



ITACAT S.R.L.

Codice Etico D. LGS. 231/01

Codice di comportamento ex art.6 comma 3 del D.Lgs. 8 Giugno 2001 N.231



ITACAT S.R.L.

Sede Legale e Operativa: Via Giuseppe Colano 9A/14D, 16162 Genova (GE)

| Revisione | Motivazione | Data |
|-----------|---|------------|
| 00 | Redazione del Codice Etico ex D.Lgs. 231/01 | 08/09/2011 |
| 01 | Revisione del Codice Etico ex D.Lgs. 231/01 | 10/06/2023 |
| 02 | | |
| 03 | | |
| 04 | | |

Il presente documento contiene informazioni e dati della società **Itacat S.r.l.**, titolare del documento. Pertanto, documento e contenuti non sono divulgabili in nessuna forma senza esplicito consenso da parte del titolare.

Sommario

| | |
|---|----|
| INTRODUZIONE | 4 |
| 1. IL CODICE ETICO | 4 |
| 2 IL SOGGETTO: ITACAT S.r.l..... | 5 |
| 2.1 SERVIZI PER IL LAVORO | 5 |
| 3 PRINCIPI ETICI | 6 |
| 3.1 LEGALITA', ONESTA' E CORRETTEZZA | 6 |
| 3.1.1. Diligenza e Professionalità | 6 |
| 3.1.2. Trasparenza e Tracciabilità | 7 |
| 3.1.3. Riservatezza..... | 7 |
| 3.1.4. Equità e valore della persona..... | 7 |
| 3.1.5. Imparzialità e conflitto di interessi | 7 |
| 3.1.6. Tutela della salute, sicurezza sul lavoro e ambiente | 7 |
| 3.1.7. Contrasto alla criminalità organizzata e al terrorismo | 8 |
| 3.1.8. Prevenzione delle attività di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro o beni di provenienza illecita | 8 |
| 3.1.9. Elargizione o accettazione di doni o altre utilità | 8 |
| 3.1.10. Diligenza nell'utilizzo delle risorse e degli strumenti informatici aziendali | 9 |
| 3.1.11. Gestione amministrativo-contabile | 9 |
| 4. RAPPORTI CON LE RISORSE UMANE | 9 |
| 4.1 SELEZIONE E ASSUNZIONE DELLE RISORSE UMANE E PARI OPPORTUNITÀ | 9 |
| 4.1.1. Discriminazioni e molestie..... | 9 |
| 4.1.2. Sfruttamento del lavoro | 10 |
| 5. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E CON I FORNITORI, I CONSULENTI E I COLLABORATORI..... | 10 |
| 5.1 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE..... | 10 |
| 5.2 RAPPORTI CON I FORNITORI, CON I CONSULENTI E, IN GENERE, CON I COLLABORATORI | 11 |
| 6. DIFFUSIONE E VIGILANZA SUL RISPETTO DEL CODICE ETICO..... | 11 |
| 6.1 DIFFUSIONE DEL CODICE ETICO | 11 |
| 6.1.1. Vigilanza sul rispetto del Codice Etico | 11 |
| 6.1.2. Segnalazioni..... | 11 |
| 6.1.3. Sistema sanzionatorio..... | 11 |
| 7. VERIFICHE | 12 |
| 8. DISPOSIZIONI FINALI E ABROGAZIONI | 12 |

INTRODUZIONE

Il presente Codice Etico (di seguito anche “Codice”) si rivolge agli amministratori, agli organi di controllo, ai soggetti apicali, a tutti i dipendenti, revisori, agenti, vettori, fornitori, collaboratori, consulenti, partner commerciali e sindaci della società Itacat S.r.l. e, in generale, a tutti coloro che operano, direttamente o indirettamente, per perseguire gli obiettivi della società (di seguito “Destinatari”).

Il Codice è stato adottato da Itacat S.r.l. con lo scopo di enunciare i principi di deontologia aziendale e le regole di condotta che la società riconosce come propri.

Tutti i Destinatari del presente documento sono tenuti al rispetto dei principi etici e delle regole ivi contenute, le quali orientano l'attività di Itacat S.r.l. e rappresentano, dunque, una priorità nel conseguimento della mission della stessa.

