



**CODICE ETICO E DI COMPORTAMENTO**  
ai sensi del D.lgs. 8 giugno 2001 n. 231 della società  
**Pernigotti S.p.A.**

rev. 29 luglio 2024

**SOMMARIO**

<i>PREMESSA E CENNI STORICI</i> .....	4
1 <i>AMBITO DI APPLICAZIONE</i> .....	5
2 <i>DIFFUSIONE E FORMAZIONE SUL CODICE ETICO</i> .....	6
3 <i>IMPEGNO PER IL CODICE ETICO</i> .....	6
4 <i>FINALITÀ DI PERNIGOTTI S.P.A.</i> .....	6
4.1 Linee Guida e propositi primari .....	6
4.2 Conclusioni generali .....	9
5 <i>POLITICHE E PROCEDURE</i> .....	9
5.1 Obbligo di rispetto e di applicazione .....	9
6 <i>PRINCIPI ETICI DI RIFERIMENTO</i> .....	9
6.1 Rispetto di leggi e regolamenti vigenti .....	10
6.2 Rapporti con i Soci e i Clienti .....	10
6.3 Risorse Umane.....	10
6.4 Fornitori di servizi .....	11
6.5 Gestione Amministrativa e Contabile .....	11
6.6 Rapporti con i Soci .....	11
6.7 Rapporti con la Pubblica Amministrazione e l'Autorità di Vigilanza .....	11
6.8 Omaggi .....	12
6.9 Comunicazione verso l'esterno .....	12
6.10 Salute e Sicurezza .....	13
6.11 Riservatezza e tutela del patrimonio .....	13
6.12 Etica e affari.....	13
6.13 Imparzialità .....	13
6.14 Correttezza in caso di conflitti d'interesse .....	13
6.15 Trasparenza e completezza dell'informazione .....	14
6.16 Rispetto della dignità e dell'integrità della persona .....	14
6.17 Valorizzazione dell'investimento e sviluppo .....	14
6.18 Ripudio di ogni forma di terrorismo .....	14
6.19 Tutela della personalità individuale .....	14
6.20 Tutela dell'ambiente naturale .....	14
7 <i>NORME DI COMPORTAMENTO</i> .....	14
7.1 Rispetto della normativa.....	14
7.2 Rispetto della normativa D.Lgs. 231/01 .....	15
7.3 Comportamenti illeciti dei destinatari .....	15
7.4 Diligenza e accuratezza nell'esecuzione dei compiti e dei contratti .....	15
7.5 Trattamento delle operazioni e delle transazioni .....	15
7.6 Uso della Posta Elettronica e di Internet .....	15
7.7 Informazioni riservate .....	16
7.8 Titoli e insider trading .....	16
7.9 Salute e sicurezza sul lavoro .....	17
8 <i>RAPPORTI CON ALTRI SOGGETTI</i> .....	18
8.1 Rapporti con la Pubblica Amministrazione .....	18
8.2 Rapporti con la Pubblica Amministrazione tramite soggetti terzi .....	19
8.3 Rapporti con Dipendenti.....	19
8.4 Rapporti con Clienti .....	19
8.5 Rapporti con Fornitori, Partner e Terze Parti .....	19

8.6	Rapporti con Associazioni, Organizzazioni sindacali e Partiti politici .....	20
8.7	Rapporti con l'Organismo di Vigilanza .....	20
9	ORGANISMO DI VIGILANZA .....	20
9.1	Rapporti e richieste di informazioni all'Organismo di Vigilanza .....	21
9.2	Segnalazioni all'Organismo di Vigilanza .....	21
10	SISTEMA SANZIONATORIO .....	22
11	DIVULGAZIONE DEL CODICE ETICO .....	22
12	GLOSSARIO .....	22

## PREMESSA E CENNI STORICI

**Pernigotti S.p.A.** è una società che ha statutariamente, come oggetto:

- l'industria dolciaria, degli alimentari ed affini ed attinenti, nonché il commercio delle materie prime, dei prodotti e dei sottoprodotti relativi;
- la produzione, fabbricazione e/o la commercializzazione di olii essenziali;
- la cessione e l'assunzione di partecipazioni a scopo di stabile investimento e non di collocamento;
- il coordinamento tecnico e finanziario di società ed altri enti ai quali partecipa, anche mediante la concessione di finanziamenti agli stessi, il tutto con esclusione di ogni attività nei confronti del pubblico, della raccolta del risparmio, nonché delle attività previste dall'art. 106 del d. lgs. n. 385/1993.

La società può inoltre compiere, in quanto attività connesse al conseguimento del proprio oggetto sociale:

- tutte le operazioni commerciali ed industriali, mobiliari o immobiliari, che saranno ritenute utili per il conseguimento dell'oggetto sociale;
- concedere fidejussioni, prestare avalli ed altre forme di garanzia e consentire iscrizioni ipotecarie e dazione di garanzie in genere, anche a garanzia di obbligazioni di terzi;
- l'acquisto e la vendita, la concessione o la sottoscrizione di licenze e brevetti industriali, know how e, in generale, l'esercizio di diritti di proprietà intellettuale ed industriale.

\*

L'attività di Pernigotti inizia nel 1860 quando il fondatore dell'azienda apre un negozio di alimentari nel centro di Novi Ligure, particolarmente amato per i suoi dolci.

Nel giro di pochi anni, l'azienda diventa rinomata soprattutto per il proprio torrone.

Durante la prima guerra mondiale, quando fu bandito l'uso dello zucchero nella preparazione dei prodotti dolciari, Paolo Pernigotti, figlio del fondatore, con straordinario intuito modifica la ricetta del torrone, sostituendo allo zucchero una quantità di miele a più alta concentrazione, ottenendo così un prodotto unico per sapore e consistenza.

Nel 1927 l'azienda inizia a produrre il Gianduiotto, il cioccolatino che diventerà uno dei simboli più apprezzati della tradizione piemontese nel cioccolato in Italia e nel mondo.

Negli anni a seguire, Pernigotti consolida la propria identità gestendo una vasta gamma di prodotti ed affermandosi come lovmark nel mercato dei cioccolatini italiani più iconici: Gianduiotto, Cremino e Nocciolato.

Nel 2022 l'intero pacchetto azionario di Pernigotti viene acquisito da JpMorgan, un asset management che controlla - tra le varie realtà - anche la storica Walcor di Cremona, che realizza figure cave e monete.

Nel mese di Luglio 2023, Invitalia nell'ambito del Fondo per la salvaguardia dei marchi storici è entrata nel capitale sociale della Pernigotti come socio di minoranza con una quota pari al 25% dell'intero pacchetto azionario.

Con l'ingresso di Invitalia, già socio di minoranza in Walcor S.p.A., sono state allineate le partecipazioni azionarie di Lynstone SSF IIE S.à r.l. e di Invitalia in Pernigotti s.p.a. e Walcor s.p.a.. L'obiettivo dei due azionisti è infatti quello di creare sinergie commerciali tra le due aziende che coopereranno con l'intento di avviare un polo italiano di eccellenza del cioccolato e quindi di sviluppare e diffondere i due preziosi marchi storici.

Oltre alla sua consolidata tradizione, Pernigotti si distingue anche per la sua capacità di innovare e di adattarsi alle esigenze dei consumatori moderni. La ricerca costante di nuovi sapori e la sperimentazione di ingredienti di prima qualità contribuiscono a mantenere l'azienda al passo con le tendenze del mercato alimentare contemporaneo.

Con un impegno sempre più forte verso l'etica aziendale e la responsabilità sociale, Pernigotti si presenta oggi come un marchio che coniuga l'autenticità delle sue radici con una visione progressista e orientata al futuro.

La società opera oggi nel settore della lavorazione, del confezionamento e del commercio del cacao, cioccolato e dolci.

Il sito produttivo di Pernigotti è composto essenzialmente da quattro reparti distinti.

- 1) Torrone;
- 2) Modellaggio;
- 3) Confezionamento;
- 4) Creme.

Per ancor meglio perseguire i propri obiettivi, Pernigotti S.p.A., nella sua attuale forma societaria, ha deciso di adottare ed efficacemente attuare il Modello organizzativo e di controllo ex D.lgs. n. 231/01.

\*

Il presente Codice Etico, adottato da parte di Pernigotti S.p.A. costituisce una piattaforma di principi e di comportamenti eticamente rilevanti la cui osservanza è ritenuta indispensabile e di decisiva importanza per il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione di Pernigotti S.p.A..

L'adozione di tale documento è diretta a diffondere i valori di correttezza, lealtà, integrità e trasparenza che devono improntare le azioni e i comportamenti dei soggetti che operano per Pernigotti S.p.A..

