della società pienamente aderente ai principi del presente Codice.

4.3 Rapporti tra dipendenti (sottoposti ex art. 5 comma 1 lett. b D.Lgs. 231/2001)

I dipendenti di DELFAPI S.r.l. costituiscono la forza-lavoro che vive quotidianamente a contatto con la realtà interna ed esterna. Essi sono tenuti al pieno e costante rispetto dei principi di legittimità morale e dei principi etico-comportamentali; in quanto dipendenti di DELFAPI– seppur gerarchicamente organizzati – devono osservare ed applicare i principi etico-comportamentali di diligenza, onestà ed uguaglianza, promuovendo la collaborazione e la solidarietà reciproca, favorendo la creazione di un ambiente lavorativo idoneo alla tutela della persona e del lavoratore tanto dal punto di vista lavorativo quanto da quello relazionale; sono tenuti all'utilizzo delle risorse e degli strumenti e di tutto ciò che fa capo a DELFAPI S.r.l. nei limiti consentiti loro dalle mansioni che sono chiamati ad assolvere, senza mai abusarne né per fini estranei né all'infuori dell'orario richiesto dalla loro attività lavorativa; sono, infine, chiamati ad ottemperare a tutte le prescrizioni del Contratto Collettivo che li riguarda, nonché a tutte le prescrizioni inerenti il comportamento da tenere tra colleghi dipendenti.

4.4 Rapporti tra soggetti apicali e dipendenti (sottoposti ex art. 5 comma 1 lett. b D.Lgs. 231/2001)

I soggetti apicali sono tenuti ad un esercizio equilibrato, equo e non discriminatorio dei propri poteri nei confronti dei dipendenti, nel rispetto della persona e della sua dignità; essi non devono in alcun modo abusare della propria posizione, né nel corso del momento selettivo del personale dipendente, che deve svolgersi su base esclusivamente meritocratica e di rispondenza ai requisiti e ai criteri di selezione predeterminati, né durante l'esecuzione del rapporto di lavoro; essi devono dare disposizioni sempre e solo conformi alla legge ed ai principi del Codice e devono astenersi da qualunque condotta vessatoria e/o intimidatoria volta a far violare i suddetti principi al personale dipendente.

I dipendenti, dal canto loro, sono tenuti al rispetto delle direttive impartite loro dai soggetti in posizione apicale ed alla loro diligente esecuzione, a patto che gli ordini stessi non risultino palesemente in contrasto con le leggi vigenti e/o con i principi del presente Codice; essi devono, inoltre, segnalare eventuali situazioni di fatto – nelle quali dovessero imbattersi – in contrasto con le leggi vigenti e/o con i principi del presente Codice.

Tutti devono impegnarsi a rispettare gli obblighi previsti dal Codice e attenersi, nell'espletamento dei propri compiti, al rispetto della legge, improntando la propria condotta ai principi di integrità, correttezza, fedeltà e buona fede.

DELFAPI S.r.l. rispetta e pretende il rispetto – sia all'interno che all'esterno – dei principi sanciti nel presente codice etico, nelle leggi, nei regolamenti vigenti in materia di tutela della persona e nelle procedure interne adottate.

4.5 Rapporti tra soggetti apicali, dipendenti (sottoposti ex art. 5 comma 1 lett. b D.Lgs. 231/2001) ed organismo di vigilanza

Tanto i soggetti apicali quanto i dipendenti sottoposti alla loro direzione sono obbligatoriamente tenuti a recepire e prestare attenzione a tutte le direttive aziendali, attenendosi scrupolosamente alle indicazioni fornite; sono del pari

tenuti a segnalare all'OdV ogni situazione, condotta, evento, circostanza che si ponga in contrasto con le leggi vigenti e/o con il presente Codice; hanno la facoltà, per ogni dubbio o esigenza di chiarimenti, di rivolgersi all'OdV per ottenere, anche in forma anonima e riservata suggerimenti sui comportamenti da adottare per ottemperare al Codice.