1. IL CODICE ETICO

La finalità del presente Codice Etico è quella di assicurare una gestione e un'amministrazione della società fondata su valori etici ritenuti comuni e tesa a minimizzare il rischio di attività illecite o illegittime.

Le disposizioni quivi contenute rivestono carattere vincolante per l'Organo Amministrativo Societario, i dipendenti, di ogni livello e grado, e più in generale tutto il personale, della società e gli eventuali collaboratori e consulenti esterni, nel caso in cui agiscano in nome e/o per conto della Struttura.

Il CdA nella persona del Presidente è deputato al controllo sul rispetto del Codice ed è chiamato a garantire la massima diffusione del Codice presso i dipendenti e i collaboratori di Itacat S.r.l. nonché presso i terzi interessati. È stato inoltre nominato un Organismo di Vigilanza chiamato a verificare la corretta e puntuale applicazione del Codice, con potere decisionale in ordine a qualsivoglia questione relativa all'applicazione del Codice stesso e con compiti di supporto all'interpretazione del Codice e di valutazione dei casi di violazione del Codice stesso decidendo in merito ad eventuali provvedimenti sanzionatori da adottare in collaborazione con le funzioni aziendali competenti e nel rispetto delle leggi e dei contratti nazionali dei lavoratori.

Itacat S.r.l. si impegna a comunicare a tutte le risorse presenti in azienda, i valori ed i principi ivi contenuti, a garantirne la diffusione interna ed esterna mediante:

- la distribuzione ai componenti degli organi Sociali, ai collaboratori e ai dipendenti;
- la messa a disposizione ai terzi destinatari e a qualunque altro interlocutore di Itacat S.r.l.

Tutto il personale dipendente, e qualsiasi altro soggetto che a qualsiasi titolo collabori con Itacat S.r.l., dovrà prendere visione del Codice ed impegnarsi a seguire le regole e le prescrizioni in esso contenute, dando atto con opportune modalità di averne preso visione.

Alle risorse assunte in data successiva sarà, invece, consegnata contestualmente all'assunzione, una dichiarazione di presa conoscenza del Codice Etico in formato cartaceo. Il personale di nuova assunzione dovrà prendere visione del Codice Etico e sottoscrivere tale dichiarazione di presa conoscenza ed accettazione.

Del pari saranno oggetto di comunicazione con opportune modalità eventuali modifiche e/o aggiornamenti riguardanti il Codice.

Le comunicazioni della società verso i propri interlocutori sono improntate al rispetto del diritto all'informazione. In nessun caso è permesso divulgare notizie o commenti falsi o tendenziosi.

2 IL SOGGETTO: ITACAT S.r.l.

Itacat S.r.l. è una società che nell'ambito delle sue attività e nella conduzione dei suoi affari assume, come principi ispiratori, il rispetto della Legge e delle normative dei Paesi in cui opera, nonché delle norme interne, in un quadro di legalità, correttezza, trasparenza e nel rispetto della dignità della persona.

Inoltre, si propone di conciliare la ricerca della competitività sul mercato con il rispetto delle normative sulla concorrenza e di promuovere, in un'ottica di responsabilità sociale e di tutela ambientale, il corretto e responsabile utilizzo delle risorse.

Gli obiettivi di crescita della produzione e della quota di mercato, nonché di rafforzamento della capacità di creare valore sono perseguiti assicurando alle strutture ed ai processi standard adeguati di sicurezza decisionale ed operativa, propedeutici allo sviluppo di nuovi business, all'efficienza dei meccanismi di selezione e gestione degli affari, alla qualità dei sistemi di gestione e misurazione dei rischi.

La società in particolare svolge attività di:

- produzione di convertitori catalitici destinati all'abbattimento delle emissioni nocive (gas e fluidi gassosi) prodotte sia da autoveicoli sia da impianti industriali;
- sviluppo e progettazione di prodotti meccanici per applicazioni specifiche;
- acquisizione di know-how, partecipazione a joint-venture con altre società impegnate alla produzione, commercializzazione e innovazione nel settore della riduzione delle emissioni nocive; nonché partecipazione a progetti, bandi di gara e iniziative anche internazionali;
- costituisce, registra, utilizza e fa utilizzare a terzi propri marchi per distinguere i propri prodotti e servizi e insegne per una fidelizzazione dei clienti.