Nel Codice Etico sono contenuti l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità che Pernigotti S.p.A. presenta nei confronti dei c.d. "portatori d'interesse", categoria in cui vanno compresi i Soci, gli Amministratori, i Dipendenti, i Fornitori, la Pubblica Amministrazione e, in generale, i Terzi che vengono a contatto con l'attività di Pernigotti S.p.A..

In considerazione di tale rilevanza, Pernigotti S.p.A. s'impegna a promuoverne e diffonderne la conoscenza e a vigilare affinché le prescrizioni in esso contenute siano rispettate intervenendo, in caso di necessità, con le azioni correttive ritenute più idonee.

Il presente Codice Etico, elaborato sulla scorta delle indicazioni contenute nelle Linee Guida di Confindustria, contiene i principi generali che:

- caratterizzano l'etica di Pernigotti S.p.A.;
- rappresentano le linee guida che regolano i rapporti intrattenuti con tutte le controparti;
- sono il riferimento normativo ed interpretativo delle regole di condotta che Pernigotti S.p.A. prevede, incentiva, controlla ed aggiorna al fine del continuo miglioramento.

## 1 AMBITO DI APPLICAZIONE

Il Codice Etico contiene le norme comportamentali che devono essere sempre rispettate nell'ambito delle attività svolte per Pernigotti S.p.A. e costituisce la *linea guida* nei rapporti con i colleghi, con i clienti, i fornitori, le altre Aziende o Associazioni e nei confronti dei soggetti pubblici e istituzionali, e degli organi di stampa.

Pernigotti S.p.A. s'impegna, nei rapporti con le sue controparti, a informarle dell'esistenza del presente Codice Etico e a darne adeguata pubblicità.

Destinatari del Codice Etico sono gli Amministratori, i Dipendenti, i Collaboratori, i Consulenti, tutti i Professionisti che prestano la loro opera a favore di Pernigotti S.p.A. e i Soci quando interagiscono con Pernigotti S.p.A..

Ciascun destinatario del Codice Etico è responsabile, per la parte che gli compete, della conformità della propria attività ai principi ivi esposti.

Il rispetto delle regole, delle procedure interne e dei contenuti del presente Codice

costituisce parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei prestatori di lavoro ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2104 del codice civile.

Ogni violazione delle prescrizioni contenute nel Codice Etico sarà, pertanto, considerata come una violazione del rapporto di fiducia con l'azienda e potrà costituire inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare ai sensi delle leggi e del CCNL vigenti, con le relative conseguenze in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro e potrà, se del caso, comportare il risarcimento dei danni derivanti dalla violazione stessa.

Le violazioni commesse da consulenti e professionisti esterni saranno sanzionabili in conformità a quanto previsto nei relativi incarichi e contratti.

Il Codice Etico è portato a conoscenza dei dipendenti di Pernigotti S.p.A. e di tutti coloro con i quali la società intrattiene relazioni d'affari attraverso la sottoscrizione di *addenda* contrattuali e attraverso la sottoscrizione di specifiche clausole di risoluzione del contratto per quanto concerne i consulenti o i professionisti coinvolti nell'attività.

## 2 DIFFUSIONE E FORMAZIONE SUL CODICE ETICO

Pernigotti S.p.A. s'impegna a garantire una puntuale diffusione interna ed esterna del Codice Etico (da qui anche solo "Codice") mediante:

- distribuzione fisica del documento a tutti i componenti degli organi sociali, a tutti i Dipendenti e agli Soci e la disponibilità sulla intranet interna;
- affissione in luogo accessibile a tutti;
- messa a disposizione dei fornitori e dei Terzi Destinatari.

La Direzione, in collaborazione con l'Organismo di Vigilanza, predispone e conduce periodiche iniziative di formazione sui principi del presente Codice e sulle materie connesse.

Nei contratti con i Terzi Destinatari (da qui anche solo "Terzi") è, inoltre, previsto l'introduzione di clausole e/o la sottoscrizione di dichiarazioni volte sia a formalizzare l'impegno al rispetto del Modello e del presente Codice, sia a disciplinare le sanzioni di natura contrattuale, per l'ipotesi di violazione di tale impegno.

## 3 IMPEGNO PER IL CODICE ETICO

Ai Dipendenti e ai Consulenti, e in seguito ai nuovi Dipendenti e Consulenti viene chiesto di firmare una dichiarazione in cui attestano di aver preso attenta visione del Codice, di averlo letto e compreso. Periodicamente e a propria discrezione e, il Consiglio di Amministrazione, l'Organo di Vigilanza, dopo le opportune verifiche, potrà richiedere ad alcuni Dipendenti di firmare una nuova dichiarazione in cui attestino non solo di aver preso attenta visione del Codice, di averlo letto e compreso, ma anche di agire sempre in conformità ai principi indicati nel presente Codice e di non essere a conoscenza di violazioni dello stesso.

## 4 FINALITÀ DI "PERNIGOTTI S.P.A. "

### 4.1. Linee Guida e propositi primari

Le linee guida fondamentali in tema di compliance della società sono le seguenti:

- I. Pernigotti S.p.A. si impegna a osservare la legge e a indirizzare la propria condotta societaria secondo valori etici;
- II. Pernigotti S.p.A. considera il lavoro come fattore di promozione della dignità delle persone e rispetta i propri dipendenti e i propri partners come strumento di sviluppo degli affari del proprio gruppo societario;
- III. Pernigotti S.p.A. promuove la leale e libera concorrenza;
- IV. Pernigotti S.p.A. si oppone ad ogni forma di corruzione;

- V. Pernigotti S.p.A. si impegna a trattare i propri beni e i beni altrui responsabilmente;
- VI. Pernigotti S.p.A. separa gli interessi privati da quelli professionali;
- VII. Pernigotti S.p.A. garantisce la sostenibilità economica, sociale e ambientale delle proprie azioni societarie.

Ferme le linee guida di cui sopra, Pernigotti S.p.A. si propone altresì di:

- a) intraprendere sempre con eticità le proprie azioni produttive;
- b) attuare qualsiasi formulazione propositiva venga ritenuta utile per il conseguimento dei propri scopi;
- c) intraprendere ogni iniziativa tendente a difendere, elevare e sviluppare la categoria produttiva rappresentata, accrescendone vitalità e prestigio;
- d) favorire lo sviluppo tecnico e promuovere e attuare iniziative di istruzione e di formazione professionale specifica;
- e) promuovere e operare per la raccolta di elementi, notizie e dati, anche mediante la partecipazione all'attività di organismi esterni;
- f) assicurare servizi informativi adeguati alle necessità del settore.

### **I. Osservanza della legge e condotta orientata a valori**

Pernigotti S.p.A. osserva le leggi, norme e regolamenti nazionali. Il presente Codice Etico indirizza i dipendenti e collaboratori di Pernigotti S.p.A. nel rispetto delle leggi e intende porre le basi per ogni singola decisione di lavoro.

Pernigotti S.p.A. reprime e respinge ogni forma di violazione della legge.

Poiché il rispetto della legge è un principio fondamentale di Pernigotti S.p.A., i dipendenti della società non potranno ritenersi soddisfatti dalla semplice osservanza della legge e dovranno comportarsi in modo da applicare sempre valori, etica e rispetto degli altri e delle diverse culture.

Ogni paese possiede le proprie norme e i propri valori sociali e culturali.

I dipendenti di Pernigotti S.p.A. devono osservare tali norme e tali valori svolgendo la propria attività nei diversi paesi ove siano chiamati ad operare.

I dipendenti di Pernigotti S.p.A. devono comportarsi secondo responsabilità sociale e considerare sempre gli effetti e le conseguenze della propria condotta sugli altri e sulla società in generale.

### **II. Rispetto dei diritti umani e dei lavoratori**

#### **a.) Rispetto dei diritti umani**

Il rispetto dei diritti umani, fondamentali e inalienabili, è un principio irrinunciabile della società contemporanea. Pernigotti S.p.A. svolge la propria attività in modo da salvaguardare la protezione dei diritti umani e non ne tollera alcuna violazione, in quanto ordinati allo sviluppo integrale della persona. Pernigotti S.p.A. rispetta altresì i diritti umani dei propri dipendenti e collaboratori.

#### **b.) Osservanza alle leggi in tema di diritto del lavoro**

Pernigotti S.p.A. osserva tutte le leggi in materia di diritto del lavoro e in particolare osserva i dettami della Convenzione ILO sulla proibizione del lavoro minorile.

Pernigotti S.p.A. rifiuta il lavoro minorile.

Pernigotti S.p.A. respinge fermamente ogni forma di mobbing e promuove forme di condivisione dei problemi tra dipendenti anche attraverso campagne di informazione. Attraverso i propri dirigenti, Pernigotti S.p.A. promuove interventi in questo settore.

