# Il Codice Etico nel Gruppo Italmatch

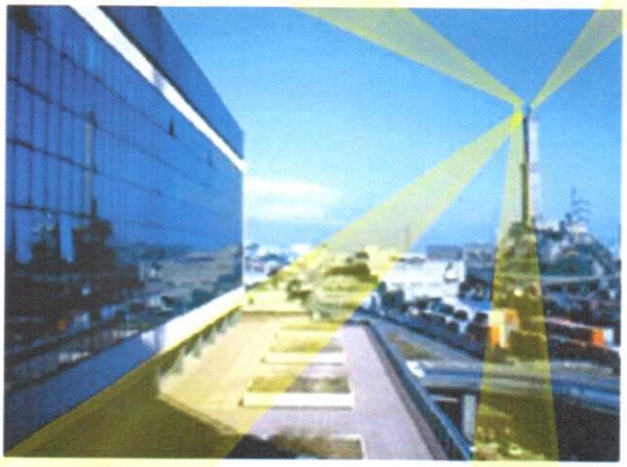
Italmatch Chemicals

anni di storia

80

anni di impegno

Italmatch Chemicals e la città di Spoleto
1929 - 2009



Italmatch Chemicals

Genova, 16 febbraio 2017

# *Il Codice Etico nel Gruppo Italmatch*

Italmatch è consapevole che "Mission", "Vision" e "Values" sono un complesso sistema di relazioni che vanno perseguite attraverso sempre piu' elevati standard etici e deontologici.

Le continue sfide dello Sviluppo Sostenibile richiedono soprattutto un dialogo trasparente con Tutti i portatori di interessi verso la attività aziendale ("Stakeholders").

Italmatch identifica nella Persona la centralità di tutto, con la salvaguardia dei suoi diritti, dell'igiene sul lavoro, del rispetto delle condizioni ambientali e della cultura locale.

La Persona diventa la scelta prioritaria nel processo di internazionalizzazione, specie in quei Paesi lontani nello spazio e nella cultura nei quali la rinuncia a scelte contrarie alla integrità dell'individuo, al suo rispetto e alla sua dignità costituiscono un impegno continuo anche se tali scelte risultino economicamente e operativamente convenienti.

E' pertanto con piena consapevolezza che viene divulgato questo Codice Etico, al quale tutti i dipendenti e le persone che intrattengono relazioni con Italmatch devono conformarsi e fare proprio quale fondamentale ausilio, ovunque si trovino, a comportarsi in modo, oltreche legale, etico, come Patrimonio per il conseguimento degli obiettivi di Italmatch e per il miglioramento del contesto sociale in cui Italmatch opera.

Il Codice Etico diventa pertanto insostituibile linea guida per prevenire comportamenti illeciti e non conformi alle normative vigenti nei paesi in cui la nostra Organizzazione opera o viene ad operare.

Il CFO – HRM
Maurizio Turci

Il CEO
Sergio Ionio

## INDICE

0 PREMESSA ..... 2
1 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO PER L'ORGANIZZAZIONE ..... 3
*1.1 Integrità di comportamento e rispetto di Leggi e Regolamenti* ..... 3
*1.2 Ripudio di ogni discriminazione* ..... 4
*1.3 Centralità, sviluppo e valorizzazione delle risorse umane* ..... 4
*1.4 Libera concorrenza e tutela del patrimonio aziendale* ..... 4
*1.5 Trasparenza ed etica degli affari* ..... 4
*1.6 Igiene, sicurezza e ambiente* ..... 4
*1.7 Responsabilità sociale* ..... 5
*1.8 Legalità e contrasto del terrorismo e della criminalità* ..... 5
2 GLI ATTORI SOCIALI ..... 5
*2.1 Azionisti* ..... 5
*2.2 Clienti* ..... 6
*2.3 Fornitori* ..... 6
*2.4 Istituti Finanziari* ..... 6
*2.5 Pubblica Amministrazione e Pubbliche Istituzioni* ..... 6
*2.6 Forze politiche, associazioni ed istituzioni portatrici d'interessi* ..... 7
3 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO CUI DEVE ATTENERSI IL PERSONALE ..... 7
4 MECCANISMI APPLICATIVI DEL CODICE ETICO ..... 9
*4.1 Principi organizzativi* ..... 9
*4.2 Trasparenza della contabilità* ..... 9
*4.3 Controlli e verifiche* ..... 9
*4.4 Diffusione, comunicazione e formazione* ..... 9
*4.5 Procedure operative e protocolli decisionali* ..... 9
5 DISPOSIZIONI FINALI ..... 10
*5.1 Conflitto con il Codice Etico* ..... 10
*5.2 Iter di approvazione e modifiche* ..... 10

## 0 PREMESSA

Il presente documento, denominato "Codice Etico" (di seguito anche "Codice") regola il complesso di diritti e responsabilità che **ITALMATCH CHEMICALS SPA (nel seguito del documento ITALMATCH)** assume espressamente nei confronti di coloro con i quali interagisce nello svolgimento della propria attività. La società ha predisposto il presente Codice con lo scopo di definire con chiarezza e trasparenza l'insieme dei valori ai quali la società si ispira per raggiungere i propri obiettivi, nonché l'insieme delle responsabilità che la medesima si assume verso l'interno e l'esterno.