2.1 SERVIZI PER IL LAVORO

La società Itacat S.r.l. deve costruire la sua crescita su una reputazione solida, fedele a valori di onestà e correttezza in ogni processo di lavoro quotidiano e individuando come valore centrale della propria cultura e dei propri comportamenti il concetto di "integrità". I principi ai quali si deve ispirare l'attività di Itacat S.r.l. nel realizzare la sua missione sono quelli di una rigorosa osservanza della legge, di rispetto degli interessi legittimi di tutte le parti interessate e, in particolare, dei beneficiari delle azioni formative e orientative. Il D.Lgs. 8 giugno 2001 n. 231, recante "Disciplina delle responsabilità amministrative delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica", ha introdotto per la prima volta nel nostro ordinamento la responsabilità della persona giuridica, in sede penale, che si aggiunge a quella della persona fisica che materialmente ha realizzato il fatto illecito. Questa nuova responsabilità sorge soltanto in occasione della realizzazione di determinati tipi di reati, specificatamente indicati dalla legge, da parte di soggetti legati a vario titolo alla società e solo nell'ipotesi che la condotta illecita sia stata realizzata nell'interesse o a vantaggio di essa. Tra i reati indicati dalla normativa, anche in relazione a quanto previsto dalle Linee Guida elaborate da Confindustria, si sono ritenute ipotizzabili, per il settore oggetto di attività di Itacat S.r.l., soltanto alcune fattispecie, per le quali sono stati individuati gli specifici rischi connessi all'operatività della società e definite pertanto le regole di comportamento da adottare. Per altre fattispecie si è ritenuto che l'ipotesi di reato fosse del tutto astratta, ma si è ritenuto comunque corretto, e in linea con il sistema valoriale di **Itacat S.r.l.**, richiamare nel presente Codice l'attenzione sulla necessità di adottare in ogni caso una condotta adeguata alla reputazione dell'ente. Infine, alcune fattispecie non sono state prese in considerazione in

quanto non sussistono gli estremi organizzativi e/o di assetto societario per la commissione di tali reati. Lo stesso Decreto prevede peraltro l'esclusione della responsabilità della società qualora la stessa provi, tra l'altro, di aver adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto illecito, un "Modello di organizzazione, gestione e controllo" idoneo a prevenire i reati della specie di quello verificatosi e di aver affidato il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello, nonché di curare il suo aggiornamento, ad un "organismo" interno ("Organismo di Vigilanza") dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo. Il rispetto del Modello di organizzazione, gestione e controllo diviene, peraltro, parte essenziale del rapporto di lavoro o di collaborazione. Alla luce di quanto sopra, il CdA ha approvato un "Modello di organizzazione, gestione e controllo" ed ha istituito un Organismo di Vigilanza. Nell'ambito delle azioni di prevenzione è stato anche predisposto il presente "Codice Etico e di Condotta", in coerenza con le linee guida di Corporate Governance indicate da Confindustria e le best practices disponibili. Tale Codice Etico e di Condotta contiene una serie di principi di deontologia aziendale che Itacat S.r.l. riconosce come propri e sui quali intende richiamare l'osservanza da parte tutti coloro che contribuiscono al perseguimento dei fini della società: questo anche oltre le specifiche previsioni del D.Lgs. 231/2001 e dunque indipendentemente dal fatto che **Itacat S.r.l.** tragga interesse o vantaggio. Ogni comportamento deve essere immediatamente riconducibile a questi principi. È importante quindi definire con chiarezza l'insieme dei valori che **Itacat S.r.l.** riconosce, accetta, condivide e applica a tutti i livelli, senza distinzioni o eccezioni. Pertanto, i collaboratori, a qualunque titolo e indipendentemente dalla natura contrattuale del rapporto, nonché i partner, sono tenuti ad adeguare i propri comportamenti alle disposizioni del Codice Etico e di Condotta.