#### **c.) Non discriminazione**

Pernigotti S.p.A. rifiuta ogni forma di discriminazione o emarginazione sul posto di lavoro e in particolare con riguardo a assunzioni, promozioni, stipendi, direttive, orario di

lavoro, tirocinio, dimissioni qualora basate su elementi legati a profili identitari, situazioni esistenziali, orientamenti culturali o sessuali e/o a qualsiasi altro profilo protetto da leggi e regolamenti.

### **III. Osservanza di leale e libera concorrenza**

Pernigotti S.p.A. promuove il principio fondamentale per cui tutte le attività commerciali devono essere condotte in modo corretto, etico e trasparente in modo da mantenere e rafforzare la fiducia del pubblico, dei clienti, dei partner commerciali e dei dipendenti nei confronti di Pernigotti S.p.A..

#### **a.) Osservanza della libera concorrenza e delle leggi antitrust**

Pernigotti S.p.A. osserva i principi di libero mercato e si impegna a promuovere una concorrenza leale, secondo le norme in tema di concorrenza.

Pernigotti S.p.A. riconosce che le leggi sulla concorrenza possono differire da Stato a Stato e che le norme in tema di concorrenza devono essere applicate senza alcuna eccezione o riserva.

Pernigotti S.p.A. e i suoi dipendenti non devono porre in essere, direttamente o indirettamente, pratiche anticoncorrenziali, monopolistiche o comunque sleali.

Tali pratiche anticoncorrenziali includono cartelli, manovre sui prezzi, limiti o quote di produzione, spartizione di mercato, tramite assegnazione di clienti, fornitori, territori, boicottaggi, adozione di prezzi illeciti tramite comportamenti o accordi che violino o limitino la concorrenza.

Qualora i dipendenti di Pernigotti S.p.A. intrattengano, intenzionalmente o meno, rapporti con aziende concorrenti, dovranno curare di non fornire alcuna informazione che possa far prevedere il futuro comportamento sul mercato di Pernigotti S.p.A. o di altri soggetti.

#### **b.) Comportamenti in assenza di legge applicabile**

Pernigotti S.p.A. si impegna a comportarsi in modo corretto ed eticamente orientato anche in paesi che non prevedano norma in tema di concorrenza e si asterrà da pratiche anticoncorrenziali in ogni momento.

### **IV. Rifiuto di ogni forma di corruzione**

#### **a.) In generale**

Pernigotti S.p.A. e i suoi dipendenti si impegnano a comportarsi nei confronti dei terzi in modo corretto ed eticamente orientato, rifiutando ogni forma di corruzione e ogni forma di contatto vietato con la Pubblica Amministrazione.

#### **b.) Divieto di corruzione**

Nessuno può offrire, promettere o pagare, direttamente o indirettamente, utilità o altri benefici ingiustificati, per ottenere o mantenere affari o altri vantaggi. Del pari, i dipendenti di Pernigotti S.p.A. non possono chiedere o accettare, direttamente o indirettamente, utilità o altri ingiustificati benefici.

Pernigotti S.p.A. o i suoi dipendenti non possono offrire ai dipendenti di partners commerciali o società terze contratti di subfornitura, ordini di vendita o accordi di Consulenza come remunerazione degli ordini da essi ricevuti.

In nessun caso è consentito offrire, promettere, chiedere o accettare denaro.

#### **c.) Divieto di (altri) pagamenti illeciti**

Pernigotti S.p.A. non potrà disporre alcun finanziamento illecito a favore di candidati a ruoli pubblici o a partiti politici.

Ogni pagamento o utilità dovrà essere consentito dalle norme della giurisdizione interessata.

#### **V. Trattamento responsabile dei propri beni e dei beni altrui**

Trattare in modo responsabile la proprietà di Pernigotti S.p.A. e dei suoi partner commerciali è essenziale per mantenere la fiducia e l'attendibilità della società.

La proprietà di Pernigotti S.p.A. include sia i beni materiali sia quelli immateriali, come le informazioni commerciali, i segreti, il know-how e i diritti della proprietà industriale. Include altresì invenzioni e brevetti che rivestono una particolare importanza per il successo di Pernigotti S.p.A..

Ogni dipendente è tenuto a trattare tali proprietà con attenzione e responsabilità e si comporterà con la diligenza che il suo datore di lavoro o un partner commerciale ragionevolmente si attende.

Ogni informazione confidenziale deve essere sempre mantenuta segreta e deve essere protetta da accessi illeciti da parte di terzi, in particolar modo se tali informazioni sono state fornite a terzi e qualificate come confidenziali.

#### **VI. Separazione di interessi**

Nelle operazioni commerciali Pernigotti S.p.A. tratta ogni fornitore, cliente e partner commerciale con correttezza e rispetto. Gli interessi della società e gli interessi privati dei suoi dipendenti devono essere tenuti strettamente separati. I conflitti di interesse dovranno essere evitati e, se ciò risultasse impossibile, dovranno comunque essere resi noti.

Pernigotti S.p.A. rifiuta che le proprie attività commerciali siano influenzate da relazioni o interessi personali. Anzi, ogni decisione viene adottata sulla base di dati oggettivi. Qualsiasi occupazione secondaria non potrà influenzare la conduzione degli affari di Pernigotti S.p.A..

#### **VII. Sostenibilità ambientale**

Pernigotti S.p.A. e i suoi dipendenti dovranno essere particolarmente attenti a prevenire qualsiasi effetto negativo sull'ambiente e sulla società in generale. Questo permette a Pernigotti S.p.A. - in ultima analisi - di condurre affari secondo principi ecologici al fine di preservare la salubrità dell'ambiente in cui i dipendenti vivono e lavorano.

#### **4.2. Conclusioni generali**

Le Linee Guida sopra elencate fanno parte della Compliance di Pernigotti S.p.A..

Pernigotti S.p.A. non tollera violazioni di tali Linee Guida.

A tal fine Pernigotti S.p.A. fornisce ai propri dipendenti la necessaria formazione e informazione al riguardo mettendo altresì a disposizione l'O.d.V. e consulenti esterni per qualsiasi chiarimento o problema si presenti durante il lavoro di tutti i giorni.

### **5 POLITICHE E PROCEDURE**

#### **5.1 Obbligo di rispetto e di applicazione**

In accordo con le politiche generali, ogni divisione o ufficio di Pernigotti S.p.A. adotta proprie o comuni politiche e procedure. I dipendenti sono tenuti a rispettare le politiche e le procedure di cui sopra, oltre a quelle riportate nel presente Codice.

### **6 PRINCIPI ETICI DI RIFERIMENTO**

Pernigotti S.p.A. opera per interpretare e soddisfare i bisogni dei Soci nell'intento anche di creare valore per gli stessi.

A questo scopo sono orientate le strategie aziendali e le conseguenti condotte operative, ispirate all'efficienza nell'impiego delle risorse.

I soggetti che agiscono per perseguire gli obiettivi di Pernigotti S.p.A. operano nel rispetto

dei seguenti principi ispiratori:

- Pernigotti S.p.A. ha come principio imprescindibile il rispetto di leggi e regolamenti vigenti in tutti i paesi in cui essa opera;
- i rapporti e i comportamenti a tutti i livelli aziendali devono essere improntati a principi di onestà, correttezza, trasparenza, riservatezza, imparzialità, diligenza, lealtà e reciproco rispetto;
- tutti coloro che operano per Pernigotti S.p.A. devono evitare attività, anche occasionali, che possano configurare conflitti con gli interessi di Pernigotti S.p.A. o dei Soci o che potrebbero interferire con la capacità di assumere decisioni coerenti con gli obiettivi sociali;
- ogni operazione e transazione deve essere correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua;
- i rapporti con la pubblica amministrazione e, in generale, con soggetti pubblici, nonché con gli interlocutori commerciali privati, devono essere improntati al pieno rispetto delle norme vigenti e dei principi di imparzialità e correttezza.

Tali principi rappresentano i criteri di azione e devono trovare sistematica e scrupolosa applicazione in ogni ambito interno e con riferimento a tutte le attività e iniziative intraprese.

I principi sopra esposti devono essere sempre valutati, verificati e adeguati ai principali strumenti di regolamentazione comportamentale nell'ambito della gestione del rischio - reato, quali ad esempio, il Codice Etico di Confindustria e la Carta dei Valori di Confindustria.

Di seguito, vengono elencate una serie di situazioni rilevanti - senza alcuna pretesa di esaustività - in cui i principi sopra esposti devono trovare rigorosa applicazione.

#### **6.1. Rispetto di leggi e regolamenti vigenti**

Pernigotti S.p.A. rifiuta qualsiasi comportamento, anche se attuato in suo favore o a favore dei propri Soci, che sia contrario alla legge, regolamenti vigenti o alle linee indicate nel Codice.

Ogni dipendente deve impegnarsi al rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti in tutti i paesi in cui Pernigotti S.p.A. opera.

