

CODICE ETICO di GRUPPO

GRUPPO COFRITRANS



Rev.1 del 13.09.2024

Indice

INDICE 2

1. IL CODICE ETICO DEL GRUPPO COFRITRANS SERVICE.....	3
2. PRINCIPI GENERALI E CANONI DI COMPORTAMENTO.....	4
3. DESTINATARI.....	6
4. RAPPORTI CON SOCI, ORGANO DI CONTROLLO E ALTRI ORGANI SOCIETARI.....	6
5. RAPPORTI CON I CLIENTI.....	7
6. RAPPORTI CON I FORNITORI.....	7
6.1. SCELTA DEL FORNITORE.....	8
6.2 INTEGRITÀ E INDIPENDENZA NEI RAPPORTI CON I FORNITORI.....	9
7. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.....	9
8. RAPPORTI CON IL PERSONALE INTERNO ED ESTERNO.....	11
9. RAPPORTI CON LE SOCIETÀ DEL GRUPPO.....	13
10. ALTRI INTERLOCUTORI.....	14
10.1. RAPPORTI CON PARTITI, ORGANIZZAZIONI SINDACALI E ASSOCIAZIONI.....	14
10.2. RAPPORTI CON GLI ORGANI DI INFORMAZIONE.....	14
10.3. CONTRIBUTI E SPONSORIZZAZIONI.....	14
10.4. ATTIVITÀ SPORTIVE E LUDICHE.....	14
11. PRINCIPI DI CONDOTTA IN MATERIA CONTABILE/SOCIETARIA.....	15
11.1. REGISTRAZIONI CONTABILI E CONSEGUENTE FORMAZIONE DEI BILANCI.....	15
11.2. GESTIONE DELLE INCOMBENZE SOCIETARIE, OPERAZIONI SUL CAPITALE E OPERAZIONI SU PARTECIPAZIONI.....	15
11.3. LIQUIDAZIONE DI SOCIETÀ.....	16
12. SALUBRITÀ E SICUREZZA ALIMENTARE.....	16
13. TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO.....	16
14. SALVAGUARDIA DELL'AMBIENTE.....	17
14.1. SVILUPPO SOSTENIBILE ED ECONOMIA CIRCOLARE.....	17
15. TUTELA DELLA PERSONALITÀ INDIVIDUALE.....	17
16. DISPOSIZIONI IN MATERIA DI ANTIRICICLAGGIO E FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO.....	17
17. INFORMAZIONI RISERVATE E TUTELA DELLA PRIVACY.....	18
18. MODALITÀ DI ATTUAZIONE.....	19
18.1. COMPITI DELL'ORGANISMO IN MATERIA DI ATTUAZIONE E CONTROLLO DEL CODICE ETICO.....	19
18.2. SEGNALAZIONI.....	19
18.3. EFFICACIA DEL CODICE ETICO E CONSEGUENZE DELLE SUE VIOLAZIONI – SISTEMA DISCIPLINARE.....	20

1. Il Codice Etico del GRUPPO COFRITRANS SERVICE

Il presente Codice Etico (di seguito, il "**Codice**") è adottato dalla Capogruppo COFRITRANS SERVICE S.r.l. (di seguito, "**COFRITRANS**" o "**Capogruppo**") mediante formale approvazione con delibera da parte dell'Organo Amministrativo.

Il presente Codice, costituisce pertanto un documento unico per tutto il **GRUPPO COFRITRANS** (di seguito "**GRUPPO**") e come tale tutte le Società controllate direttamente o indirettamente sono tenute ad accettarlo e rispettarne i contenuti, eventualmente approvando propri Codici Etici o Codici di Condotta i cui principi siano simili, e comunque non contrastino in alcun modo con quelli dell'attuale.

L'**ETICA** è definibile come il complesso delle norme morali e di comportamento di un individuo, di un gruppo o di un'epoca. Nel mondo aziendale può considerarsi "etico" ogni comportamento finalizzato alla sana e corretta competizione, nonché al costruttivo e rispettoso rapporto con gli interlocutori aziendali, discordante da comportamenti opportunistici e lesivi del mercato.

Il Codice individua e raccoglie i principi etici e i valori a cui il nostro GRUPPO si ispira, a cui devono conformarsi, al di là e indipendentemente da quanto previsto da norme di legge, condotte e comportamenti di coloro che operano con il GRUPPO COFRITRANS sia all'interno sia all'esterno della sua organizzazione.

Il fine è quello di condividere gli stessi valori e di porli come punto di riferimento e confronto rispetto ad ogni decisione e comportamento presi da chi opera nell'ambito aziendale, a qualsiasi livello gerarchico si trovi.

In particolare, nella consapevolezza che un'impresa è valutata, oltre che per la qualità dei prodotti e/o servizi che è in grado di offrire, anche sulla base della sua capacità di produrre valore e creare benessere per la collettività, nel rispetto di principi etici, con il presente Codice IL GRUPPO COFRITRANS intende:

- definire ed esplicitare i principi e le regole di comportamento che informano la propria attività e i rapporti con *partner* commerciali, *outsourcer*, soci, istituzioni e in generale con ogni altro portatore d'interesse (*stakeholder*);
- indicare le regole di comportamento e i divieti alla cui osservanza sono tenuti i destinatari del presente Codice;
- responsabilizzare coloro che operano nella sfera di azione del GRUPPO COFRITRANS in ordine all'osservanza di detti principi, regole e divieti, rafforzando la consapevolezza e l'impegno delle funzioni preposte nell'applicazione delle sanzioni in vigore, al fine di assicurare l'effettività e l'efficacia del presente Codice.

Il Codice è altresì un elemento essenziale del modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dal GRUPPO COFRITRANS ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 (di seguito, il "**Modello**"), in quanto integra tale Modello sul piano dell'espressione e comunicazione dei principi etici, delle regole di comportamento e dei divieti rilevanti ai fini della prevenzione dei reati-presupposto della responsabilità amministrativa degli enti ex d.lgs. n. 231/2001.

In ragione delle funzioni svolte, all'Organismo di Vigilanza, istituito ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett. b), del d.lgs. n. 231/2001 viene riconosciuto il ruolo di garante del Codice (di seguito, l'**Organismo**).

All'Organismo sono affidati i compiti di vigilare sull'osservanza e aggiornamento del Codice, diffondere i principi etici e i valori del GRUPPO COFRITRANS, proporre possibili interventi migliorativi delle previsioni del Codice e chiarire eventuali dubbi interpretativi.

All'Organismo è, inoltre, affidato il compito di ricevere le segnalazioni di eventuali violazioni del Codice.

Il GRUPPO COFRITRANS intende promuovere relazioni esclusivamente con soggetti, siano essi persone fisiche o giuridiche, che adottino principi etici e comportamenti nella conduzione degli affari conformi alle previsioni del presente Codice e, al contempo, si riserva il diritto di interrompere le proprie relazioni con soggetti che mantengono delle condotte contrarie ai principi etici e alle regole di comportamento contenuti nel Codice.

2. Principi generali e canoni di comportamento

La Società svolge le proprie attività rispetto delle leggi e dei regolamenti in vigore nei Paesi in cui la stessa opera, inclusi i pertinenti regolamenti comunitari UE.

Nessuna operazione, anche se strettamente necessaria per il raggiungimento dell'oggetto sociale, può giustificare delle condotte in contrasto con gli impegni, i criteri di condotta e le responsabilità etiche definite nel presente Codice.