3 PRINCIPI ETICI

3.1 LEGALITA', ONESTA' E CORRETTEZZA

La società Itacat S.r.l. considera la legalità, l'onestà, la correttezza e l'integrità come valori imprescindibili per qualsiasi azione, operazione e negoziazione. Tutte le attività realizzate in nome e per conto della società devono essere improntate al rispetto delle normative vigenti, dei regolamenti in vigore e delle prassi generalmente riconosciute.

Non saranno, pertanto, tollerate condotte poste in essere in violazione delle norme di Legge, o del presente Codice, neanche se astrattamente orientate a favorire Itacat S.r.l.

I Destinatari devono agire correttamente al fine di evitare situazioni di conflitto d'interessi, intendendosi per tali, tutte le situazioni in cui il perseguimento del proprio interesse sia in contrasto con gli interessi e la mission della Società. Sono, inoltre, da evitare situazioni attraverso le quali un dipendente, un amministratore o altro destinatario possano trarre vantaggio e/o un profitto indebito da opportunità conosciute durante ed in ragione dello svolgimento della propria attività.

3.1.1. Diligenza e Professionalità

La società di Itacat S.r.l. richiede ai Destinatari del presente Codice Etico di svolgere la propria attività lavorativa con il massimo impegno, diligenza, efficienza e professionalità, nella consapevolezza che la competenza professionale costituisca un requisito indispensabile per garantire un elevato livello di qualità dei servizi offerti ai propri associati.

3.1.2. Trasparenza e Tracciabilità

Tutte le attività realizzate, in nome e per conto di Itacat S.r.l., sono improntate al rispetto dei principi di trasparenza e tracciabilità.

Nell'esercizio della propria attività sociale, la società si impegna a garantire la tracciabilità, la correttezza, la completezza, l'uniformità e la tempestività nella gestione e nella comunicazione delle informazioni aziendali, evitando pertanto comportamenti ingannevoli, dai quali possa trarre indebiti vantaggi.

3.1.3. Riservatezza

La società di Itacat S.r.l. assicura la riservatezza delle informazioni, dei dati e dei documenti ottenuti nello svolgimento dell'attività sociale, astenendosi dall'utilizzare informazioni riservate per finalità diverse da quelle relative all'espletamento di tale attività.

A tal fine, è fatto divieto, a tutti i Destinatari del presente Codice, di utilizzare informazioni apprese e trattate, nell'esercizio dell'attività lavorativa, per finalità diverse da quelle aziendali o per finalità personali.

3.1.4. Equità e valore della persona

Itacat S.r.l. riconosce il valore del proprio personale e tutela l'integrità psicofisica, morale e culturale delle risorse umane, garantendo pari opportunità, ambienti lavorativi salubri e condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale.

A tal fine, richiede, a tutti i Destinatari del presente Codice, il rispetto dei diritti fondamentali della persona.

La **società** rifiuta ogni forma di discriminazione basata su età, sesso, orientamento sessuale e identità di genere, stato di salute, razza, nazionalità, estrazione culturale, condizione sociale, opinioni politiche e credenze religiose.

Le risorse umane sono riconosciute dalla società quale valore fondamentale ed irrinunciabile per lo sviluppo aziendale stesso. Itacat S.r.l. punta a tutelare la crescita e lo sviluppo professionale al fine di accrescere il patrimonio di competenza possedute nel rispetto della normativa vigente in materia di diritto della personalità individuale.

3.1.5. Imparzialità e conflitto di interessi

Nell'espletamento dell'attività aziendale, è fatto obbligo di tenere una condotta imparziale, astenendosi dall'usare trattamenti preferenziali, nei confronti di qualunque soggetto, persona fisica o giuridica, ente pubblico o privato, che instauri rapporti contrattuali o professionali con la società Itacat S.r.l.

È fatto, altresì, divieto di svolgere attività che possano determinare un conflitto di interessi con quelli propri della società stessa o che possano, comunque, interferire con l'assunzione di decisioni imparziali.