Tale impegno dovrà valere anche per i Soci, i Consulenti, Fornitori, Clienti e per chiunque abbia rapporti con Pernigotti S.p.A. e non inizierà o proseguirà nessun rapporto con chi non intenda allinearsi a questo principio. I Dipendenti devono essere a conoscenza delle leggi e dei comportamenti conseguenti. Qualora esistessero dei dubbi su come procedere Pernigotti S.p.A. dovrà informare adeguatamente i propri dipendenti.

Pernigotti S.p.A. svolge un adeguato programma di formazione e sensibilizzazione sulle problematiche attinenti all'ottemperanza normativa e svolge attività di controllo e verifica del rispetto della normativa vigente, promuovendo strumenti organizzativi e formativi per prevenire la violazione di disposizioni di legge e di principi etici.

#### **6.2. Rapporti con i Soci e i Clienti**

La soddisfazione dei bisogni dei Soci e dei Clienti costituiscono un obiettivo primario: il raggiungimento di tale traguardo deve essere perseguito nel pieno rispetto delle norme comportamentali fissate.

A tale scopo, la società s'impegna a svolgere la propria attività promozionale attraverso specifiche procedure e protocolli, in modo da favorire la corretta e piena comprensione delle caratteristiche dei servizi offerti.

Al fine di verificare il grado di soddisfazione della clientela, che rappresenta un patrimonio fondamentale per la società, essa esegue, tramite le funzioni interne, una sistematica attività di monitoraggio.

Gli eventuali reclami pervenuti sono trattati in modo celere e corretto e rappresentano lo

spunto per interventi migliorativi di tipo organizzativo e procedurale.

### **6.3. Risorse Umane**

Il Capitale Umano rappresenta per Pernigotti S.p.A. una risorsa strategica, attraverso la quale è in grado di sviluppare e garantire prodotti e servizi e di creare valore.

Pernigotti S.p.A. basa le sue scelte per la selezione del Personale su procedure e protocolli prestabiliti direttamente valutati dalla Direzione del Personale. Alla costituzione e per tutta la durata del rapporto di lavoro il Personale riceve chiare informazioni sugli aspetti normativi, retributivi e riceve tutte le indicazioni necessarie per svolgere adeguatamente il proprio incarico.

Le informazioni riservate che riguardano i collaboratori sono trattate nel rispetto delle leggi vigenti in materia e con modalità idonee a garantirne la massima trasparenza ai diretti interessati e l'inaccessibilità ai terzi, se non per giustificati ed esclusivi motivi di lavoro.

Tutti i Collaboratori di Pernigotti S.p.A. si impegnano a svolgere la propria attività con trasparenza, diligenza, professionalità ed orientamento alla clientela, nel rispetto dei valori aziendali del Codice Etico. A tal fine i Dipendenti e Collaboratori s'impegnano a comunicare formalmente alla società qualsiasi incarico a favore di terzi, esistente o offerto da società o altre persone giuridiche o fisiche, al fine di consentire la valutazione di potenziali conflitti d'interesse.

La società intende garantire condizioni di lavoro che favoriscano l'instaurarsi di rapporti tra i colleghi ispirati ai principi di rispetto della persona, correttezza, lealtà e collaborazione.

Ogni Responsabile di Funzione interna deve, con il proprio comportamento, rappresentare un esempio per i propri diretti Collaboratori e operare affinché comprendano che il rispetto delle norme inserite nel Codice Etico costituisce parte essenziale della qualità della prestazione di lavoro.

### **6.4. Fornitori di servizi**

L'approvvigionamento di servizi è effettuato sulla base dei progetti, oltre che sulla base della capacità dei Fornitori di garantire un'efficace assistenza continua.

Tutte le forniture, compresi i contratti d'opera e le consulenze, sono pertanto adeguatamente e preventivamente formalizzate e documentate in un archivio cartaceo e informatico dedicato secondo le disposizioni del D. Lgs. n. 196/03 e del Nuovo Regolamento UE 2016/679.

### **6.5. Gestione Amministrativa e Contabile**

La tenuta della contabilità è improntata a criteri di correttezza, trasparenza e completezza. Nelle scritture contabili devono essere annotate unicamente registrazioni veritiere, rispondenti alla reale natura delle operazioni inserite.

Tutte le funzioni aziendali sono tenute a prestare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità.

Per ogni rilevazione contabile che riflette una transazione deve essere conservata un'adeguata documentazione di supporto. Tale documentazione deve consentire di individuare il motivo dell'operazione che ha generato la rilevazione e la relativa autorizzazione.

### **6.6. Rapporti con i Soci**

I rapporti di Pernigotti S.p.A. con i Soci sono ispirati alla massima collaborazione, correttezza e trasparenza. A tal fine è assolutamente vietato fornire dichiarazioni false o ingannevoli ai Soci.

Tutti i Dipendenti e gli Amministratori di Pernigotti S.p.A. s'impegnano a fornire i dati necessari per garantire un'informativa corretta e adeguata ai soggetti indicati.

I Soci hanno diritto di ricevere le prestazioni istituzionali, di rappresentanza e di servizio,

poste in essere.

### **6.7. Rapporti con la Pubblica Amministrazione e l'Autorità di Vigilanza**

I rapporti di Pernigotti S.p.A. con i rappresentanti delle Istituzioni pubbliche e di Vigilanza sono improntati a criteri di trasparenza e professionalità, in uno spirito di massima collaborazione.

In particolare, in considerazione della natura dei rapporti con soggetti pubblici ed al fine di garantire le condizioni perché siano rispettati i principi di cui sopra:

- non è consentito offrire denaro o doni a dirigenti, funzionari o dipendenti della Pubblica Amministrazione o di enti concessionari di un pubblico servizio o a loro parenti, sia italiani che di altri paesi, nonché a soggetti stranieri che per le leggi italiane siano da considerare pubblici ufficiali;
- è proibito offrire qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore di valore per ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto intrattenuto con la Pubblica Amministrazione. Nei Paesi in cui è prassi accertata e notoriamente diffusa l'offerta di doni a clienti o ad altri, è possibile agire in tal senso quando questi doni siano di natura appropriata e di valore modico, ma sempre nel rispetto delle leggi. Ciò non deve comunque mai interpretato come una ricerca di favori;
- quando è in corso qualsiasi trattativa, richiesta o rapporto con la Pubblica Amministrazione, il personale incaricato non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, comprese quelle dei funzionari che trattano o prendono decisioni per conto della Pubblica Amministrazione, né tanto meno porre in essere, direttamente o indirettamente, azioni quali:
  - i. esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare dipendenti della Pubblica Amministrazione a titolo personale;
  - ii. sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti al di fuori di quanto consentito dalla legge;
- qualora Pernigotti S.p.A. utilizzi un "soggetto terzo" per essere rappresentata nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, dovrà essere espressamente previsto nella lettera di incarico o nel contratto di collaborazione che nei confronti del consulente valgono le medesime regole e procedure fissate per il personale dipendente e, ad ogni modo, la società non potrà farsi rappresentare da "soggetti terzi" che possano trovarsi in situazioni di conflitto di interesse.

### **6.8. Omaggi**

Al di fuori dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, è consentito eseguire omaggi di modico valore purché nel rispetto delle procedure aziendali che prevedono adeguate forme di autorizzazione da parte delle funzioni preposte. Nello specifico, il Consiglio di Amministrazione stabilisce con delibera, previo parere dell'Organismo di Vigilanza, la procedura in cui è fissato il valore massimo degli omaggi e le modalità con cui possono essere offerti.

In ogni caso gli omaggi non devono in alcun modo poter essere considerati come volti ad acquisire vantaggi in modo improprio.

Per parte loro i Dipendenti e tutti i soggetti che operano per perseguire gli interessi di Pernigotti S.p.A. non devono accettare doni o prestazioni di qualsiasi natura da soggetti con i quali intrattengono rapporti connessi con la propria attività lavorativa, se questi eccedono i limiti previsti dalle consuetudini o se sono in ogni caso contrari alla normativa attualmente in vigore. A tal fine ciascun dipendente o collaboratore s'impegna a non accettare o restituire gli omaggi ricevuti.

Chiunque venga a conoscenza di qualsiasi forma di violazione al presente precetto, deve

prontamente informare l'Organismo di Vigilanza.

#### **6.9. Comunicazione verso l'esterno**

I rapporti con i mezzi di comunicazione sono riservati alle funzioni aziendali a ciò preposte.

Senza la preventiva autorizzazione da parte del Consiglio di Amministrazione, i Dipendenti e i Collaboratori devono astenersi dal rilasciare ai mezzi di comunicazione dichiarazioni o interviste concernenti l'attività di Pernigotti S.p.A. o la sua organizzazione interna.