L'osservanza della legge, dei regolamenti, delle disposizioni statutarie, l'integrità etica e la correttezza sono impegno costante e dovere di tutti coloro che operano per conto del GRUPPO COFRITRANS.

Tutte le azioni, le operazioni e le negoziazioni compiute e, in genere, i comportamenti posti in essere nello svolgimento dell'attività aziendale, sono ispirati alla massima correttezza, alla completezza e trasparenza delle informazioni, alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale e alla chiarezza e veridicità dei documenti contabili secondo le norme vigenti e le procedure interne.

Tutte le attività del GRUPPO COFRITRANS devono essere svolte con impegno e rigore professionale, con il dovere di fornire apporti professionali adeguati alle funzioni e alle responsabilità assegnate e di agire in modo da tutelare il prestigio e la reputazione dell'intero GRUPPO.

Gli obiettivi di impresa, la proposta e realizzazione di progetti, investimenti e azioni, devono essere indirizzate tutte ad accrescere nel lungo periodo i valori patrimoniali, gestionali, tecnologici e conoscitivi dell'impresa, nonché la creazione di valore e il benessere per tutti gli *stakeholder*.

Chiunque operi in nome e/o per conto del GRUPPO COFRITRANS, senza distinzioni o eccezioni, conforma le proprie azioni e i propri comportamenti ai principi e ai contenuti del Codice nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità.

I rapporti tra tutti coloro che operano a ogni livello per il nostro GRUPPO devono essere improntati a criteri e comportamenti di onestà, correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto.

Pratiche di corruzione sia nei confronti di pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio che di soggetti privati, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette e/o attraverso terzi, di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri, sono senza eccezione rigorosamente proibiti.

Non è mai consentito corrispondere né offrire, direttamente o indirettamente, pagamenti, benefici materiali e altri vantaggi di qualsiasi entità a terzi, rappresentanti di governi, pubblici ufficiali e dipendenti pubblici o privati, per influenzare o compensare un atto del loro ufficio.

Atti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, sono consentiti esclusivamente se di modico valore e comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di una delle parti e da non poter essere interpretati, da un osservatore imparziale,

come finalizzati ad acquisire vantaggi in modo improprio. In ogni caso questo tipo di spese deve essere sempre autorizzato e documentato in modo adeguato.

È proibita l'accettazione di denaro da parte di soggetti o aziende che siano o intendano entrare in rapporti di affari con il GRUPPO COFRITRANS. Chiunque riceva proposte di omaggi o trattamenti di favore o di ospitalità non configurabili come atti di cortesia commerciale di modico valore, o la richiesta di essi da parte di terzi, dovrà respingerli e informare immediatamente l'organo del quale è parte e l'Organismo.

Il GRUPPO COFRITRANS cura di informare adeguatamente i terzi circa gli impegni e obblighi imposti dal Codice, esige da loro il rispetto dei principi che riguardano direttamente la loro attività e adotta le opportune iniziative interne e, se di propria competenza, esterne in caso di mancato adempimento da parte di terzi.

3. Destinatari

Le norme del presente Codice si applicano, senza alcuna eccezione, agli amministratori e a tutti i dipendenti della Capogruppo e delle società del GRUPPO; a tutti i collaboratori esterni, outsourcer (consulenti, professionisti terzi, intermediari, partner commerciali, revisori delle Società, agenti e, più in generale, tutti coloro che intrattengono rapporti con le società del Gruppo), ai Fornitori ed Appaltatori tutti, ai Clienti ed a tutti gli altri stakeholders, e più in generale, a tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, instaurano con il GRUPPO COFRITRANS, a qualsiasi titolo, rapporti e relazioni di collaborazione, comunque denominati, o operano nell'interesse della stessa. Tali soggetti verranno di seguito definiti come i "Destinatari".

In particolare, a titolo esemplificativo:

- i componenti dell'Organo Amministrativo si ispirano ai principi del Codice nel fissare gli obiettivi di impresa;
- i membri dell'Organo di controllo assicurano il rispetto e l'osservanza dei contenuti del Codice nell'esercizio delle proprie funzioni;
- i consulenti, i partner commerciali e gli outsourcer uniformano la propria condotta e le proprie pratiche professionali al Codice.
- il personale dipendente ha il dovere di conformarsi ai principi ed ai contenuti del Codice, che costituiscono obblighi di diligenza, lealtà, imparzialità e qualificano il corretto adempimento della prestazione lavorativa. Le norme del Codice costituiscono parte essenziale delle obbligazioni contrattuali del personale, ai sensi e per gli effetti degli artt. 2104 e 2105 c.c..

Tutti i Destinatari sono tenuti a osservare i principi e le regole di comportamento enunciati nel Codice. In nessun caso l'intento di agire nell'interesse o a vantaggio del GRUPPO COFRITRANS giustifica l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi e i contenuti del Codice.

4. Rapporti con soci, organo di controllo e altri organi societari

La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo riconosce nei Soci il proprio elemento costitutivo e fondante e s'impegna a supportare, valorizzare e completare la loro attività.

Nel perseguimento degli interessi della Capogruppo e di ciascuna Società del Gruppo, vi è il dovere di astenersi dal porre in essere attività e comportamenti anche solo potenzialmente lesivi dei diritti e degli interessi di soci.

I Destinatari del Codice sono tenuti a garantire la massima collaborazione e trasparenza nei rapporti che possono essere chiamati a intrattenere con i Soci e l'organo di controllo, relativamente alle attività di controllo da questi esercitate.

In particolare, i Destinatari del Codice devono astenersi da qualsiasi comportamento, commissivo o omissivo, che possa risolversi in un diniego ai Soci o all'organo di controllo o che attui un'opera diretta a ostacolare la ricerca o a stornare l'attenzione dei soci o dell'organo di controllo e delle unità aziendali preposte alle attività di controllo, nell'esercizio dei rispettivi compiti istituzionali.

Il GRUPPO COFRITRANS ritiene necessario che i soci siano messi nelle condizioni di partecipare alle decisioni di competenza e di effettuare scelte consapevoli. Il GRUPPO COFRITRANS è pertanto impegnato ad assicurare la massima trasparenza e tempestività delle informazioni comunicate ai soci e si impegna inoltre a tenere nella dovuta considerazione le legittime indicazioni manifestate dai soci nelle sedi deputate.

5. Rapporti con i clienti

La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo considera obiettivo primario la soddisfazione dei clienti fornendo loro elevati livelli di qualità a condizioni competitive, nel rispetto delle norme sulla concorrenza.

Gli esponenti aziendali non devono promettere od offrire pagamenti o beni per promuovere o favorire gli interessi della Capogruppo, di ciascuna Società del Gruppo o personali: la soddisfazione del cliente deve avvenire per via di una qualità ottima di servizi erogati.

Il GRUPPO COFRITRANS uniforma la propria condotta nei rapporti con i clienti a principi di legalità, trasparenza, correttezza, affidabilità, responsabilità e qualità.