3.1.6. Tutela della salute, sicurezza sul lavoro e ambiente

Tutte le attività aziendali sono realizzate nel rispetto della normativa vigente relativa alla tutela della salute, della sicurezza dei lavoratori e dell'ambiente.

Itacat S.r.l. si impegna a diffondere e a consolidare una cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza dei rischi e garantendo l'osservanza della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro, nonché esigendo comportamenti responsabili da parte di tutti i Destinatari del presente Codice. La Società

adotta le misure più opportune per evitare i rischi connessi allo svolgimento della propria attività d'impresa e, ove ciò non sia possibile, per una adeguata valutazione dei rischi esistenti, con l'obiettivo di contrastarli direttamente alla fonte e di garantirne l'eliminazione. Nell'ambito della propria attività, ITACAT s'impegna ad adeguare il lavoro all'uomo, ivi incluso per ciò che attiene la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro e dei metodi di lavoro e di produzione, in particolare per attenuare il lavoro monotono e quello ripetitivo, nonché per ridurre gli effetti di tali lavori sulla salute.

La società gestisce in modo razionale l'energia, l'acqua e le materie utilizzate nell'esercizio dell'attività aziendale, evitando gli sprechi ed adoperandosi a tutela della salvaguardia dell'ambiente.

3.1.7. Contrasto alla criminalità organizzata e al terrorismo

La società Itacat S.r.l. condanna fermamente e contrasta, con tutti gli strumenti a propria disposizione, qualsiasi forma di criminalità organizzata, anche a carattere mafioso.

È fatto divieto di fornire, direttamente o indirettamente, fondi a soggetti che promuovono, costituiscono, dirigono o pongono in essere reati di terrorismo e eversione dell'ordine democratico.

3.1.8. Prevenzione delle attività di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro o beni di provenienza illecita

Itacat S.r.l. si attiene scrupolosamente al rispetto delle disposizioni di legge volte a prevenire fenomeni di riciclaggio, autoriciclaggio e impiego di denaro o beni di provenienza illecita.

Tutti i Destinatari del presente Codice devono prestare particolare attenzione nei rapporti commerciali con i terzi e non accettare eventuali richieste che possano destare il sospetto di rappresentare tentativi di legalizzazione di proventi illeciti.

È vietato, in particolare, ricevere da terzi pagamenti effettuati, in contanti o attraverso l'utilizzo di strumenti anonimi, nonché effettuare pagamenti in contanti o, comunque, avvalendosi di strumenti anonimi, salvo piccoli prelievi sulla carta di credito aziendale, debitamente tracciati.

È fatto obbligo di prestare particolare attenzione ai pagamenti provenienti da istituti di credito esteri, soprattutto qualora gli stessi abbiano sede in "paradisi fiscali", così come individuati dall'Agenzia delle Entrate, nonché ai pagamenti provenienti da persone fisiche o giuridiche che abbiano, rispettivamente, residenza o sede, in Paesi a alto rischio, indicati nella cosiddetta "black list".

3.1.9. Elargizione o accettazione di doni o altre utilità

È fatto divieto di distribuire o ricevere omaggi e regali, eccedenti le normali pratiche commerciali o di cortesia e, comunque, rivolti ad acquisire trattamenti di favore, nella conduzione di qualsiasi attività aziendale, in nome e per conto della società.

Gli omaggi consentiti si caratterizzano sempre per l'esiguità del loro valore e devono essere documentati per iscritto ed autorizzati.

È fatto, in ogni caso, divieto di compiere azioni o tenere comportamenti che siano o possano essere interpretati come pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni dirette o mediante terzi, di privilegi per sé o per altri, come tali idonei ad integrare i reati contro la Pubblica Amministrazione di cui al D.Lgs. 231/2001.

3.1.10. Diligenza nell'utilizzo delle risorse e degli strumenti informatici aziendali

Il personale di Itacat S.r.l. è tenuto ad operare con la diligenza richiesta e necessaria, per tutelare le risorse aziendali, evitando utilizzi impropri che possano cagionare un danno o una riduzione dell'efficienza o, comunque, essere in contrasto con l'interesse della società.