Analogamente tutti i Dipendenti e i Collaboratori di Pernigotti S.p.A. si impegnano a non contattare formalmente o informalmente, direttamente o indirettamente società concorrenti o persone ad esse collegate né a rilasciare dichiarazioni in merito all'attività di Pernigotti S.p.A. e si impegnano a informare la Direzione.

Tutti i Dipendenti e Collaboratori s'impegnano a non divulgare alcuna informazione a terzi, a gestire tutte le informazioni ricevute nell'ambito della propria attività per conto di Pernigotti S.p.A. secondo le sue procedure e all'interno degli specifici protocolli dedicati. S'impegnano inoltre a utilizzare i mezzi di comunicazione messi a disposizione da Pernigotti S.p.A. esclusivamente per ragioni di servizio e nel rispetto delle leggi vigenti.

#### **6.10. Salute e Sicurezza**

Pernigotti S.p.A. considera un valore fondamentale, la sicurezza e l'integrità fisica e morale di tutti coloro che operano per raggiungere gli obiettivi strategici aziendali.

A tal fine s'impegna a promuovere il rispetto delle norme vigenti e l'osservanza delle disposizioni aziendali in materia di sicurezza e igiene sul lavoro, garantendo nell'adozione delle misure di prevenzione e protezione il rispetto scrupoloso del principio di effettività e adoperandosi per migliorare, secondo le migliori tecnologie disponibili, le condizioni dei luoghi di lavoro.

#### **6.11. Riservatezza e tutela del patrimonio**

La riservatezza è considerata un valore fondamentale, i dati e le informazioni sono parte integrante del patrimonio interno.

Gli Amministratori, i Dipendenti, Consulenti e Professionisti e tutti coloro che operano per il raggiungimento degli obiettivi, non possono divulgare o abusare di informazioni riservate o privilegiate acquisite nello svolgimento delle proprie mansioni.

Le informazioni interne e riservate sono gestite secondo specifiche procedure, che ne garantiscono la diffusione solo ai soggetti interessati e per fini esclusivamente interni.

Coloro che operano per conto di Pernigotti S.p.A. sono responsabili della protezione e della conservazione dei beni a qualunque titolo affidati ai fini dello svolgimento dell'attività lavorativa o dell'incarico professionale.

#### **6.12. Etica e affari**

La trasparenza, la correttezza, il rispetto delle regole interne rappresentano l'insieme di valori distintivi che connotano l'attività e le relazioni di Pernigotti S.p.A. e costituiscono la base imprescindibile di ogni rapporto con terze parti. Questi valori sono da ritenersi indispensabili per la natura stessa dei prodotti e delle informazioni trattate.

#### **6.13. Imparzialità**

Nelle relazioni con tutte le parti interessate, Pernigotti S.p.A. evita ogni discriminazione basata sull'età, l'origine razziale ed etnica, la nazionalità, le opinioni politiche, le credenze religiose, il sesso, la sessualità o lo stato di salute dei suoi interlocutori e collaboratori.

**6.14. Correttezza in caso di conflitti d'interesse**

Nello svolgimento di ogni attività, Pernigotti S.p.A. opera per evitare di incorrere in situazioni di conflitto di interesse, reale o anche soltanto potenziale. Fra le ipotesi di "conflitto di interesse", oltre a quelle definite dalla legge, si intende anche il caso in cui un Dipendente o Collaboratore operi per il soddisfacimento di un interesse diverso da quello dell'impresa e dei suoi soci per trarne un vantaggio di natura personale.

**6.15. Trasparenza e completezza dell'informazione**

Le informazioni che sono diffuse sono complete, trasparenti, comprensibili ed accurate, in modo da permettere ai destinatari delle informazioni di assumere decisioni consapevoli.

**6.16. Rispetto della dignità e dell'integrità della persona**

Ai Dipendenti e Collaboratori, la cui l'integrità fisica e morale è considerata valore primario di Pernigotti S.p.A., vengono garantite condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale, in ambienti di lavoro sicuri e salubri.

**6.17. Valorizzazione dell'investimento e sviluppo**

Pernigotti S.p.A. si adopera affinché le proprie performance economico / finanziarie siano tali da salvaguardare la propria continuità e di accrescere parimenti le opportunità di affari e il valore fornendo i propri servizi e al fine di sviluppare, in generale, i settori della produzione e commerciali di riferimento.

**6.18. Ripudio di ogni forma di terrorismo**

Pernigotti S.p.A. ripudia ogni forma di terrorismo e ogni forma antidemocratica e violenta di prevaricazione politica. Intende adottare, nell'ambito della propria attività, le misure idonee a prevenire il pericolo di un coinvolgimento in fatti di terrorismo, così da contribuire all'affermazione della democrazia e della pace tra i popoli.

A tal fine, Pernigotti S.p.A. s'impegna a:

- non instaurare alcun rapporto di natura lavorativa o commerciale con soggetti, siano essi persone fisiche o giuridiche, coinvolti in fatti di terrorismo;
- non finanziare o, comunque, agevolare alcuna attività di questi;
- denunciare alle Autorità Competenti, qualora al corrente, ogni evento riconducibile alle fattispecie riportate all'inizio di questo paragrafo.

**6.19. Tutela della personalità individuale**

Pernigotti S.p.A. riconosce l'esigenza di tutelare la libertà individuale in tutte le sue forme e ripudia ogni manifestazione di violenza e di sfruttamento, soprattutto se volto a limitare la libertà personale e compromettente la dignità umana, con particolare riferimento a ogni fenomeno di prostituzione e/o pornografia minorile.

La società s'impegna a promuovere, nell'ambito della propria attività ed in primis tra i propri dipendenti, collaboratori, fornitori e partner, la condivisione dei medesimi principi.

**6.20. Tutela dell'ambiente naturale**

Pernigotti S.p.A. riconosce l'esigenza di tutelare l'ambiente naturale in tutte le sue componenti come fattore decisivo per una affermazione responsabile e costruttiva del proprio operato in vista della protezione e della custodia della popolazione e dell'ambiente come elemento del Creato.

Promuove responsabilmente la sensibilizzazione dei propri stakeholders al rispetto della normativa di settore ad operare essa stessa secondo le norme vigenti in materia, incentivando

e valorizzando comportamenti virtuosi che aumentino sempre più una efficace tutela del bene ambiente, considerandolo essenzialmente come eredità comune.

## **7 NORME DI COMPORTAMENTO**

### **7.1 Rispetto della normativa**

I Destinatari, nello svolgimento delle rispettive attività, si attengono:

- a) alle disposizioni legislative e regolamentari, italiane o straniere, applicabili alla fattispecie;
- b) alle previsioni dello Statuto sociale;
- c) al presente Codice etico e di comportamento;
- d) alle norme generali emanate ai fini del D.Lgs. 231/01;
- e) alle deliberazioni dell'Organo Amministrativo di Pernigotti S.p.A.;

### **7.2 Rispetto della normativa D.Lgs. 231/01**

Tutti i Destinatari si astengono dal:

- a) porre in essere comportamenti tali da integrare le fattispecie di reato considerate dal D.Lgs. 231/01;
- b) porre in essere comportamenti che, sebbene risultino tali da non costituire di per sé fattispecie di reato, possano potenzialmente diventarlo.

### **7.3 Comportamenti illeciti dei destinatari**

Pernigotti S.p.A. stabilisce che i Destinatari si debbano astenere dall'erogare o promettere a terzi, somme di denaro o altre utilità in qualunque forma e modo, anche indiretto, per promuovere o favorire gli interessi di Pernigotti S.p.A., anche se sottoposti a illecite pressioni.

Essi non possano accettare per sé o per altri tali somme e/o utilità per promuovere o favorire interessi di terzi nei rapporti con Pernigotti S.p.A.. Non sono consentiti omaggi se non di modico valore; se di modico valore gli stessi devono essere ascrivibili unicamente ad atti di reciproca cortesia nell'ambito di corretti rapporti commerciali e di quanto prescritto e da quella interna. Inoltre agli stessi è vietato esporre e diffondere fatti non rispondenti al vero oppure omettere informazioni o occultare dati in violazione diretta o indiretta dei principi normativi e delle regole procedurali interne, in modo da indurre in errore i terzi destinatari delle suddette informazioni. Eventuali azioni rilevate in contrasto con i principi etici e di comportamento definiti dal presente Codice devono essere tempestivamente segnalate all'Organismo di Vigilanza.

### **7.4 Diligenza e accuratezza nell'esecuzione dei compiti e dei contratti**

I contratti e gli incarichi di lavoro devono essere eseguiti secondo quanto stabilito consapevolmente dalle parti. Pernigotti S.p.A. s'impegna a non sfruttare a proprio vantaggio eventuali condizioni di ignoranza o di incapacità delle proprie controparti.