I Destinatari, pertanto, per quanto di loro competenza, devono:

- non discriminare i clienti secondo criteri arbitrari, nonché basati sulla razza, sul sesso, sulla lingua, sulle opinioni politiche e su ogni altra condizione personale o sociale;
- osservare scrupolosamente tutte le disposizioni di legge e regolamentari, le disposizioni del presente Codice relative alla gestione dei rapporti con i clienti;
- fornire al cliente ogni informazione sulle condizioni e i termini dei contratti relativi ai prodotti e servizi offerti, affinché il cliente ne sia pienamente consapevole all'atto del perfezionamento dell'accordo, rispettando scrupolosamente le relative procedure aziendali;
- attenersi a verità nelle comunicazioni pubblicitarie, rifuggendo qualsiasi pratica ingannevole;
- adottare un comportamento improntato alla disponibilità, al rispetto, alla cortesia, in linea con gli standard del GRUPPO COFRITRANS e caratterizzati dalla più alta professionalità;
- curare con particolare attenzione le attività di *customer satisfaction*, nell'ottica di un miglioramento continuo della qualità dei prodotti e servizi offerti, raccogliendo con cortesia eventuali suggerimenti o reclami da parte dei clienti;
- preservare la propria indipendenza nei confronti di condizionamenti sia interni che esterni;
- mantenere il totale riserbo su informazioni riservate riguardanti i clienti del GRUPPO, sia in riferimento ad informazioni strategiche, sia a dati personali, e ad usare le suddette informazioni solo per ragioni strettamente professionali, richiedendo esplicita autorizzazione. A loro volta i clienti sono tenuti ad assicurare la riservatezza, in riferimento ad informazioni, documenti e dati personali, relativi alla Capogruppo e a ciascuna Società del Gruppo e al suo personale interno ed esterno.

Al fine di garantire che i servizi offerti dalla Società rispondano ad elevati standard qualitativi, oltre che orientati alla tutela dell'ambiente e prevenzione dell'inquinamento e della prevenzione in materia di sicurezza e salute dei lavoratori, il GRUPPO COFRITRANS ha adottato un Sistema di Gestione per la Qualità, l'Ambiente e la Sicurezza (d'ora in poi anche "*Sistema di Gestione Integrato*") certificato da Enti ufficialmente accreditati ai sensi delle seguenti norme internazionali:

- *UNI EN ISO 9001:2015 (Sistema di gestione per la qualità), integrata dai requisiti del Regolamento CE 852/2004 (HACCP) e dello standard IFS (International Food Standard) per la valutazione della conformità dei prodotti e dei processi in relazione alla sicurezza e alla qualità degli alimenti;*
- *UNI EN ISO 14001:2015 (Sistema di gestione ambientale);*
- *UNI ISO 45001:2018 (Sistema di gestione per la sicurezza e salute sul lavoro).*

6. Rapporti con i fornitori

I fornitori ricoprono un ruolo fondamentale, pertanto il processo di selezione degli stessi avviene secondo principi di correttezza, economicità, qualità e liceità, sulla base di valutazioni obiettive dirette a tutelare gli interessi commerciali ed industriali della Capogruppo e di

ciascuna Società del Gruppo e, comunque, a creare alla stessa maggior valore. L'adesione, da parte di tali soggetti, al presente Codice, nonché il rispetto delle normative vigenti, con particolare riguardo al D.Lgs. 231/2001, è condizione necessaria per l'avvio o il prosieguo dei rapporti.

COFRITRANS impronta la propria condotta nei rapporti con i fornitori ai principi di trasparenza, eguaglianza, lealtà e concorrenza.

In particolare, i Destinatari del Codice devono:

- osservare e rispettare, nei rapporti di fornitura, le disposizioni di legge applicabili e le condizioni contrattualmente previste;
- osservare i principi di trasparenza e completezza di informazione nella corrispondenza con la controparte;
- evitare di dare o ricevere, direttamente o indirettamente, regali, omaggi, ospitalità, o altri vantaggi, salvo piccoli donativi di cortesia o regalie d'uso quali quelli utilizzati in occasione di ricorrenze e festività;
- mantenere il totale riserbo su informazioni riguardanti i propri fornitori e ad utilizzare suddette informazioni solo per ragioni strettamente professionali, e comunque dietro ad autorizzazione scritta;
- Il compenso dovrà essere esclusivamente commisurato alla prestazione indicata in contratto, i pagamenti non potranno essere effettuati a un soggetto diverso dalla parte contrattuale, salvo e diverso accordo dato per iscritto tra le parti medesime.

Chiunque riceva dai fornitori omaggi, o altra forma di beneficio, non direttamente ascrivibili a normali relazioni di cortesia, dovrà assumere ogni opportuna iniziativa al fine di rifiutare detto omaggio o altra forma di beneficio.

6.1. Scelta del fornitore

L'attività di approvvigionamento è improntata alla ricerca del massimo vantaggio qualitativo e quantitativo per il GRUPPO COFRITRANS e alla tutela della propria immagine e reputazione.

A tal fine, il GRUPPO COFRITRANS:

- riconosce ai fornitori in possesso dei requisiti necessari pari opportunità di partecipazione alla selezione;
- si astiene dall'intrattenere rapporti con fornitori di cui sia nota l'insussistenza di requisiti soggettivi relativi a professionalità e onorabilità;
- verifica, anche attraverso idonea documentazione, che i fornitori partecipanti alla selezione dispongano di mezzi, anche finanziari, strutture organizzative, capacità, know-how, sistemi di qualità e risorse adeguate alle esigenze e all'immagine del GRUPPO e abbiano la capacità di soddisfare i requisiti normativi e legislativi che regolamentano l'attività del GRUPPO COFRITRANS (es. opportuna gestione della catena del freddo ed applicazione delle norme HACCP; rispetto del Codice della Strada e della Direttiva UE - 2002/15/CE).

La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo imposta i contratti con i fornitori in modo legale, corretto, completo e trasparente, cercando di prevedere quelle circostanze che potrebbero influire in modo significativo sulla relazione instaurata.

Atteso quanto sopra si valuterà, di volta in volta, di inserire nei contratti con i fornitori, idonee clausole contrattuali.

6.2 Integrità e indipendenza nei rapporti con i fornitori

Le relazioni con tutti i fornitori sono regolate dai seguenti principi generali:

- deve essere perseguita l'indipendenza da singoli fornitori, evitando l'instaurazione di rapporti in esclusiva, laddove non strettamente necessario;
- devono essere evitati contratti di consulenza per i quali non sia stata effettuata un'analisi della effettiva esigenza aziendale;
- i contratti di consulenza devono comunque prevedere la valutazione dell'efficacia e della qualità del servizio reso, al termine di ogni prestazione del fornitore;
- non è ritenuto corretto indurre un fornitore a stipulare un contratto a lui sfavorevole lasciandogli intendere un successivo contratto più vantaggioso.

Il GRUPPO COFRITRANS porta a conoscenza dei principali fornitori il contenuto del presente Codice, attraverso le iniziative previste nel programma di comunicazione e diffusione del medesimo.

Le violazioni dei principi contenuti nel Codice da parte dei fornitori comportano la facoltà per la Capogruppo e per ciascuna società del Gruppo di azionare clausole risolutive espresse inserite nei singoli contratti di fornitura insieme alla prestazione di specifiche dichiarazioni in ordine alla conoscenza dei principi contenuti nel Codice e all'assunzione dell'obbligo di rispettare tali principi.

7. Rapporti con la Pubblica Amministrazione

Le relazioni del GRUPPO COFRITRANS con la Pubblica Amministrazione, o in ogni caso relative a rapporti di carattere pubblicistico, devono ispirarsi a principi di correttezza, lealtà e trasparenza, nella più rigorosa osservanza delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili e non possono in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione della Capogruppo e delle società del Gruppo.