4.6 PREVENZIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE

DELFAPI vuole instaurare verso i propri dipendenti un rapporto di piena fiducia, nell'ambito del quale è dovere primario del dipendente utilizzare i beni della Società e le proprie capacità lavorative per la realizzazione degli obiettivi aziendali, in conformità ai principi fissati nel presente Codice Etico, che rappresentano i valori cui l'Azienda si ispira. L' Amministratore, i dipendenti e i collaboratori a vario titolo di DELFAPI devono evitare ogni situazione e astenersi da ogni attività che possa contrapporre gli interessi personali a quelli dell'azienda o che possa interferire e intralciare la capacità di assumere, in modo imparziale e obiettivo, decisioni nell'interesse dell'Azienda. Per interesse personale si intende quello proprio, di un membro della sua famiglia, di un parente, del convivente o di un terzo allo stesso in qualche modo collegato. Il verificarsi di situazioni di conflitto di interessi, oltre ad essere in contrasto con le norme di legge e con i principi fissati nel presente Codice, risulta pregiudizievole per l'immagine e l'integrità aziendale. Amministratore, dipendenti e collaboratori devono quindi escludere ogni possibilità di sovrapporre o comunque incrociare, strumentalizzando la propria posizione funzionale, le attività economiche rispondenti a una logica di interesse personale e/o familiare e le mansioni che ricoprono all'interno della Società, mantenendo una posizione di autonomia e integrità tale da evitare di assumere decisioni o svolgere attività in situazioni, anche solo apparenti, di conflitto di interessi rispetto all'attività dell'Azienda.

Sono considerate situazioni che determinano un conflitto di interessi:

- l'utilizzo della propria posizione in azienda e delle informazioni acquisite nell'ambito del proprio rapporto con la società in modo tale da determinare un conflitto tra i propri interessi personali e gli interessi aziendali;
- lo svolgimento, da parte del dipendente, di suoi familiari, di attività lavorativa presso fornitori, subfornitori e concorrenti;
- la titolarità, da parte del dipendente, di suoi parenti, affini entro il terzo grado o conviventi, di interessi economici e finanziari nei confronti di fornitori, clienti, concorrenti, o di incarichi manageriali, di amministrazione o di controllo.

I Destinatari, in caso di conflitto di interessi, anche solo potenziale, devono astenersi dal concorrere, direttamente o indirettamente, ad ogni decisione o deliberazione relativa alla materia a cui si riferisce il conflitto, dando tempestiva comunicazione al proprio referente o all'Organo cui appartengono, nonché all'Organismo di Vigilanza. La Società provvederà a porre in essere le misure idonee per far cessare la situazione conflittuale.

L'obbligo di evitare situazioni di conflitto di interessi si deve intendere esteso anche ai fornitori e a tutti i collaboratori a vario titolo della Società.

5. RAPPORTI CON L'ESTERNO

5.1 CONDOTTA NEGLI AFFARI

I Destinatari sono tenuti, nei rapporti con i terzi, ad un comportamento etico e rispettoso delle leggi, improntato alla massima trasparenza, chiarezza, correttezza, efficienza, equità così come definito dagli standard del Codice.

I Terzi– nei lori rapporti con DELFAPI S.r.l. – sono tenuti al rispetto di leggi, regolamenti e delle procedure aziendali, laddove ad essi applicabili, nonché dei principi del presente Codice.

La Società si astiene dall'intrattenere rapporti di qualsiasi natura, ancorché indiretti o per interposta persona, con soggetti (persone fisiche o giuridiche) di cui si sia appreso o si abbia ragione di sospettare che facciano parte di organizzazioni criminose di qualsiasi natura, comprese quelle di stampo mafioso, quelle dedite al traffico di esseri umani o allo sfruttamento del lavoro minorile, nonché di soggetti o gruppi che operino con finalità di terrorismo.