### **7.5 Trattamento delle operazioni e delle transazioni**

Ogni operazione e transazione deve essere correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

Tutte le azioni e le operazioni di Pernigotti S.p.A. devono avere una registrazione adeguata e ne deve essere possibile la verifica, avendo la disponibilità delle evidenze di tutte le fasi del processo (tracciabilità).

Ne consegue che per ogni operazione vi deve essere un adeguato supporto documentale perché sia possibile procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli e che sia possibile individuare caratteristiche, motivazioni, autorizzazioni, svolgimento, registrazioni, conclusione,

effetti e flusso informativo dell'operazione stessa.

### **7.6 Uso della Posta Elettronica e di Internet**

I sistemi di posta elettronica e internet sono messi a disposizione per finalità connesse all'esercizio della specifica attività lavorativa. È importante ricordarsi che la posta elettronica può essere intercettata, può essere creato un dossier permanente, può essere stampata o inoltrata ad altri dal destinatario e può essere conservata per molto tempo sul computer del destinatario. Quindi, all'invio della posta elettronica deve essere prestata la stessa attenzione riservata ad altre forme di comunicazione commerciale scritta.

La connessione ad Internet e i computer non devono essere utilizzati per consultare, trasmettere o scaricare contenuti non appropriati e non analizzati all'attività lavorativa con particolare riguardo alla consultazione di siti pornografici e pedopornografici.

È fatto inoltre divieto ai Destinatari, in generale, ed in particolare nell'ambito del rapporto professionale svolto con Pernigotti S.p.A., utilizzare i supporti informatici di Pernigotti S.p.A. o di terzi, per:

- penetrare abusivamente in sistemi informatici dello Stato, di enti pubblici e comunque di terzi,
- detenere e diffonderne codici di accesso,
- danneggiarne informazioni, dati e programmi informatici,
- interromperne l'operatività e la connessa attività di comunicazione,
- produrre documenti informatici pubblici falsi o aventi efficacia probatoria,
- realizzare frodi informatiche del certificatore di firma elettronica,

costituendo, ognuna di queste fattispecie di comportamento, delle condotte perseguibili penalmente.

### **7.7 Informazioni riservate**

Per informazioni riservate s'intende ogni tipo d'informazione appartenente a Pernigotti S.p.A. da non divulgare al pubblico. Le informazioni riservate comprendono qualsiasi informazione prodotta da Pernigotti S.p.A. od ottenuta in modo riservato da terzi e vincolata da un accordo di non divulgazione. Alcuni esempi d'informazioni riservate sono i dati finanziari, i piani strategici, proprietà intellettuale, informazioni su offerte, informazioni concernenti i Dipendenti, documenti legali e informazioni che si riferiscono a clienti e fornitori.

È fatto divieto ai Dipendenti di divulgare informazioni riservate alla persona/e che non ne sia/siano destinataria/e, salvo dietro autorizzazione o richiesta legale. Tale norma comprende le informazioni riservate trasmesse da fornitori e clienti. I Dipendenti s'impegnano a mantenere la massima riservatezza anche dopo l'interruzione del rapporto di lavoro con Pernigotti S.p.A..

I Dipendenti e i Destinatari devono prestare la massima attenzione ad evitare l'uso improprio delle informazioni riservate o a rivelarle involontariamente a terzi. Occorre quindi:

- conservare in un luogo sicuro documenti (cartacei o su supporto informatico) e le contenenti informazioni riservate;
- non discutere di questioni riservate in luoghi dove la conversazione potrebbe essere ascoltata (per esempio in luoghi pubblici quali ascensori, corridoi, ristoranti, aerei e taxi);
- prestare attenzione nel parlare di questioni riservate al cellulare o utilizzando altri dispositivi senza fili;
- trasmettere documenti riservati per mezzo di dispositivi elettronici, quali fax o email, solo quando è ragionevole credere che possa essere fatto nella massima sicurezza;
- evitare la riproduzione inutile di documenti riservati;
- evitare di lasciare documenti sulla scrivania o in altro luogo accessibile a fine

giornata (*clean desk policy*).

### **7.8 Titoli e insider trading**

È vietato dalla legge acquistare, vendere o negoziare titoli di aziende quotate, avvalendosi di informazioni privilegiate, ma non rese pubbliche, relative a dette aziende, oppure trasmettere informazioni privilegiate non divulgate a chiunque. Le informazioni privilegiate sono informazioni relative a una società, che, se divulgate, potrebbero influenzare gli investitori o produrre effetti sul prezzo di mercato delle azioni societarie.

A titolo indicativo sono esempi d'informazioni privilegiate: informazioni finanziarie non pubblicate, acquisizioni, cessioni o joint venture societarie; cambiamenti significativi a livello di Management o di Organo Amministrativo; aggiudicazione o perdita di contratti importanti.

A chiunque sia a conoscenza d'informazioni privilegiate, non rese pubbliche, riguardanti Pernigotti S.p.A., è fatto divieto di negoziare eventuali titoli di Pernigotti S.p.A. o del suo gruppo fino a quando tali informazioni siano state completamente divulgate e sia trascorso un periodo di tempo sufficiente all'ampia diffusione della notizia tramite comunicato stampa. I titoli comprendono azioni ordinarie azioni privilegiate e obbligazioni. Allo stesso modo, a chiunque sia a conoscenza di informazioni privilegiate non rese pubbliche riguardanti terzi, quali clienti, venditori e fornitori, è fatto divieto di negoziare titoli appartenenti ai terzi di cui sopra, fino a quando tali informazioni siano state completamente divulgate e sia trascorso un ragionevole periodo di tempo.

È severamente vietato a tutti i dipendenti trasmettere informazioni privilegiate non rese pubbliche riguardanti Pernigotti S.p.A. a chiunque, compresi consulenti professionali esterni, altri dipendenti o familiari, sempre che ciò non accada inevitabilmente durante lo svolgimento delle attività di Pernigotti S.p.A..

### **7.9 Salute e sicurezza sul lavoro - tutela dell'ambiente naturale**

Per ogni tipo di decisione e a ogni livello, in materia di salute e sicurezza sul lavoro, Pernigotti S.p.A. fa riferimento ai seguenti principi e criteri fondamentali:

- a) evitare i rischi.
- b) valutare i rischi che non possono essere evitati.
- c) combattere i rischi alla fonte.
- d) adeguare il lavoro all'uomo, in particolare per quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro e dei metodi di lavoro e di produzione, in particolare per attenuare il lavoro monotono e il lavoro ripetitivo e per ridurre gli effetti di questi lavori sulla salute.
- e) tener conto del grado di evoluzione della tecnica.
- f) sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso.
- g) programmare la prevenzione, mirando a un complesso coerente che integri nella medesima la tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro.
- h) dare la priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale.
- i) impartire adeguate istruzioni ai lavoratori.

Tali principi sono utilizzati dall'impresa per prendere le misure necessarie per la protezione della sicurezza e salute dei lavoratori, comprese le attività di prevenzione dei rischi professionali, d'informazione e formazione, e l'approntamento di un'organizzazione e dei mezzi necessari.

Tutta l'azienda, sia ai livelli apicali che a quelli operativi, deve attenersi a questi principi, in particolare quando devono essere prese delle decisioni o fatte delle scelte e, in seguito,

quando le stesse devono essere attuate. (v. art. 6, comma 2, lett. b) del D. Lgs. n. 231/2001).

In particolare i "lavoratori":

- a. osservano le disposizioni e le istruzioni impartite dal datore di lavoro, dai dirigenti e dai preposti, ai fini della protezione collettiva e individuale.
- b. utilizzano correttamente i macchinari, le apparecchiature, gli utensili le sostanze e i preparati pericolosi, i mezzi di trasporto e le altre attrezzature di lavoro, nonché i dispositivi di sicurezza.
- c. utilizzano in modo appropriato i dispositivi di protezione messi a loro disposizione.
- d. segnalano immediatamente al datore di lavoro- al dirigente o al preposto le deficienze dei mezzi e dispositivi di cui alle lettere b) e c), nonché le altre eventuali condizioni di pericolo di cui vengono a conoscenza- adoperandosi direttamente, in caso di urgenza, nell'ambito delle loro competenze e possibilità, per eliminare o ridurre tali deficienze o pericoli, dandone notizia al rappresentante dei lavoratori per la sicurezza.
- e. non rimuovono o modificano senza autorizzazione i dispositivi di sicurezza o di segnalazione o di controllo.
- f. non compiono di propria iniziativa operazioni o manovre che non sono di loro competenza ovvero che possono compromettere la sicurezza propria o di altri lavoratori.
- g. si sottopongono ai controlli sanitari previsti nei loro confronti.
- h. contribuiscono, insieme al datore di lavoro, ai dirigenti e ai preposti, all'adempimento di tutti gli obblighi imposti dall'autorità competente o comunque necessari per tutelare la sicurezza e la salute dei lavoratori durante il lavoro.