L'assunzione di impegni e la gestione dei rapporti, di qualsiasi genere, con la Pubblica Amministrazione e/o dei rapporti aventi carattere pubblicistico sono riservate esclusivamente ai soggetti regolarmente autorizzati.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, in Italia o all'estero, non è consentito a esponenti del GRUPPO COFRITRANS di corrispondere, né offrire, direttamente o tramite terzi, somme di denaro o utilità di qualsiasi genere ed entità, siano essi pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, rappresentanti di governo, pubblici dipendenti e privati, sia italiani che esteri, con i quali la Capogruppo e/o le società del Gruppo intrattengono relazioni commerciali, per compensarli o ripagarli di un atto del loro ufficio né per conseguire l'esecuzione di un atto contrario ai doveri del loro ufficio o per cercare di influenzare impropriamente le decisioni.

Pagamenti a terzi per influenzare atti di pubblici uffici, favori illegittimi, promesse o sollecitazioni anche indirette di vantaggi personali, pratiche di corruzione o condotte collusive, di qualsiasi natura e in qualsiasi forma, sono rigorosamente proibiti.

In ogni caso, nel corso di qualsiasi rapporto intrattenuto con la Pubblica Amministrazione (ad esempio, rapporti di natura commerciale ovvero rapporti intrattenuti nell'ambito di controlli/ispezioni/verifiche da parte delle Autorità di volta in volta competenti), in Italia o all'estero, il GRUPPO COFRITRANS si impegna a:

- non offrire opportunità di lavoro e/o commerciali a favore del personale della Pubblica Amministrazione coinvolto nella trattativa commerciale o nei controlli/ispezioni/verifiche, o a loro familiari almeno;

- non offrire, direttamente o indirettamente, omaggi, regali o qualsivoglia utilità a personale della Pubblica Amministrazione, o a loro familiari, salvo il caso in cui si tratti di atti di cortesia commerciale di modico valore e comunque nel rispetto dei limiti di valore previsti;
- non influenzare l'autonomia decisionale di un altro soggetto demandato a gestire i rapporti con il personale appartenente alla Pubblica Amministrazione;
- non sollecitare o ottenere informazioni riservate che compromettano l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

Tali condotte sono, altresì, tassativamente vietate per favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo, e arrecare un vantaggio diretto o indiretto alla Capogruppo ed alle società del Gruppo.

Atti di cortesia commerciale, quali omaggi o forme di ospitalità, o qualsiasi altra forma di beneficio (anche sotto forma di liberalità) sono consentiti soltanto se volti a promuovere l'immagine della Capogruppo e/o delle società del Gruppo COFRITRANS e unicamente se di modico valore, corrispondenti alle normali consuetudini nelle relazioni commerciali, contenuti entro limiti predefiniti e tali da non compromettere l'integrità e la reputazione delle parti oltre che conformi agli usi; tali atti non dovranno comunque poter essere interpretati, da un osservatore terzo e imparziale, come atti destinati a ottenere vantaggi e favori in modo improprio. In ogni caso, tali atti devono sempre essere autorizzati e adeguatamente documentati.

Chiunque riceva richieste esplicite o implicite di benefici di qualsiasi natura da parte di esponenti della Pubblica Amministrazione o da persone che agiscono alle dipendenze o per conto della stessa Pubblica Amministrazione, deve immediatamente sospendere ogni rapporto.

Le previsioni sopra indicate non devono essere eluse ricorrendo a forme diverse di aiuti e contribuzioni che, sotto la veste di incarichi, consulenze, pubblicità, sponsorizzazioni, spese di rappresentanza, ecc., abbiano finalità analoghe a quelle vietate nel presente paragrafo.

Le direttive del GRUPPO COFRITRANS richiamate nel presente paragrafo si applicano nei confronti di eventuali soggetti terzi/*outsourcer* di cui la Capogruppo e/o le società del Gruppo potranno avvalersi nella gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, il GRUPPO COFRITRANS non ricorre alle prestazioni di soggetti terzi/*outsourcer* che possano trovarsi in qualsiasi situazione di conflitto di interessi.

Inoltre, nel caso in cui tali soggetti terzi/*outsourcer* ricevano offerta di omaggi o benefici non consentiti sono tenuti a rifiutarli e a darne immediata comunicazione al GRUPPO COFRITRANS per la valutazione della conformità dell'offerta ai principi del Codice.

È fatto, altresì, divieto ai predetti soggetti terzi/*outsourcer*, mediante previsione contrattualmente stabilita, nell'espletamento della propria attività per conto del GRUPPO COFRITRANS, di offrire o promettere – direttamente o indirettamente – denaro o qualsiasi altra utilità a pubblici ufficiali o a incaricati di pubblico servizio o comunque a soggetti riconducibili alla Pubblica Amministrazione, in senso lato, al fine di influenzare un atto o una decisione relativi al loro ufficio.

7.1 Contributi, finanziamenti e altre erogazioni

Il GRUPPO COFRITRANS vieta ai propri esponenti di utilizzare o presentare dichiarazioni o documenti falsi e/o attestanti cose non vere, ovvero omettere informazioni per conseguire, a vantaggio o nell'interesse di COFRITRANS, contributi, finanziamenti o altre erogazioni, comunque denominate, concesse o erogate dallo Stato, da un ente pubblico o dall'Unione Europea.

COFRITRANS vieta, altresì, ai propri esponenti di indurre volontariamente in errore soggetti appartenenti all'ente erogatore con espedienti diretti a procurare in maniera indebita Alla Capogruppo e/o alle società del Gruppo contributi, finanziamenti o altre erogazioni, comunque denominate, concesse o erogate dallo Stato, da un ente pubblico o dalle Comunità europee.

È inoltre fatto divieto di utilizzare contributi, finanziamenti o altre erogazioni, comunque denominate, concesse al GRUPPO COFRITRANS dallo Stato, da un ente pubblico o dalle Comunità europee per scopi diversi da quelli per i quali sono stati assegnati.

8. Rapporti con il personale interno ed esterno

La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo si rapporta con le proprie risorse umane con la massima correttezza, oltre che nel rispetto della legislazione del lavoro e dei contratti collettivi nazionali.

Il processo di selezione si svolge nel rispetto delle pari opportunità e della persona, in modo strutturato e chiaramente esplicitato al candidato. La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo fornisce ai candidati informazioni corrette ed esaustive relativamente all'organizzazione e alla posizione per la quale verrà valutato. Al candidato è chiesto di trasmettere correttamente al selezionatore tutte le informazioni utili a rendere il processo di selezione efficace ed efficiente.

La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo riconosce e tutela il diritto dei dipendenti a iscriversi ad associazioni sindacali e/o politiche, nel rispetto degli artt. 39, 40 e 49 della Costituzione.

Le relazioni con il personale sia interno che esterno sono regolate dai seguenti principi generali:

- **Assicurare la salute e la sicurezza**

Il GRUPPO COFRITRANS promuove e incoraggia una cultura di prevenzione degli incidenti, di salvaguardia della salute e di consapevolezza dei rischi sul luogo di lavoro.

La nostra forza lavoro è invitata ad osservare in maniera rigorosa le norme di sicurezza e di esercitare una vigilanza costante per identificare potenziali rischi e affrontarli immediatamente.

I partner commerciali sono anch'essi invitati ad osservare le stesse regole all'interno dei nostri stabilimenti, siano essi in visita o impegnati in attività operative.

- **Tutelare la diversità e garantire un ambiente di lavoro equo e inclusivo**

Il GRUPPO COFRITRANS si impegna nella tutela della diversità, ed a garantire un ambiente di lavoro equo e inclusivo, promuove la diversità e le pari opportunità d'impiego, dove tutti sono valutati in base al loro contributo all'Azienda.

Non saranno tollerati favoritismi, comportamenti violenti e molestie, né qualsiasi forma di discriminazione basata su età, razza, genere, orientamento sessuale o religioso.