La Società si impegna a mettere in atto tutte le misure necessarie a prevenire ed evitare fenomeni di corruzione; indipendentemente dalla rilevanza dell'affare e dalle condizioni di mercato, è vietato promettere o dare denaro o altra utilità a soggetti terzi, siano essi di natura pubblica o privata, affinché compiano od omettano atti in violazione di obblighi di fedeltà, verso i rispettivi enti/società di appartenenza.

DELFAPI S.r.l. vieta a tutti coloro che operano, in suo nome o per suo conto, di accettare, offrire o promettere, anche indirettamente, denaro, doni, beni, servizi, prestazioni, benefici o favori non dovuti (sia diretti che indiretti e anche in termini di opportunità di impiego) in relazione a rapporti intrattenuti con pubblici ufficiali, incaricati di pubblico servizio, pubblici dipendenti o soggetti privati, clienti e fornitori, per influenzarne l'indipendenza di giudizio e le decisioni, in vista di trattamenti più favorevoli o prestazioni indebite o per qualsiasi altra finalità che possa influenzare o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio.

Pertanto, omaggi o atti di cortesia e di ospitalità sono consentiti nella misura in cui siano di modico valore e nel rispetto delle normali pratiche commerciali e di cortesia e tali da non compromettere l'integrità, l'immagine, l'indipendenza e la reputazione di una delle parti e da non poter essere interpretati come finalizzati a ottenere un trattamento di favore nella conduzione di qualsiasi attività ad essa collegabile.

5.2 RAPPORTI CON AUTORITÀ, PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI E ISTITUZIONI, ENTI LOCALI, AUTORITÀ DI REGOLAZIONE E ALTRI SOGGETTI RAPPRESENTATIVI DI INTERESSI COLLETTIVI

I rapporti (e la correlata gestione delle risorse finanziarie) attinenti all'attività della Società intrattenuti con pubblici ufficiali o con incaricati di pubblico servizio (che operino per conto della Pubblica Amministrazione, centrale e periferica, o di organi legislativi, delle istituzioni comunitarie, di organizzazioni pubbliche internazionali e di qualsiasi Stato estero), con la magistratura, con le autorità pubbliche di vigilanza e con altre autorità indipendenti, nonché con partners privati concessionari di servizi o appaltatori di lavori o opere per conto della P.A., devono essere intrapresi e gestiti nell'assoluto e rigoroso rispetto delle leggi e delle normative vigenti, dei principi fissati nel Codice Etico e nei protocolli interni, in modo da non compromettere l'integrità e la reputazione di entrambe le parti.

In particolare, i Destinatari sono tenuti a cooperare attivamente e pienamente con l'Autorità, evitando ogni comportamento volto ad ostacolare l'esercizio delle pubbliche funzioni o ad omettere le comunicazioni dovute.

Per garantirne la massima chiarezza, i rapporti istituzionali con tali soggetti sono intrattenuti esclusivamente da referenti che abbiano ricevuto esplicito mandato da DELFAPI, che non versino in situazioni di conflitto di interessi rispetto ai rappresentanti delle istituzioni stesse.

Attenzione e cura deve essere posta, in particolare, nelle operazioni relative a: gare d'appalto, contratti, autorizzazioni, licenze, concessioni, richieste e/o gestione e utilizzazione di finanziamenti comunque denominati di provenienza pubblica (nazionale, estera o comunitaria), gestione di commesse, rapporti con autorità di vigilanza o altre autorità indipendenti, enti previdenziali, enti addetti alla riscossione dei tributi, organi di procedure fallimentari, procedimenti civili, penali o amministrativi, ecc.. In tali casi, ogni contatto con i predetti terzi deve avvenire da parte degli organi societari e dei soggetti a ciò espressamente delegati, in linea con le strategie aziendali e per iscritto; ogni carteggio con i soggetti pubblici di cui sopra deve essere protocollato ed inventariato, così come i contatti telefonici. I soggetti delegati al compimento delle operazioni sopraelencate devono riferire al soggetto delegante secondo le norme di legge ovvero le procedure organizzative interne.