Ai fini di assicurare il pieno rispetto della disciplina posta a tutela dell'ambiente naturale, Pernigotti S.p.A., a tutti i suoi livelli:

- 1) promuove i comportamenti virtuosi e rispettosi della normativa in materia;
- 2) utilizza materiali e procedure organizzative dirette a garantire il rispetto degli standard di protezione ambientale;
- 3) vigila sulla scelta dei fornitori e dei partner commerciali, privilegiando le situazioni che garantiscano l'affidabilità sul rispetto della disciplina in materia;
- 4) pone in essere attività di formazione e sensibilizzazione al proprio interno.

## 8 RAPPORTI CON ALTRI SOGGETTI

### 8.1 Rapporti con la Pubblica Amministrazione

I rapporti di Pernigotti S.p.A. con la Pubblica Amministrazione sono improntati alla piena osservanza delle leggi e dei regolamenti.

Pernigotti S.p.A. stabilisce che è vietato ai Destinatari offrire denaro o doni a dirigenti, funzionari o dipendenti della Pubblica Amministrazione o a loro parenti, sia italiani che di altri paesi, sempre conformemente a quanto stabilito dal Codice Etico e dal Regolamento dei pubblici dipendenti.

Si considerano atti di corruzione sia i pagamenti illeciti fatti direttamente da enti italiani o da loro dipendenti, sia i pagamenti illeciti fatti tramite persone che agiscono per conto di tali enti sia in Italia che all'estero.

Si proibisce di offrire o di accettare qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore di valore per ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto intrattenuto con la Pubblica Amministrazione.

In quei paesi dove è nel costume offrire doni a clienti o altri, è possibile agire in tal senso quando questi doni siano di natura appropriata e di valore modico, ma sempre nel rispetto delle

leggi. Ciò non deve comunque mai essere interpretato come una ricerca di favori.

Chiunque riceva richieste esplicite o implicite di benefici di qualsiasi natura da parte della Pubblica Amministrazione, anche con pressioni illecite, deve informare l'Organismo di Vigilanza.

Quando è in corso una qualsiasi trattativa d'affari, richiesta o rapporto con la Pubblica Amministrazione, il personale incaricato non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, comprese quelle dei funzionari che trattano o prendono decisioni per conto della Pubblica Amministrazione.

Le disposizioni indicate non si applicano alle spese di rappresentanza, ordinarie e ragionevoli o agli omaggi di modico valore, che corrispondono alle normali consuetudini, sempre che non violino le disposizioni di legge.

I Destinatari non devono procurare indebitamente qualsiasi altro tipo di profitto né per sé, né per la società, né per soggetti terzi, a danno della Pubblica Amministrazione, con artifici o raggiri. Pertanto, si stabilisce che i Destinatari non devono in nessun caso:

1. far ottenere, indebitamente, contributi, finanziamenti o altre erogazioni dello stesso tipo erogati da parte della Pubblica Amministrazione, tramite l'utilizzo o la presentazione di documenti falsi o mendaci, o mediante l'omissione di informazioni dovute;
2. utilizzare contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati a Pernigotti S.p.A. o promuoverne l'erogazione agli Soci, per scopi diversi da quelli per cui sono stati concessi.

Nel corso di una trattativa d'affari, richiesta o rapporto commerciale con la Pubblica Amministrazione non vanno intraprese, direttamente o indirettamente, le seguenti azioni:

- esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare i dipendenti della Pubblica Amministrazione a titolo personale;
- offrire o in alcun modo fornire omaggi, se non di modico valore o negli ambiti previsti dalle normative di settore applicabili;
- sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

Nel caso specifico dell'effettuazione di una gara con la Pubblica Amministrazione si dovrà operare nel rispetto della legge e della corretta pratica commerciale.

Per tutti i fatti che costituiscono reato, i Destinatari devono segnalare tempestivamente alle funzioni interne competenti (Organismo di vigilanza e/o Soggetti Apicali) e, nei casi più gravi, informare l'Autorità Giudiziaria competente.

## **8.2 Rapporti con la Pubblica Amministrazione tramite soggetti terzi**

Se Pernigotti S.p.A. utilizza un consulente o un soggetto terzo per essere rappresentato nei rapporti verso la Pubblica Amministrazione, la società dovrà prevedere che, nei confronti del consulente e del suo personale o nei confronti del soggetto terzo, siano applicate le stesse direttive valide anche per gli altri Destinatari.

Inoltre Pernigotti S.p.A. non si farà rappresentare, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, da un consulente o da un soggetto terzo quando si possano creare conflitti d'interesse.

## **8.3 Rapporti con Dipendenti**

I Dipendenti devono attenersi all'osservanza dei principi di tutela e rispetto della persona umana, lealtà, dignità, moralità, correttezza nei rapporti personali, integrazione e collaborazione interfunzionale, senso di responsabilità e rispetto dei rapporti gerarchici e funzionali.

Pernigotti S.p.A. tiene costantemente informati i dipendenti delle direttive, attraverso i canali di informazioni più opportuni.

#### **8.4 Rapporti con Clienti**

Pernigotti S.p.A. stabilisce che i Destinatari devono adottare comportamenti volti a soddisfare le giuste esigenze del Cliente, con l'obiettivo di consolidare il rapporto nel rispetto della normativa vigente.

#### **8.5 Rapporti con Fornitori, Partner e Terze Parti**

Pernigotti S.p.A. seleziona con particolare attenzione i Fornitori nel rispetto dei principi di trasparenza, imparzialità e correttezza, appurando l'effettiva competenza tecnica e professionale ed i mezzi/strumenti adeguati per far fronte all'attività commissionata.

Fornitori, Partner e Terze Parti devono conoscere ed uniformarsi al presente Codice. La stipula di contratti con Fornitori, Partner o altre Terze Parti deve avvenire per iscritto. Il contratto deve riportare il tipo di merce o di servizio fornito, la relativa spesa, deve essere in linea con le regole di mercato e della concorrenza leale, con i principi del presente Codice e con le politiche e le procedure interne definite al riguardo.

Tra gli altri, Pernigotti S.p.A. richiede e verifica che i propri partner rispettino gli obblighi di legge in tema di:

- tutela del lavoro minorile e delle donne,
- condizioni igienico, sanitarie e di sicurezza.
- diritti sindacali o comunque di associazione e rappresentanza.

In quest'ottica Pernigotti S.p.A. potrebbe prevedere che tra i contenuti contrattuali, al fine di prevenire i rischi legati a tale tipologia di reati, anche l'esecuzione di visite ispettive presso i propri fornitori ovvero richiedere ai fornitori medesimi ogni documentazione utile.

Pernigotti S.p.A. proporrà l'inserimento nei contratti con i fornitori di clausole risolutive espresse con riferimento all'ipotesi di gravi violazioni dei precetti del Codice.

#### **8.6 Rapporti con Associazioni, Organizzazioni sindacali e Partiti politici**

Pernigotti S.p.A. può riconoscere contributi e liberalità a favore di istituti religiosi o enti cattolici e altresì ad enti aventi finalità sociali, morali, scientifiche, culturali e di sviluppo dei settori della produzione e commerciali di riferimento. Pernigotti S.p.A., di questi soggetti, verifica l'onorabilità e la correttezza delle attività svolte.

#### **8.7 Rapporti con l'Organismo di Vigilanza**

Il Personale e i Destinatari devono uniformare la propria condotta, sia nei rapporti interni e sia nei confronti degli interlocutori esterni o terzi, alla normativa vigente, al Codice etico di Confindustria nonché ai principi espressi dal presente Codice Etico ed alle norme di comportamento indicate, nel rispetto del Modello e delle procedure interne vigenti.

Con particolare riferimento al Modello, occorre:

- a) evitare di porre in essere, di dare causa o di collaborare alla realizzazione di comportamenti idonei a integrare alcuna delle fattispecie di reato richiamate nel Decreto 231 (Vedi Modello - parte Generale);
- b) collaborare con l'Organismo di Vigilanza (OdV) nel corso delle attività di verifica e vigilanza da questi espletate, fornendo le informazioni, i dati e le notizie da esso richieste;
- c) effettuare nei confronti dell'OdV le comunicazioni previste dal Capitolo 12 del presente Codice;
- d) segnalare all'OdV eventuali disfunzioni o violazioni del Modello e/o del Codice Etico, nel rispetto di quanto previsto al successivo paragrafo "Segnalazioni all'Organismo di Vigilanza".