Ai fini dell'applicazione della presente regola di condotta, per risorse aziendali s'intendono: i beni strumentali e materiali di consumo di proprietà della società, nonché le applicazioni, i dispositivi e gli strumenti informatici forniti dalla società, alle risorse umane, in relazione ai quali si richiede di rispettare rigorosamente le policies aziendali in vigore.

L'utilizzo delle risorse aziendali non è consentito per uso e interesse personale di qualsiasi genere.

È, in ogni caso, proibito qualsiasi uso delle risorse aziendali che risulti in contrasto con le leggi vigenti, anche se da tale utilizzo possa derivare un vantaggio per la società.

3.1.11. Gestione amministrativo-contabile

Itacat S.r.l. si attiene rigorosamente al rispetto della normativa relativa alla tenuta della contabilità ed alla redazione del bilancio societario.

I registri e i libri contabili della società devono essere tenuti, in conformità alla normativa vigente, al fine di garantire la tracciabilità e l'affidabilità del bilancio societario. I documenti contabili della società devono riportare in maniera precisa, corretta e specifica, le operazioni effettuate.

I Destinatari del presente Codice, per quanto di loro competenza e in relazione agli incarichi ad essi attribuiti, devono prestare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità aziendale e devono, inoltre, conservare tutta la documentazione di supporto, in modo che essa sia facilmente reperibile e consultabile da parte dei soggetti abilitati al controllo.

È rigorosamente vietato utilizzare il denaro e le attività della società per scopi illeciti o ingiustificati; tutti coloro che gestiscono i processi amministrativo-contabili devono prestare la massima attenzione, allo scopo di garantire il rispetto di tale divieto.

4. RAPPORTI CON LE RISORSE UMANE

4.1 SELEZIONE E ASSUNZIONE DELLE RISORSE UMANE E PARI OPPORTUNITÀ

La valutazione delle candidature e la conseguente selezione delle risorse umane avvengono, in aderenza al fabbisogno aziendale e al profilo professionale richiesto, valutando le capacità, le competenze e l'esperienza per svolgere il lavoro di ciascun candidato e garantendo pari opportunità a tutti i candidati.

Itacat S.r.l. conserva tutta la documentazione relativa al processo di selezione di ciascun candidato, anche se non assunto, al fine di garantire il pieno rispetto del principio di tracciabilità della documentazione societaria.

Tutte le informazioni relative al processo di selezione e assunzione del singolo candidato vengono trattate in conformità alla normativa vigente in materia di protezione dei dati personali.

4.1.1. Discriminazioni e molestie

La società Itacat S.r.l. s'impegna quotidianamente, al fine di promuovere il benessere delle risorse umane ivi

operanti e di creare e mantenere un ambiente di lavoro che ne tuteli la dignità.

A tal fine, i Destinatari del presente Codice devono contribuire alla costruzione ed al mantenimento di un clima di rispetto reciproco, collaborazione ed aiuto.

In nessun caso sono ammesse molestie sessuali o di qualsivoglia altra natura, né da parte di dipendenti, né da parte di soggetti terzi con cui Itacat S.r.l. intrattiene rapporti commerciali, verso i propri dipendenti e collaboratori. Tali condotte non saranno tollerate e saranno perseguite nelle sedi opportune. Non saranno, altresì, ammesse forme di discriminazione basate su età, sesso, orientamento sessuale e identità di genere, stato di salute, razza, nazionalità, estrazione culturale, condizione sociale, opinioni politiche e credenze religiose.

4.1.2. Sfruttamento del lavoro

In nessun caso la società tollererà l'impiego di lavoratori, reclutati con la forza, la costrizione, il ricatto.

È fatto divieto di reclutare manodopera, allo scopo di destinarla al lavoro presso terzi, in condizioni di sfruttamento, approfittando dello stato di bisogno dei lavoratori; è fatto, altresì, divieto di utilizzare, assumere o impiegare manodopera, anche mediante l'attività di intermediazione dinanzi citata, sottoponendo i lavoratori a condizioni di sfruttamento ed approfittando del loro stato di bisogno.

5. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E CON I FORNITORI, I CONSULENTI E I COLLABORATORI

5.1 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti della società Itacat S.r.l. con i soggetti che rappresentano la Pubblica Amministrazione, i Pubblici Ufficiali o i soggetti incaricati di pubblico servizio sono improntati su principi di correttezza, lealtà e sulla massima collaborazione e trasparenza, nonché sull'osservanza delle disposizioni di legge.

Nella gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, è fatto obbligo di osservare le seguenti prescrizioni. È fatto divieto di effettuare elargizioni in denaro, a qualsiasi titolo, a pubblici funzionari o incaricati di pubblico servizio italiani o esteri (o ai loro familiari) e di promettere vantaggi di qualsiasi natura (promesse di assunzione, ecc.), in favore dei predetti pubblici funzionari, direttamente, o per interposta persona, al fine di assicurare un qualsiasi vantaggio alla società Itacat S.r.l.

È fatto divieto di effettuare o promettere, in favore di ogni altro cliente della società o di fornitori italiani o esteri, anche per interposta persona, elargizioni in denaro, distribuzioni di omaggi o regali o altre utilità, ovvero benefici di qualsivoglia natura, tali da influenzare l'indipendenza di giudizio dei clienti stessi ovvero da indurli ad assicurare indebiti vantaggi alla società, causando nocimento alla società cui appartengono.

È fatto, in ogni caso, divieto di compiere azioni o tenere comportamenti che siano o possano essere interpretati come pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni dirette o mediante terzi, di privilegi per sé o per altri, come tali idonei ad integrare i reati contro la Pubblica Amministrazione.

È fatto divieto di presentare dichiarazioni non veritiere, ad organismi pubblici nazionali o comunitari, al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati.

È fatto divieto di destinare somme ricevute, da organismi pubblici nazionali o comunitari, a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti, per scopi diversi da quelli cui erano destinati.

5.2 RAPPORTI CON I FORNITORI, CON I CONSULENTI E, IN GENERE, CON I COLLABORATORI

Itacat S.r.l. gestisce il processo di approvvigionamento di beni e servizi, secondo principi di trasparenza e correttezza.

La selezione dei fornitori e dei collaboratori esterni (consulenti ed agenti) avviene nel rispetto dei criteri di imparzialità, economicità, trasparenza e correttezza, evitando situazioni che possano generare vantaggi personali o conflitti d'interessi ed è soggetta ad una verifica costante, in merito al mantenimento dei requisiti richiesti, in pendenza del rapporto contrattuale.

Nei rapporti contrattuali con i propri fornitori e collaboratori esterni, la società richiede di mantenere una condotta etica e trasparente, e di condividere e rispettare i principi enunciati dal presente Codice.

La violazione dei principi in esso stabiliti legittima la società ad assumere opportuni provvedimenti, nei confronti di tale fornitore o collaboratore esterno, fino alla preclusione di eventuali ulteriori occasioni di collaborazione con la società.

6. DIFFUSIONE E VIGILANZA SUL RISPETTO DEL CODICE ETICO

6.1 DIFFUSIONE DEL CODICE ETICO

Il Codice Etico è approvato dal Consiglio di Amministrazione di Itacat S.r.l.

Itacat S.r.l. si impegna a promuovere la conoscenza del presente Codice tra tutti i Destinatari, mediante adeguate ed efficaci attività di diffusione e formazione.

In caso di aggiornamento dei principi etici e delle regole di condotta contenute nel presente Codice, la società si impegna a favorire la diffusione tra tutti i Destinatari dei nuovi contenuti del Codice Etico.

Le modifiche ed integrazioni del presente Codice sono oggetto di delibera, da parte del Consiglio di Amministrazione di Itacat S.r.l.

6.1.1. Vigilanza sul rispetto del Codice Etico

La corretta comprensione, la vigilanza e il monitoraggio sul rispetto del presente Codice Etico sono responsabilità del Consiglio di Amministrazione di Itacat S.r.l.

6.1.2. Segnalazioni

La segnalazione di eventuali violazioni del Codice Etico assume una valenza fondamentale per la società.