Nel corso di una trattativa d'affari, richiesta o rapporto commerciale con la Pubblica Amministrazione, non vanno intraprese, direttamente o indirettamente, azioni che possano proporre opportunità di impiego e/o commerciali, dalle quali derivino vantaggi, per sé o per altri, ai dipendenti della P.A. o ai loro parenti o affini.

Sono vietate dazioni, regalie, benefici (sia diretti che indiretti), omaggi, atti di cortesia e di ospitalità finalizzati ad influenzare le scelte della P.A. (e soggetti equiparabili sopra citati) o anche solo a sensibilizzarne gli appartenenti; le regalie d'uso devono essere conformi al duplice requisito di tenuità (ovvero modico valore simbolico) ed eguaglianza (ovvero parità di costo nella scelta del dono per tutti clienti pubblici e privati).

E' comunque vietata ogni regalia effettuata su iniziativa personale o attingendo da fondi propri o sociali ma non preventivamente adibiti a tale scopo: solo DELFAPI S.r.l. ha il potere di decidere la politica aziendale in tema di doni e di

stanziare le relative finanze. Ne consegue un onere imprescindibile di documentazione delle spese effettuate e di rendiconto trasparente delle stesse.

DELFAPI S.r.l. si astiene dal fornire qualsiasi contributo, diretto o indiretto, sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, eccezion fatta per quanto ammesso e previsto dalle leggi e dai regolamenti vigenti.

In particolare, le eventuali sponsorizzazioni di eventi, manifestazioni, meeting e simili iniziative potranno essere effettuati solo se conformi alla legge ed ai principi di lealtà, correttezza, trasparenza e verificabilità, nonché alle procedure interne adottate da DELFAPI S.r.l.

DELFAPI S.r.l. può riconoscere contributi e liberalità a favore di soggetti con finalità sociali, morali, scientifiche e culturali, astenendosi qualora si ravvisino possibili conflitti di interessi di ordine personale o aziendale.

Nel caso in cui, nei rapporti con la P.A., la società sia rappresentata da un soggetto "terzo", si applicano nei confronti del consulente e del suo personale le stesse direttive valide per l'azienda.

5.3 Rapporti con l'Autorità Giudiziaria

Con riguardo ad eventuali richieste di qualsiasi natura dell'Autorità Giudiziaria ed in genere in ogni contatto con la stessa, la società si impegna a fornire la massima collaborazione a rendere dichiarazioni veritiere e rappresentative dei fatti, astenendosi da comportamenti che possano recare intralcio o ostacolo all'attività dell'Autorità giudiziaria, nell'assoluto rispetto delle leggi ed in conformità ai principi di lealtà, correttezza e trasparenza.

Tutti i Destinatari coinvolti in procedimenti giudiziari devono prestare una fattiva collaborazione e rendere dichiarazioni veritiere, trasparenti e rappresentative dei fatti. E' fatto esplicito divieto di:

- porre in essere qualsiasi attività che possa favorire o danneggiare una delle parti in causa, nel corso del procedimento;

- condizionare, in qualsiasi forma e con qualsiasi modalità, la volontà dei soggetti chiamati a rispondere all'Autorità Giudiziaria al fine di non rendere dichiarazioni o dichiarare fatti non rispondenti al vero;

- promettere o offrire denaro, omaggi o altra utilità a soggetti coinvolti in procedimenti giudiziali o persone a questi vicini.

5.5 Rapporti con clienti

5.5.1 Uguaglianza e imparzialità

La Società si impegna a tenere rapporti e a condurre transazioni commerciali con i clienti in modo equo, leale e professionale, nel rispetto delle leggi, dei regolamenti e dei contratti in essere. Il rapporto corretto e trasparente con i

propri clienti rappresenta un aspetto rilevante del successo di DELFAPI, impegnata per la loro soddisfazione. L'azienda si impegna altresì a non discriminare i propri clienti, instaurando con essi un rapporto caratterizzato da elevata professionalità e improntato alla disponibilità, al rispetto, alla cortesia, alla ricerca e all'offerta della massima collaborazione. Nell'adempimento della prestazione lavorativa, il dipendente assicura la parità di trattamento tra clienti, non rifiuta o accorda prestazioni normalmente accordate o rifiutate ad altri.