## **9 ORGANISMO DI VIGILANZA**

Pernigotti S.p.A., nell'ambito delle attività di adeguamento del proprio modello organizzativo alle esigenze espresse dal D.Lgs. 231/01, ha istituito un Organismo di Vigilanza (di seguito anche OdV o Organismo). Tale Organismo ha la funzione di verificare il corretto funzionamento del modello organizzativo e il rispetto da parte dei dipendenti delle norme contenute nel Codice, proponendo l'eventuale aggiornamento. Tale Organismo ha l'obbligo di riferire periodicamente e all'Organo Amministrativo sulle attività svolte.

#### **9.1. Rapporti e richieste di informazioni all'Organismo di Vigilanza**

Il Personale e i Destinatari possono rivolgersi in qualsiasi momento all'Organismo di Vigilanza, sia per iscritto o anche a mezzo mail all'indirizzo che sarà indicato:

[organismodivigilanza@pernigotti.it](mailto:organismodivigilanza@pernigotti.it)

e sia verbalmente, anche al fine di richiedere delucidazioni e/o informazioni in merito, ad esempio:

- all'interpretazione del Codice Etico e/o degli altri protocolli connessi al Modello;
- alla legittimità di un determinato comportamento o condotta concreti, così come alla loro opportunità o conformità rispetto al Modello o al Codice Etico.

#### **9.2. Segnalazioni all'Organismo di Vigilanza**

Devono essere obbligatoriamente e immediatamente segnalate all'OdV le informazioni che possono avere attinenza con violazioni, anche potenziali, del Modello. Quali per esempio, ma non a titolo esaustivo:

- 1) eventuali ordini ricevuti dal superiore e ritenuti in contrasto con la legge, la normativa interna o il Modello;
- 2) eventuali richieste od offerte di doni (eccedenti il valore modico) o di altre utilità provenienti da pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio;
- 3) eventuali scostamenti significativi dal budget o anomalie di spesa;
- 4) eventuali omissioni, trascuratezze o falsificazioni nella tenuta della contabilità o nella conservazione della documentazione su cui si fondano le registrazioni contabili;
- 5) i provvedimenti e/o le notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria o da qualsiasi altra autorità dai quali si evinca lo svolgimento di indagini che interessano, anche indirettamente, Pernigotti S.p.A., i suoi dipendenti o i componenti degli organi sociali;
- 6) le richieste di assistenza legale inoltrate a Pernigotti S.p.A. dai dipendenti ai sensi del CCNL, in caso dell'avvio di un procedimento penale a carico degli stessi;
- 7) le notizie relative ai procedimenti disciplinari in corso e alle eventuali sanzioni irrogate ovvero la motivazione della loro archiviazione.

Devono essere, altresì, obbligatoriamente e immediatamente trasmesse le informazioni relative all'attività di Pernigotti S.p.A. all'OdV, che possono assumere rilevanza per le attività svolte da parte dell'OdV e relative alle proprie competenze. Quali, a titolo esemplificativo ma non a titolo esaustivo:

- 1) il reporting ed i rapporti preparati, nell'ambito della loro attività, da amministratori, sindaci e revisori;
- 2) le notizie relative ai cambiamenti organizzativi;
- 3) gli aggiornamenti del sistema dei poteri e delle deleghe;
- 4) le decisioni relative alla richiesta, erogazione ed utilizzo di finanziamenti pubblici;
- 5) i dati relativi a gare, pubbliche o a rilevanza pubblica, a livello nazionale/locale cui Pernigotti S.p.A. ha partecipato e ottenuto la commessa; nonché i dati relativi alle

commesse eventualmente ottenute a seguito di trattativa privata.

In aggiunta, le segnalazioni possono essere fatte per iscritto, inviando comunicazione all'indirizzo:

**Avv. Delia Rielli**

Organismo di Vigilanza di Pernigotti S.p.A.

Rotonda dei Mille 1

24122 BERGAMO

email [organismodivigilanza@pernigotti.it](mailto:organismodivigilanza@pernigotti.it)

Infine le segnalazioni possono essere inoltrate dall'OdV mediante utilizzo della procedura di *whistleblowing* di cui alla Parte Speciale.

## 10 SISTEMA SANZIONATORIO

Le disposizioni del presente Codice Etico sono parte integrante delle obbligazioni contrattuali assunte dai Destinatari o dai soggetti aventi relazioni d'affari con Pernigotti S.p.A..

La violazione dei principi fissati nel Codice e nelle procedure previste dai protocolli interni compromette il rapporto fiduciario tra Pernigotti S.p.A. e i propri amministratori, dipendenti, consulenti, collaboratori a vario titolo, clienti, fornitori, partners commerciali e finanziari.

Nei casi in cui il comportamento costituisca reato e in ragione della conseguente compromissione del rapporto di fiducia instaurato, Pernigotti S.p.A. è nel diritto di perseguire azioni disciplinari - a prescindere dall'eventuale instaurazione di un giudizio penale.

Nel caso di rapporto di lavoro subordinato e per quanto relativo alla tipologia di sanzioni irrogabili, sono da applicare le procedure previste dall'art. 1 dello Statuto dei Lavoratori e/o da normative speciali, dove applicabili, caratterizzato, oltre che dal principio di tipicità delle violazioni, anche dal principio di tipicità delle sanzioni.

I provvedimenti disciplinari per le violazioni del Codice sono adottati dai superiori gerarchici, informandone l'Organismo di Vigilanza, in coerenza con le leggi vigenti e con i relativi contratti di lavoro nazionali o aziendali.

Nel caso di mancata osservanza degli "obblighi dei lavoratori", come riportati nel paragrafo "Salute e sicurezza sul lavoro" sono applicabili sanzioni: *"I lavoratori sono puniti: a) con l'arresto fino a un mese o con l'ammenda da lire quattrocentomila a lire un milione e duecentomila (omissis)"*.

Qualora la violazione delle norme etiche fosse invece posta in essere da altri soggetti (terzi) tenuti al rispetto del presente Codice e, comunque, del Modello, in virtù di apposite clausole inserite nei relativi rapporti contrattuali, l'eventuale mancato rispetto dei principi e delle norme contenute nel presente Codice, comporta l'irrogazione delle sanzioni della diffida, dell'applicazione di una penale (risarcimento dei danni) o della risoluzione del contratto.

In questo senso Pernigotti S.p.A. provvede all'inserimento di clausole, tra cui clausole risolutive espresse, nei contratti di fornitura o collaborazione, agenzia, partnership, appalto, ecc. che facciano esplicito riferimento al rispetto delle disposizioni del Codice.

## 11 DIVULGAZIONE DEL CODICE ETICO

Il presente Codice è stato approvato dall'Organo Amministrativo di Pernigotti S.p.A.

La corretta divulgazione costituisce parametro ineludibile di *"efficace attuazione"* del Modello e, a tal fine:

- viene svolta una specifica attività di diffusione al momento dell'adozione del Modello, attraverso momenti dedicati comuni;

- viene verificata e monitorata nel tempo la continua divulgazione di aggiornamenti, modifiche e novità che verranno apportati al Modello;
- viene assicurata una attività di "mantenimento" della conoscenza dei principi e delle procedure previste;
- la formazione dei neoassunti deve svolgersi prevedendo specifici momenti di formazione sul Modello e le tematiche del D.lgs 231;

Pernigotti S.p.A. s'impegna a far conoscere il presente Codice ai sensi del D.lgs. 231/01 a tutti i Destinatari.

## 12 GLOSSARIO

Nel presente documento s'intendono per:

<b>Apicali</b>	Le persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché le persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso
<b>Pernigotti S.p.A.</b>	Pernigotti Società per Azioni
<b>D.Lgs. 231/01</b>	Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 e successive modifiche e integrazioni.
<b>Destinatari</b>	Devono intendersi i membri degli organi societari, i dipendenti sia che essi siano soggetti "Apicali" o "Sottoposti", i collaboratori esterni, sia che essi siano lavoratori autonomi che soggetti giuridici e che siano a qualsiasi titolo a rappresentare o ad operare per conto di Pernigotti Società per Azioni (vedi Cap. 5). I destinatari devono applicare le norme previste dal presente Codice Etico nei loro comportamenti professionali.
<b>Modello</b>	Il Modello di Organizzazione e Gestione nella sua interezza (Parte Generale, Parte Speciale, mappatura Aree a rischio, mappatura Processi Strumentali, Codice Etico, Protocolli).
<b>Organi della società</b>	Sono gli organi sociali di Pernigotti S.p.A.
<b>Sottoposti</b>	Le persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza dei soggetti che appartengono ai vertici interni.
<b>Destinatari</b>	I componenti dell'Organo Amministrativo, le persone legate da rapporti di lavoro subordinato con Pernigotti S.p.A., i fornitori ed i partner di Pernigotti S.p.A., i collaboratori esterni. Tutti questi soggetti sono tenuti a osservare il Codice quando trattano con, o agiscono in nome e per conto di Pernigotti S.p.A..