Invitiamo la nostra forza lavoro a comportamenti rispettosi nei rapporti professionali con colleghi, clienti, visitatori e altri partner commerciali.

In caso di violazione, saranno adottati i provvedimenti disciplinari appropriati.

- **Conflitto di interesse** (*Un conflitto di interesse sorge quando gli interessi personali di un dipendente compromettono la sua capacità di svolgere le sue mansioni a vantaggio dell'Azienda*)

Le situazioni che generano questo tipo di conflitti normalmente nascono dalla volontà di ottenere dei vantaggi personali o per la propria famiglia, o di perseguire benefici esterni in conflitto con gli interessi economici o con la reputazione dell'Azienda. La forza lavoro di tutto il GRUPPO COFRITRANS deve comunicare l'effettivo o potenziale conflitto di interesse all'Azienda, in modo tale che quest'ultima possa valutare la situazione.

- **Proteggere i beni e le informazioni aziendali**

I componenti della forza lavoro sono responsabili della protezione e dell'uso corretto dei beni dell'Azienda, intesa quale GRUPPO, e devono adoperarsi per salvaguardarli da danni, furti o utilizzi non autorizzati. Tale principio riguarda tutti i tipi di beni - materiali, immateriali e finanziari - e i diritti di proprietà intellettuale rappresentati da brevetti, marchi, copyright e segreti commerciali.

La forza lavoro deve proteggere le informazioni riservate non di dominio pubblico, la cui diffusione danneggerebbe il GRUPPO, così come le informazioni riservate di terze parti in nostro possesso.

- **Privacy**

I dati personali dei dipendenti e dei collaboratori sono gestiti esclusivamente da persone autorizzate e, ove necessario, previo consenso dell'interessato. E' vietata la trasmissione di tali dati al di fuori di norme e procedure specifiche di controllo.

- **Regolarità delle registrazioni**

La gestione ordinata del business del GRUPPO COFRITRANS richiede che ogni membro della forza lavoro gestisca correttamente le registrazioni aziendali su cui fanno affidamento clienti, investitori, partner commerciali ed enti pubblici.

Il GRUPPO COFRITRANS si è dotato di un processo di gestione delle registrazioni che ottempera a tutti i requisiti legali e soddisfa le necessità di conservazione delle informazioni.

La corretta conservazione delle registrazioni contabili e dei documenti aziendali tutti è un aspetto essenziale della nostra attività.

Il GRUPPO COFRITRANS ha previsto specifici controlli interni per assicurare che le registrazioni contabili sia di tipo elementare che complesse ed i bilanci forniscano un quadro attendibile della situazione dell'Azienda, sia in ottemperanza alle leggi e alle norme contabili vigenti, che alle necessità di monitoraggio da parte della "governance" per la valutazione dell'andamento corrente e delle previsioni di sviluppo futuro.

- **Anti-corruzione**

Ciascun componente della forza lavoro deve rifiutare qualsiasi forma di corruzione.

Oltre a proibire la corruzione dei funzionari pubblici (ART.7), il nostro GRUPPO vieta anche la corruzione tra privati, ovvero il ricevimento di omaggi, inviti, vantaggi o pagamenti tra privati.

È severamente vietato offrire, promettere o dare omaggi, pagamenti o qualsiasi altra cosa di valore a chiunque, direttamente o tramite intermediari, allo scopo di garantire al GRUPPO un beneficio od un vantaggio illecito.

Tutti i membri della forza lavoro devono garantire che qualsiasi omaggio o invito offerti siano appropriati e ragionevoli, così da non influenzare in maniera inappropriata il giudizio o la condotta di qualsiasi parte esterna.

- **Conduzione degli affari e crescita aziendale sostenibile**

Valore essenziale del gruppo è condurre gli affari in modo sostenibile.

Il GRUPPO COFRITRANS si adopera per far coincidere gli obiettivi aziendali con il contenimento degli impatti negativi su generazioni e risorse presenti e future.

Il nostro gruppo è impegnato ad agire in modo socialmente responsabile e in linea con le pratiche sostenibili che includono la tutela della salute e sicurezza della forza lavoro, proibiscono il lavoro minorile e forzato, nonché assicurano il rispetto delle normative e sulla salvaguardia dell'ambiente.

Il GRUPPO COFRITRANS si impegna ad adottare pratiche sostenibili nella propria attività di approvvigionamento, incoraggia la medesima adozione e condivisione delle stesse con fornitori, e altri partner commerciali.

- **Rispetto dei diritti umani**

Il GRUPPO COFRITRANS rispetta i diritti umani e la dignità di tutti gli individui e coloro che possono essere impattati dalle nostre attività e condivide detti valori con i membri della forza lavoro, i fornitori e altri partner commerciali.

9. Rapporti con le Società del Gruppo

La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo deve rispettare principi di trasparenza, professionalità, affidabilità, economicità, motivazione nella gestione dei rapporti infragruppo e assicurare che ogni prestazione di servizio o finanziamento infragruppo sia disciplinata per iscritto e sottoscritta da tutte le Parti in appositi contratti/ accordi a pena di nullità.

La Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo deve comunicare tempestivamente le situazioni che influenzano in modo rilevante l'andamento delle performance economiche sociali e ambientali o che possono mettere a rischio la credibilità del Gruppo rispetto ai suoi valori.

Nei casi di acquisizione, la Capogruppo e ciascuna Società del Gruppo si impegna a verificare preventivamente, attraverso una apposita due diligence, le informazioni disponibili sulle società che costituiscono la controparte contrattuale nell'operazione straordinaria al fine di instaurare rapporti unicamente con soggetti di cui sia certa l'identità (anche di eventuali soggetti per conto dei quali agiscono), che devono esibire un documento attestante la sussistenza di idonei poteri di rappresentanza della controparte contrattuale.

Il vertice aziendale garantisce equità di trattamenti a tutto il personale e s'impegna a porre in essere attività che facilitino la creazione di una cultura di Gruppo.

Le operazioni di riorganizzazione produttiva e riallocazione delle funzioni vengono svolte informando adeguatamente le persone interessate sulle conseguenze che ne derivano.

10. altri interlocutori

10.1. Rapporti con partiti, organizzazioni sindacali e associazioni

Il GRUPPO COFRITRANS non eroga contributi di alcun genere, direttamente o indirettamente, a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, sia in Italia che all'estero, loro rappresentanti o candidati, né effettua sponsorizzazioni di congressi o feste che abbiano anche il fine di propaganda politica. Si astiene inoltre da qualsiasi pressione diretta o indiretta a esponenti politici.

Il GRUPPO COFRITRANS può erogare contributi a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, sia in Italia che all'estero, loro rappresentanti o candidati solo nell'assoluto rispetto della legge.

10.2. Rapporti con gli organi di informazione

I rapporti con i mass media in genere spettano esclusivamente agli esponenti della Capogruppo e/o delle società del GRUPPO a ciò delegati e devono essere intrattenuti nel rispetto della politica di comunicazione e secondo le direttive definite dal GRUPPO COFRITRANS.

I Destinatari non possono, pertanto, fornire informazioni ai rappresentanti dei mass media senza l'autorizzazione della Capogruppo e/o delle società del GRUPPO COFRITRANS.

In ogni caso, le informazioni e le comunicazioni relative al GRUPPO COFRITRANS e destinate all'esterno dovranno essere accurate, veritiere, complete, trasparenti, tra loro omogenee e sempre rigorosamente conformi a quanto previsto dalle norme di legge (ad esempio, in materia di protezione dei dati personali).