Tutti i Destinatari del presente Codice sono invitati a segnalare condotte dagli stessi ritenute in contrasto con i principi etici e le regole di condotta contenute nel presente documento.

Gli autori delle segnalazioni verranno opportunamente tutelati contro ogni forma di ritorsione.

6.1.3. Sistema sanzionatorio

L'osservanza dei principi etici e delle regole di condotta del presente Codice deve considerarsi parte essenziale degli obblighi gravanti sui Destinatari, nei confronti di Itacat S.r.l.

Le violazioni di tali norme ledono il rapporto di fiducia instaurato con la società e costituiscono illecito disciplinare o inadempimento contrattuale, con ogni conseguenza di legge, anche in ordine alla conservazione della funzione ricoperta o del rapporto di lavoro in essere e possono comportare, nei casi a tal fine perseguibili, un obbligo di risarcimento dei danni derivanti dalle citate violazioni. La società Itacat S.r.l. si impegna a prevedere e ad

applicare, nei confronti delle risorse umane, con imparzialità ed uniformità, sanzioni proporzionate alle rispettive violazioni del Codice Etico, sulla base del sistema disciplinare in vigore. Per tutti i soggetti con i quali la società intrattiene rapporti contrattuali, la violazione delle norme del Codice Etico potrà costituire inadempimento delle condizioni contrattuali in vigore, secondo quanto espressamente previsto, all'interno dei singoli contratti.

7. VERIFICHE

Controlli interni

Tutti coloro che collaborano a qualsiasi titolo con Itacat S.r.l. devono essere consapevoli che è stato adottato un Regolamento di organizzazione, Gestione e controllo articolato in specifiche procedure interne, costantemente aggiornate al fine di assicurarne la conformità alla vigente legislazione e la piena efficacia, e coscienti del contributo e della rilevanza che questo modello organizzativo gestionale e di controllo assicura al raggiungimento degli obiettivi aziendali strategici e operativi dell'efficienza. Per controlli interni si intendono tutti gli strumenti necessari e utili ad indirizzare e verificare le attività dell'azienda con il fine di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali, proteggere i beni aziendali, gestire efficacemente le attività istituzionali e fornire con chiarezza informazioni veritiere e corrette sulla situazione dei servizi erogati, patrimoniale, economica e finanziaria, nonché individuare e prevenire i rischi in cui la società possa incorrere.

La responsabilità di creare un sistema di controllo interno efficace è comune ad ogni livello operativo. Conseguentemente tutti i destinatari, nell'ambito delle funzioni svolte, sono responsabili della definizione, attuazione e corretto funzionamento dei controlli inerenti le aree operative loro affidate. Nell'ambito delle loro competenze, i responsabili di funzione sono tenuti ad essere partecipi del sistema di controllo aziendale e a farne partecipi i loro collaboratori. Ogni operazione e transazione deve essere correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

Itacat S.r.l. ha costituito, ai sensi del D.lgs. 231/01 un Organismo di Vigilanza con propri poteri di iniziativa e di controllo. L'Azienda mette a disposizione specifici canali, quali ad esempio casella e-mail, per favorire i flussi comunicativi con il preposto Organismo.

Fatti salvi gli obblighi di legge, è garantito l'anonimato a coloro i quali dovessero informare l'OdV della violazione o tentata violazione di una disposizione o tentata violazione di una delle disposizioni contenute nel Modello di Organizzazione 231 e relativi allegati.

8. DISPOSIZIONI FINALI E ABROGAZIONI

La società Itacat S.r.l. assicura la più ampia diffusione al presente Codice, comunicandone l'avvenuta pubblicazione tramite e-mail a tutti i propri dipendenti, ai soci, ai sindaci, agli amministratori, ai revisori e ai titolari di contratti di consulenza o collaborazione a qualsiasi titolo, anche professionale, nonché collaboratori a qualsiasi titolo, anche di imprese fornitrici di servizi in favore della società. La Direzione, contestualmente alla sottoscrizione del contratto di lavoro o, in mancanza, all'atto del conferimento dell'incarico, consegna ai nuovi assunti, con rapporti comunque denominati, copia del codice etico e di comportamento.