5.5.2 Contratti e comunicazioni

La Società fornisce informazioni chiare, accurate e veritiere nelle trattative commerciali e si assume i vincoli contrattuali, nonché il diligente adempimento degli stessi, prevenendo comportamenti che possano indurre in errore il cliente.

I contratti e le comunicazioni con i clienti devono essere:

- chiare e semplici affinché i clienti possano adottare scelte consapevoli;

- conformi alle normative vigenti.

L'azienda si impegna a comunicare tempestivamente e nel modo più appropriato ogni informazione relativa a eventuali modifiche e variazioni nella prestazione delle attività.

5.5.3 Qualità e interazione con i clienti

DELFAPI si impegna a garantire il raggiungimento dei massimi standard di qualità, anche attraverso un sistema certificato di gestione della qualità. Nel rispetto dell'orario di lavoro, il dipendente dedica la giusta quantità di tempo e di energie allo svolgimento dei propri compiti, impegnandosi a svolgerli nel modo più semplice ed efficiente nell'interesse dei clienti, assumendosi la responsabilità connessa ai propri compiti.

DELFAPI ripudia il contenzioso come strumento volto ad ottenere indebiti vantaggi e vi ricorre di propria iniziativa esclusivamente quando le sue legittime pretese non trovino nell'interlocutore la dovuta soddisfazione.

DELFAPI tutela la privacy dei clienti secondo le norme vigenti in materia, impegnandosi a non comunicare, né diffondere, i relativi dati, fatti salvi gli obblighi di legge. E' fatto esplicito divieto di operare utilizzando minaccia o violenza nelle attività commerciali ovvero intraprendere azioni inadeguate o illegali ai danni dei clienti, tra cui misure di discriminazione e restrizione alle loro attività commerciali.

5.6 Partecipazione a gare e rapporti con i committenti

Nel caso di partecipazione a procedure di confronto concorrenziale, la Società valuta attentamente la congruità e l'eseguibilità delle prestazioni richieste, con particolare riguardo alle condizioni normative, tecniche ed economiche, facendo tempestivamente rilevare, ove possibile, le eventuali anomalie. In nessun caso, la Società si assumerà impegni contrattuali che possano mettere l'Azienda nelle condizioni di dover ricorrere a inammissibili risparmi sulla qualità delle

prestazioni, sui costi del personale o sulla sicurezza del lavoro. La Società rispetta i principi e le leggi poste a tutela della concorrenza nei mercati in cui opera e si astiene da ogni comportamento che possa creare un effetto distorsivo sulla concorrenza.

5.7 Rapporti con i fornitori

5.7.1 Selezione e gestione del rapporto con i fornitori

Le modalità di selezione del fornitore devono essere conformi alle procedure interne previste da DELFAPI, assicurando, compatibilmente con la tipologia di bene o servizio richiesto, una rosa adeguata di candidati e non precludendo ad alcuna azienda fornitrice, in possesso dei requisiti richiesti, la possibilità di competere. La scelta del fornitore e l'acquisto di beni e servizi di qualsiasi tipo avvengono valorizzando i principi di concorrenza e pariteticità delle condizioni, sulla base di valutazioni obiettive relative alla competitività, alla qualità, all'utilità e al prezzo della fornitura. Nella selezione in particolare di consulenti e/o collaboratori, la Società tiene conto dei requisiti di moralità e professionalità da parte del fornitore. Nella selezione del fornitore, la Società dovrà, altresì, tenere conto della capacità di garantire l'attuazione di sistemi di qualità aziendali adeguati, della disponibilità di mezzi e strutture organizzative e della capacità di garantire il rispetto degli obblighi di riservatezza.

Nei rapporti di affari con i fornitori e/o consulenti è severamente vietato elargire omaggi, benefici, utilità o atti di cortesia e di ospitalità, salvo che siano di tale natura da non poter essere interpretati come finalizzati ad ottenere trattamenti di favore.