10.3. Contributi e sponsorizzazioni

Il GRUPPO COFRITRANS può aderire alle richieste di contributi limitatamente a proposte provenienti da enti e associazioni *non profit* oppure che siano di valore culturale o benefico.

Le attività di sponsorizzazione possono riguardare i temi del sociale, dell'ambiente, dello sport, dello spettacolo e dell'arte.

In ogni caso, nella scelta delle proposte cui aderire, il GRUPPO COFRITRANS presta particolare attenzione verso ogni possibile conflitto di interessi.

10.4. Attività sportive e ludiche

La Società tutela l'attività sportiva e promuove i valori etici che ne sono posti alla base quali lealtà, probità e correttezza, condannando e vietando qualsiasi pratica volta, direttamente o indirettamente, ad ostacolare la partecipazione a eventi e competizioni sportive di qualsiasi genere e specie (anche tramite la vendita o l'acquisto di biglietti tramite operatori non autorizzati) nonché alterarne il normale e regolare svolgimento.

Il GRUPPO COFRITRANS riconosce altresì che le attività di giochi e scommesse possono essere svolte nel tempo libero a fini ludici ma solo nei limiti previsti dalla legge vigente e solo avvalendosi di soggetti all'uopo autorizzati

11. Principi di condotta in materia contabile/societaria

11.1. RegISTRAZIONI contabili e conseguente formazione dei bilanci

I componenti dell'Organo Amministrativo e dell'organo di controllo sono tenuti alla massima correttezza nella redazione delle comunicazioni imposte o comunque previste dalla legge e dirette ai soci o al pubblico e a inserire in tali comunicazioni informazioni chiare, precise, veritiere e complete.

Il GRUPPO COFRITRANS richiede alla propria forza lavoro all'uopo incaricata ed ai propri *outsourcer* che prestano servizi di carattere amministrativo-contabile che siano costantemente garantite verità, completezza, chiarezza e tempestività di informazioni, sia all'interno che all'esterno, nonché la massima accuratezza nell'elaborazione, custodia e aggiornamento di dati e informazioni contabili e societarie.

A tal fine, ogni operazione o transazione deve essere correttamente e tempestivamente registrata nel sistema di contabilità aziendale secondo i criteri indicati dalla legge e sulla base dei principi contabili applicabili; ogni operazione o transazione deve essere autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

La contabilità deve rispondere ai requisiti di verità, completezza e trasparenza del dato registrato. Deve inoltre essere conservata agli atti un'adeguata e completa documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire:

- l'accurata registrazione contabile di ciascuna operazione;
- l'immediata determinazione delle caratteristiche e delle motivazioni alla base della stessa;
- l'agevole ricostruzione formale dell'operazione, anche da un punto di vista cronologico;
- la verifica del processo di decisione, di autorizzazione e di realizzazione, nonché l'individuazione dei vari livelli di responsabilità e controllo.

Qualsiasi informazione, dichiarazione e/o comunicazione destinata all'amministrazione finanziaria deve essere accurata, veritiera, corretta, completa, chiara, puntuale e sempre rigorosamente conforme a quanto previsto dalle disposizioni applicabili.

Ciascuna registrazione contabile deve riflettere ciò che risulta dalla documentazione di supporto e deve altresì tenere conto del reale effetto economico dell'operazione o del contratto contabilizzati.

Nessuno può effettuare qualunque tipo di pagamento nell'interesse del GRUPPO COFRITRANS in mancanza di un'adeguata documentazione di supporto.

11.2. Gestione delle incombenze societarie, operazioni sul capitale e operazioni su partecipazioni

Gli amministratori e i revisori di COFRITRANS, nonché i collaboratori/consulenti coinvolti a vario titolo nell'esecuzione degli adempimenti relativi: i) alla distribuzione di utili e riserve; ii) a operazioni sul capitale (aumenti e riduzioni dello stesso) nonché adempimenti connessi a tali operazioni, come conferimenti in natura e valutazione degli stessi; iii) a fusioni, scissioni e trasformazioni, sono tenuti ad agire con onestà, correttezza e trasparenza e nel pieno rispetto della disciplina civilistica posta a tutela - fra l'altro - degli interessi dei creditori sociali al mantenimento delle loro garanzie patrimoniali.

In caso di predisposizione di documenti/relazioni relativi alle sopra richiamate operazioni, gli amministratori, i revisori, i collaboratori/consulenti del GRUPPO COFRITRANS sono tenuti a garantire costantemente verità, completezza, chiarezza di informazioni, nonché la massima accuratezza nell'elaborazione di dati e informazioni, ciascuno in relazione alle proprie specifiche competenze e ambiti di operatività.

11.3. Liquidazione di società

Chiunque svolga attività di liquidatore (anche di fatto) nelle Società del GRUPPO COFRITRANS è tenuto a comportarsi con la massima lealtà e trasparenza nel corso delle operazioni di liquidazione, ispirandosi ai principi di legalità, verità e correttezza.

In particolare, il GRUPPO COFRITRANS sottolinea il dovere di non procedere alla distribuzione ai soci dei beni sociali prima di aver soddisfatto le pretese dei creditori sociali o di aver accantonato le risorse a tal fine necessarie.

12. Salubrità e sicurezza alimentare

La garanzia nei propri servizi della salubrità alimentare è un obiettivo fondamentale del GRUPPO COFRITRANS, dimostrato anche dalla piena applicazione HACCP e dalla certificazione del proprio Sistema di Gestione Integrato secondo la norma IFS sulla sicurezza alimentare.

Ciascun Destinatario, nello svolgimento delle proprie funzioni e attività, deve contribuire al perseguimento di risultati esemplari in tali settori.

Ciascun Destinatario deve porre la massima attenzione nello svolgimento della propria attività, osservando strettamente tutte le misure di sicurezza alimentare, di garanzia della catena del freddo e di prevenzione in materia di salubrità alimentare stabilite dalla vigente normativa in materia.

A tal fine, come detto in precedenza, l'azienda ha predisposto e attua costantemente un Sistema di Gestione alimentare basato su HACCP e certificato secondo la norma IFS da Ente ufficialmente accreditato.

13. Tutela della salute e sicurezza sul lavoro

La tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro e il mantenimento di un ambiente di lavoro salubre sono obiettivi del GRUPPO COFRITRANS ad alta priorità, come dimostrato anche dalla certificazione del proprio Sistema di Gestione Integrato secondo la norma internazionale UNI ISO 45001:2018.

Ciascun Destinatario, nello svolgimento delle proprie funzioni e attività, deve contribuire al perseguimento di risultati esemplari in tali settori.

Ciascun Destinatario deve porre la massima attenzione nello svolgimento della propria attività, osservando strettamente tutte le misure di sicurezza e di prevenzione stabilite dalla vigente normativa in materia.

A tal fine, COFRITRANS si impegna a diffondere e consolidare una cultura della sicurezza sviluppando la consapevolezza dei rischi, promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i Destinatari e, come detto in precedenza, il GRUPPO COFRITRANS ha integrato e applica nel proprio sistema di gestione integrato i requisiti dello standard internazionale UNI ISO 45001:2018, certificato da Ente appartenente alla catena di mutuo riconoscimento IAF.

14. Salvaguardia dell'ambiente

Il GRUPPO COFRITRANS crede fermamente nella tutela dell'ambiente e profonde il massimo impegno nella prevenzione dell'inquinamento e nella salvaguardia delle risorse naturali, come dimostrato anche dalla certificazione del proprio Sistema di Gestione Integrato secondo la norma internazionale UNI EN ISO 14001:2015.

La Società pone in essere ogni misura utile per minimizzare l'impatto ambientale delle proprie attività e i consumi di energie tradizionali, impegnandosi ad attuare azioni volte ad accrescere la sensibilità e il rispetto dell'ambiente da parte di tutti i Destinatari.

Al tal fine, come detto in precedenza, il GRUPPO COFRITRANS ha integrato e applica nel proprio sistema di gestione integrato i requisiti dello standard internazionale UNI ISO 14001:2015 per il sistema di gestione ambientale, certificato da Ente appartenente alla catena di mutuo riconoscimento IAF.

14.1. Sviluppo sostenibile ed economia circolare

Il GRUPPO COFRITRANS è consapevole di poter contribuire, anche se non in modo particolarmente significativo, ai fini del perseguimento di alcuni degli obiettivi di sviluppo sostenibile definiti nell'ambito dell'Agenda 2030 dall'ONU, così come declinati nell'ambito delle politiche nazionali ed europee in materia di c.d. "green economy".

La Società orienta, infatti, le proprie attività verso la promozione di un uso efficiente delle risorse riducendo al tempo stesso l'impatto ambientale e favorendo il passaggio a un'economia circolare in cui il valore dei prodotti, dei materiali e delle risorse sia preservato il più a lungo possibile e la generazione di rifiuti e di inquinamento sia ridotta al minimo.

In questo contesto, le attività del GRUPPO COFRITRANS sono volte alla massima razionalizzazione nei consumi energetici, sia con migliorie della classe tecnologica dei veicoli utilizzati per il trasporto sia con la minimizzazione dei rifiuti prodotti, soprattutto dei rifiuti non riciclabili, sia con piani di utilizzo di energia da fonti rinnovabili (es. fotovoltaico).

Il GRUPPO COFRITRANS ha, pertanto, definito un modello di *business* volto ad ottenere, nel precipuo rispetto della normativa vigente, la riduzione al minimo dei rifiuti da avviare a forme di smaltimento, come quello in discarica, da individuarsi solo in via residuale rispetto ad altre modalità maggiormente eco-compatibili.

15. Tutela della personalità individuale

COFRITRANS riconosce l'esigenza di tutelare la libertà individuale in tutte le sue forme e ripudia ogni manifestazione di violenza, nonché ogni fenomeno di riduzione in schiavitù o servitù, di prostituzione e/o pornografia minorile.

Tutti gli esponenti del GRUPPO COFRITRANS sono tenuti a osservare il divieto di acquisire, utilizzare, diffondere e/o cedere materiale pedo pornografico.

16. Disposizioni in materia di antiriciclaggio e finanziamento del terrorismo

Il GRUPPO COFRITRANS adotta, nell'ambito della propria attività, misure volte a contrastare fenomeni di riciclaggio e/o di finanziamento del terrorismo.

Gli esponenti del GRUPPO COFRITRANS non devono, altresì, ricevere o accettare la promessa di pagamenti in contanti o correre il rischio di essere implicati in vicende relative al riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali.

Nell'ambito delle transazioni finanziarie, è fatto divieto di utilizzo del contante o altro strumento finanziario al portatore, per qualunque operazione di incasso, pagamento, trasferimento fondi, impiego o altro utilizzo di disponibilità finanziarie, nonché il divieto di utilizzo di conti correnti o libretti di risparmio in forma anonima o con intestazione fittizia.

In particolare, il GRUPPO COFRITRANS predispone gli strumenti più opportuni per gestire il c.d. "rischio controparte" ravvisabile in tutti quei casi in cui il GRUPPO COFRITRANS abbia rapporti con soggetti esposti a possibile commissione dei delitti in materia di terrorismo e riciclaggio.

Gli esponenti del GRUPPO COFRITRANS sono, pertanto, tenuti a osservare il divieto di porre in essere, nei confronti di soggetti indicati nelle Liste di Riferimento¹ o facenti parte di organizzazioni presenti nelle stesse o comunque coinvolti in fatti di terrorismo e riciclaggio, le seguenti azioni:

- instaurare rapporti di natura commerciale;
- instaurare rapporti di natura lavorativa;
- negoziare e/o stipulare e/o porre in esecuzione contratti di mandato, intermediazione e consulenza;
- operare investimenti;
- finanziare o agevolare, sotto qualsiasi forma, le attività.

17. Informazioni riservate e tutela della privacy

L'attività del GRUPPO COFRITRANS può richiedere l'acquisizione, la conservazione, il trattamento, la comunicazione e la diffusione di dati, documenti e informazioni attinenti a negoziazioni, procedimenti, operazioni e contratti.

Le banche dati aziendali possono contenere, inoltre, dati personali protetti dalla normativa a tutela della *privacy*, dati che non possono essere resi noti all'esterno e infine dati la cui divulgazione potrebbe produrre danni al GRUPPO.

Ciascun Destinatario è quindi tenuto a tutelare la riservatezza e confidenzialità delle informazioni apprese in ragione dell'attività svolta in favore del GRUPPO COFRITRANS. Tali informazioni possono riguardare attività presenti o future, incluse notizie non ancora diffuse o annunci di prossima divulgazione.

I I GRUPPO COFRITRANS si uniforma alle prescrizioni di legge applicabili in materia di trattamento dei dati personali.

Tutte le informazioni, conoscenze e dati acquisiti o elaborati dai Destinatari attraverso le proprie mansioni non possono essere utilizzati, comunicati o divulgati, se non in conformità a quanto previsto dalla normativa in materia di protezione dei dati personali.

Ciascun Destinatario dovrà:

- acquisire e trattare solamente i dati e le informazioni necessari e direttamente connessi alla propria attività;
- conservare detti dati e informazioni in modo tale da impedire a terzi estranei di prenderne conoscenza;
- osservare il divieto di utilizzare i dati e le informazioni a proprio vantaggio o di quello di familiari, di conoscenti, e in generale di terzi;
- valutare e determinare la natura confidenziale e riservata delle informazioni;

¹ Per Liste di Riferimento si intendono le liste redatte dall'Unione Europea, dall'ONU e dall'OFAC (*Office of Foreign Assets Control*) nell'ambito della repressione di condotte criminose sul piano finanziario.

- osservare gli obblighi di riservatezza anche dopo la cessazione del rapporto con il GRUPPO COFRITRANS, in conformità alla normativa vigente e/o agli impegni contrattuali precedentemente assunti.

Il GRUPPO COFRITRANS, a sua volta, si impegna a proteggere le informazioni e i dati relativi ai Destinatari e ai terzi, e a evitare ogni uso improprio degli stessi.

18. Modalità di attuazione

Al fine di perseguire il rispetto dei principi di cui al presente Codice, il GRUPPO COFRITRANS assicura:

- la massima diffusione e conoscibilità del presente Codice;
- l'interpretazione e l'attuazione uniforme del presente Codice;
- lo svolgimento di verifiche in merito a notizie di violazione del presente Codice e l'applicazione di sanzioni in caso di violazione delle stesse in conformità alla normativa vigente;
- la prevenzione e repressione di qualsiasi forma di ritorsione nei confronti di coloro che contribuiscano all'attuazione del presente Codice;
- l'aggiornamento periodico del presente Codice, sulla base di esigenze che di volta in volta si manifestino anche alla luce delle attività sopra indicate.

Ferme restando le attribuzioni attribuite agli organi sociali ai sensi di legge, nonché quelle dell'Organismo, tutti i Destinatari sono tenuti ad attuare e a collaborare all'attuazione del Codice, nei limiti delle proprie competenze e funzioni.