DELFAPI S.r.l. chiede ai propri fornitori il rispetto di quanto disposto dalle leggi e dai regolamenti vigenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro.

Le relazioni con i fornitori, inclusi i contratti finanziari e di consulenza, sono soggetti all'applicazione dei principi e delle norme del presente Codice e sono oggetto di costante e attento monitoraggio da parte della Società anche sotto il profilo della congruità delle prestazioni o dei beni forniti rispetto al corrispettivo pattuito ed un accurato sistema di documentazione dell'acquisto tale da consentire la ricostruzione e la verificabilità di ogni operazione.

L'adempimento da parte del fornitore delle prestazioni contrattuali dovrà essere conforme ai principi di equità, correttezza, diligenza e buona fede, nel rispetto della normativa vigente.

Nell'ambito dei rapporti con i fornitori, la società richiede, laddove applicabile, di garantire che i beni e la loro destinazione d'uso non violino i diritti di terzi concernenti la proprietà industriale (marchi e brevetti).

5.8 Rapporti con partner d'affari

La Società si impegna a sviluppare iniziative con i partner d'affari, con competenza, precisione, dedizione ed efficienza, nonché a gestire i rapporti con gli stessi con onestà, lealtà e trasparenza. Inoltre, i Destinatari sono tenuti a:

- effettuare la selezione dei partner commerciali sulla base di criteri di valutazione oggettivi, trasparenti e documentabili, rispettando le strutture gerarchiche esistenti;

- instaurare rapporti esclusivamente con partner che godano di una reputazione rispettabile sul mercato, la cui cultura etica aziendale sia comparabile a quella della Società;

- collaborare con partner che siano impegnati solo in attività lecite;

- assicurare la trasparenza degli accordi ed evitare la sottoscrizione di patti o accordi contrari alla legge;

- mantenere con i partner rapporti collaborativi;

- operare nell'ambito della normativa vigente e richiederne il puntuale rispetto.

6. MODALITÀ DI ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO

6.1 IL RUOLO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

L'Organismo di Vigilanza, ai sensi dell'art. 6 del Decreto Legislativo 231/2001, è preposto alla verifica dell'applicazione e dell'attuazione del Codice Etico. In relazione allo svolgimento della propria attività, l'OdV riferisce periodicamente, ed ogni volta che ne ravvisi la necessità, secondo quanto stabilito nel Modello di organizzazione e gestione, per mezzo di report, direttamente all'organo amministrativo.

All'OdV, sono attribuiti i seguenti compiti:

- verificare periodicamente l'applicazione e il rispetto del Codice Etico attraverso l'analisi e la valutazione dei processi di controllo dei rischi etici;
- intraprendere e/o proporre iniziative per la diffusione del Codice Etico;
- proporre all'organo amministrativo modifiche ed integrazioni al Codice Etico;
- ricevere le segnalazioni di violazione del Codice Etico;
- svolgere funzioni propulsive e consultive relativamente all'adozione di provvedimenti sanzionatori.

È fatto obbligo ai Destinatari di fornire ogni informazione richiesta dall'OdV e di collaborare alle eventuali indagini dallo stesso espletate.

L'OdV ha libero accesso ai dati, alla documentazione e a qualsiasi informazione utile allo svolgimento delle attività di competenza.

In caso di dubbio sulla liceità di un comportamento, sul suo disvalore etico o sulla contrarietà al Codice Etico, il Destinatario potrà rivolgersi direttamente all'OdV.

La segnalazione di eventuali violazioni delle disposizioni del Codice Etico da parte dei Destinatari dovrà avvenire utilizzando i canali di segnalazione interna predisposti dalla Società, ovvero in forma scritta mediante la piattaforma informatica whistleblowing, nonché, in forma orale, mediante un incontro diretto con il gestore delle segnalazioni, individuato nell'Organismo di Vigilanza, previa richiesta del segnalante.