18.1. Compiti dell'Organismo in materia di attuazione e controllo del Codice etico

Competono all'Organismo i seguenti compiti in materia di attuazione e controllo del Codice in particolare e del Modello nel suo complesso:

- cooperare nelle decisioni in merito alle violazioni relative a disposizioni e regole (accertate dallo stesso Organismo a seguito di sua iniziativa spontanea o allo stesso segnalate);
- verificare l'applicazione e il rispetto del Codice;
- monitorare le iniziative per la diffusione della conoscenza e della comprensione del Codice, e in particolare garantire lo sviluppo delle attività di comunicazione e formazione etica;
- proporre all'Organo Amministrativo eventuali aggiornamenti, modifiche e/o integrazioni del presente Codice.

Il Codice è portato a conoscenza dei Destinatari mediante apposite attività di comunicazione e/o formazione, sarà tra l'altro visionabile sul sito www.italfredo.com.

18.2. Segnalazioni

Le segnalazioni relative a violazioni o sospetto di violazioni delle regole aziendali e/o del Codice possono essere effettuate, in forma non anonima, all'Organismo attraverso uno o più "canali informativi dedicati" che saranno istituiti dal GRUPPO COFRITRANS, con le modalità di volta in volta stabilite e comunicate, con la funzione di facilitare il flusso di segnalazioni e informazioni verso l'Organismo e di ricevere tempestivamente dall'Organismo eventuali chiarimenti.

L'Organismo agisce in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi tipo di ritorsione, intesa come atto che possa dar adito anche al solo sospetto di discriminazione o penalizzazione. È inoltre assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge.

L'Organismo provvederà a trasmettere all'Organo Amministrativo eventuali segnalazioni che riguardino i componenti dell'organo di controllo. Eventuali segnalazioni riguardanti lo stesso Organo di Controllo, verranno trasmesse, da parte dell'Organismo, al Revisore Unico.

18.3. Efficacia del Codice etico e conseguenze delle sue violazioni – Sistema Disciplinare

L'osservanza del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali assunte dai Destinatari con il GRUPPO COFRITRANS.

La violazione delle norme del Codice potrà costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali, con ogni conseguenza di legge, anche in ordine alla risoluzione del contratto e/o dell'incarico e potrà comportare il risarcimento dei danni dalla stessa derivanti.

Più specificamente:

l'osservanza delle norme del Codice è parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei Lavoratori Dipendenti ai sensi e per gli effetti di cui agli articoli 2104, 2105 e 2106 del C.C.

Per quanto riguarda i Dipendenti ed i Collaboratori, l'osservanza delle norme del Codice Etico e del Modello 231 deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dagli stessi assunte ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2104 del Codice Civile; pertanto, i comportamenti da essi tenuti in violazione delle regole comportamentali previste nel Codice Etico e nel Modello 231 sono considerati inadempimento delle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro e hanno rilevanza anche quali illeciti disciplinari, nel rispetto delle norme specialistiche (in particolare, CCNL e/o Contratti Integrativi Aziendali applicabili) e delle procedure di settore vigenti (art. 7 dello Statuto dei Lavoratori).

La violazione del presente Codice Etico, oltre che costituire inadempimento alle obbligazioni derivanti dal rapporto di lavoro e illecito disciplinare, può far venir meno il rapporto fiduciario tra la società e l'esponente aziendale che l'abbia commessa; oltre a portare alle conseguenze di legge, la stessa potrà compromettere la fiducia esistente, fino a determinare, nei casi ritenuti più gravi, l'interruzione del relativo rapporto di lavoro e l'eventuale richiesta di risarcimento danni.

In relazione alle sanzioni irrogabili si applicano le disposizioni del sistema disciplinare adottato dalla Capogruppo e da ciascuna Società del Gruppo, contenuto nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

Il GRUPPO COFRITRANS si impegna a prevedere ed erogare con coerenza, imparzialità ed uniformità sanzioni proporzionate alle rispettive violazioni del presente Codice Etico e conformi alle vigenti disposizioni in materia di regolamentazioni del rapporto di lavoro.

Per quanto riguarda i soggetti esterni (fornitori, consulenti, collaboratori ed altri outsourcer) con i quali sono in essere relazioni di natura commerciale, i comportamenti tenuti in violazione delle norme del Codice Etico e del Modello 231 potranno costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali assunte, con ogni conseguenza di legge, compresa la risoluzione dei contratti (o il recesso per giusta causa dallo stesso) e/o degli incarichi e potrà comportare il risarcimento degli eventuali danni subiti dal GRUPPO COFRITRANS.

Per quanto concerne, gli Amministratori ed i Sindaci, gli organi sociali competenti valuteranno e delibereranno l'adozione delle misure ritenute più opportune per il caso specifico, nell'ambito di quelle previste dalla normativa di tempo in tempo vigente, compresa la revoca per giusta causa dei loro incarichi.

Per i componenti dell'Organo di Vigilanza e Controllo di cui al D. Lgs.231/01, varrà quanto previsto per i rapporti di collaborazione e consulenza.

Costituisce violazione del Codice anche qualsiasi forma di ritorsione nei confronti di chi abbia effettuato segnalazioni di possibili violazioni del Codice o richieste di chiarimento sulle sue modalità applicative.

Le violazioni saranno perseguite incisivamente, con tempestività e immediatezza, attraverso l'adozione – nei confronti dei responsabili delle violazioni stesse, laddove ritenuto necessario per la tutela degli interessi aziendali e compatibilmente a quanto previsto dal quadro normativo vigente – di provvedimenti disciplinari adeguati e proporzionati, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale di tali comportamenti e dall'instaurazione di un procedimento penale nei casi in cui costituiscano reato. I provvedimenti disciplinari per le violazioni del Codice sono adottati dai superiori gerarchici, sentito l'Organismo di Vigilanza, in coerenza con le leggi vigenti e con i relativi contratti di lavoro nazionali o aziendali. Essi possono giungere sino all'allontanamento dalla Capogruppo e da ciascuna Società del Gruppo degli stessi responsabili.

Il tipo e l'entità delle sanzioni previste dalle previsioni contrattuali vigenti saranno applicate tenendo conto:

- a) dell'intenzionalità del comportamento o grado di negligenza, imprudenza imperizia evidenziata;
- b) del comportamento complessivo del Dipendente, con particolare riguardo alla sussistenza o meno di precedenti sanzioni disciplinari;
- c) della posizione funzionale e alle mansioni del Dipendente coinvolto;
- d) di altre particolari circostanze rilevanti che accompagnano la violazione;

La Direzione del GRUPPO COFRITRANS provvede alla divulgazione del Codice Etico e dei principi in esso contenuti mediante inserimento dello stesso sulla rete intranet aziendale e sul sito internet istituzionale www.italfredo.com da cui è liberamente scaricabile, nonché mediante esposizione permanente nella bacheca dei locali aziendali.

Eventuali dubbi applicativi connessi al presente Codice debbono essere tempestivamente discussi con l'Organismo di Vigilanza.

Chiunque venga a conoscenza di violazioni ai principi del presente Codice o di altri eventi suscettibili di alterarne la portata e l'efficacia, è tenuto a segnalarle prontamente all'Organismo di Vigilanza.

Nel caso in cui anche una sola delle disposizioni del presente Codice Etico dovesse entrare in conflitto con disposizioni previste nei regolamenti interni o nelle procedure, il Codice prevarrà su qualsiasi di queste disposizioni.