Le segnalazioni rilevanti in ambito di D.Lgs. 231/2001 ed attinenti a presunte violazioni del presente Codice Etico saranno gestite dall'Organismo di Vigilanza in composizione collegiale, previa valutazione dell'oggetto della segnalazione e della sua rilevanza ex D.lgs. 231/2001, in qualità di gestore delle segnalazioni di whistleblowing.

I canali di segnalazione sono in grado di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante e degli altri soggetti coinvolti nelle attività di gestione della segnalazione, in conformità alle vigenti disposizioni di legge. In ogni caso, la società vieta atti di ritorsione e tutela e protegge i segnalanti avverso tali atti, secondo quanto previsto dal decreto whistleblowing e dalla procedura interna dedicata. La società si riserva ogni mezzo di tutela nei confronti delle segnalazioni calunniose e applica, nel rispetto delle norme di legge, del CCNL e dello Statuto dei lavoratori, le sanzioni disciplinari e sanzionatorie definite nel sistema disciplinare contenuto nel Modello 231 adottato nei confronti dei soggetti responsabili per violazioni attinenti alle segnalazioni whistleblowing di cui al D.lgs. 24/2023.

Per il dettaglio delle sanzioni e delle misure previste in materia di segnalazioni whistleblowing si rinvia alla disciplina del D.lgs. 24/2023, alle Linee Guida Anac, al Modello 231 e alla procedura interna dedicata approvati dalla Società.

6.2 DIFFUSIONE DEL CODICE ETICO

L'OdV procede alla diffusione del Codice Etico presso i Destinatari, con le modalità di seguito individuate:

- trasmissione, a seconda dei casi ed a scelta dello stesso, tramite e-mail e/o posta e/o consegna *brevi manu* ai dipendenti (con indicazione relativa alla circostanza che il Codice Etico è da ritenersi vincolante per tutti i dipendenti) ed ai membri degli organi sociali, che si impegnano a rispettarne le disposizioni;
- pubblicazione sul sito internet aziendale;
- affissione in luogo accessibile a tutti i dipendenti ai sensi e per gli effetti dell'art. 7, comma 1 della Legge 300/1970;
- informativa ai soggetti terzi con i quali la società intrattiene rapporti anche mediante la previsione di una clausola specifica nei relativi contratti che ne regolamenta l'osservanza e le conseguenze dell'eventuale violazione.

6.3 IL SISTEMA DISCIPLINARE E SANZIONATORIO

Ogni comportamento contrario alle disposizioni e ai principi del Modello di organizzazione, gestione e controllo e del presente Codice Etico da parte dei destinatari del Modello, sia essi interni o esterni all'azienda, verrà perseguito e sanzionato, in quanto contrario ai principi cui si ispira la società ed in quanto potenzialmente foriero di responsabilità amministrativa delle Società.

Le violazioni delle disposizioni e dei principi del Modello e del Codice Etico costituiscono lesione del rapporto fiduciario con DELFAPI ed integrano, per i dipendenti, un illecito disciplinare e sono passibili di sanzione in virtù di quanto previsto nel sistema disciplinare e sanzionatorio aziendale ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

L'applicazione delle sanzioni disciplinari o sanzionatorie prescinde dall'instaurazione e dall'esito di un eventuale procedimento penale.

I provvedimenti sanzionatori saranno commisurati al tipo e alla gravità della violazione ed alle sue conseguenze per la Società e saranno adottati nel rispetto della normativa e, per il personale dipendente, del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicato dalla società, ovvero, per i soggetti esterni all'azienda, in conformità alle previsioni di contratto con il soggetto interessato, in base al sistema disciplinare e sanzionatorio aziendale ex D.Lgs. 231/01.

7. CONFLITTO DI PROCEDURE E REGOLAMENTI AZIENDALI CON IL CODICE ETICO

Nel caso di conflitto tra una o più disposizioni del presente Codice e le norme interne dei regolamenti e/o delle procedure aziendali, il Codice Etico prevarrà su queste disposizioni.