Nella propria attività Italmatch assume quale principio ispiratore il rispetto della legge e delle normative in vigore nei paesi in cui opera, considerando lealtà correttezza e buona fede quali fattori alla base del proprio successo.

**ITALMATCH** si impegna alla massima diffusione del Codice e a fornire adeguati strumenti di informazione in relazione ai contenuti dello stesso, prevedendo tra l'altro la pubblicazione sul proprio sito internet: www.italmatch.it

### AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE

Il presente Codice si applica a **ITALMATCH CHEMICALS SPA** ed alle società da essa direttamente o indirettamente controllate ai sensi dell'art. 2359 del Codice Civile che lo hanno approvato.

I principi su cui si fonda sono vincolanti, senza alcuna eccezione, per tutti gli esponenti aziendali siano amministratori, sindaci, direttori generali, dirigenti ed altri dipendenti, nonché tutti coloro che direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, instaurino con la società rapporti e/o relazioni od operino per perseguirne gli obiettivi.

I Destinatari del presente Codice sono tenuti ad apprendere i contenuti e a rispettare i precetti del Codice, essi devono informare i terzi circa gli obblighi imposti dallo stesso, esigerne il rispetto e adottare iniziative idonee in caso di mancato adempimento.

La diffusione e l'attuazione del Codice Etico rispondono, inoltre, ai principi contenuti nel D.Lgs. 231/2001 in materia di responsabilità amministrativa degli enti.

L' Amministratore Delegato (o un suo delegato) di **ITALMATCH** si fa carico dell'effettiva attuazione del Codice e della diffusione dello stesso a tutti i livelli aziendali/societari e di promuovere i cambiamenti più opportuni per il suo adeguamento alla normativa vigente e alla best practice nazionale ed internazionale, in collaborazione con l'Organismo di Vigilanza (ODV) che ha il compito di monitorare l'applicazione e il rispetto dello stesso. L'ODV riceve e tiene conto, inoltre, delle segnalazioni pervenutegli dai dipendenti della società o da terzi in merito al mancato rispetto dei principi del Codice, garantendo loro la massima riservatezza.

I dipendenti della società, oltre al rispetto di per sé dovuto alle normative vigenti e alle disposizioni previste dalla contrattazione collettiva, si impegnano ad adeguare le modalità di prestazione dell'attività lavorativa alle finalità e alle disposizioni previste dal presente Codice. Questo tanto nei rapporti intra-aziendali, quanto nei rapporti con soggetti esterni all'Ente e in particolar modo, con le Pubbliche Amministrazioni e le altre Autorità Pubbliche.

## 1 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO PER L'ORGANIZZAZIONE

I principi di seguito elencati sono ritenuti fondamentali, per cui la nostra Organizzazione si impegna a rispettarli nei confronti di chiunque. È, peraltro, indispensabile che tali valori non rimangano meri enunciati ma vengano tradotti in condotte e comportamenti immanenti all'Ente. Come organizzazione e come individui, tutti i destinatari, nell'ambiente di lavoro, sono tenuti al rispetto dei suddetti principi e ad applicarli in modo corretto nelle operazioni, nei comportamenti e nei rapporti, sia interni che esterni.

I principi fondamentali su cui si basa l'attività della società sono:

1.1 - Integrità di comportamento e rispetto di Leggi e Regolamenti;

1.2 - Ripudio di ogni discriminazione;

1.3 - Centralità, sviluppo e valorizzazione delle risorse umane ed equità dell'autorità;

1.4 – Libera concorrenza e tutela del patrimonio aziendale;

1.5 - Trasparenza ed etica degli affari;

1.6 – Igiene, sicurezza e ambiente;

1.7 – Responsabilità sociale;

1.8 - Legalità e contrasto del terrorismo e della criminalità.

### 1.1 Integrità di comportamento e rispetto di Leggi e Regolamenti

La nostra Organizzazione si impegna a realizzare e fornire prodotti e/o servizi di qualità ed a competere sul mercato secondo principi di equa e libera concorrenza e trasparenza, mantenendo rapporti corretti con le istituzioni pubbliche, governative ed amministrative, con la cittadinanza e con le imprese terze. Ciascuno è tenuto ad operare, in qualsiasi situazione, con integrità, trasparenza, coerenza ed equità, conducendo con onestà ogni attività aziendale.
**ITALMATCH** riconosce come principio imprescindibile il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti in tutti i paesi in cui opera e si adopera affinché tutto il personale agisca in tale senso: le persone devono tenere un comportamento conforme alla Legge, quali che siano il contesto e le attività svolte ed i luoghi in cui esse operano. Tale impegno deve valere anche per i consulenti, fornitori, clienti e per chiunque abbia rapporti con la nostra società. La nostra Organizzazione non inizierà, né proseguirà alcun rapporto con chi non intende allinearsi a questo principio.

### 1.2 Ripudio di ogni discriminazione

Nelle decisioni che influiscono sulle relazioni con le parti interessate (gestione del personale e organizzazione del lavoro, selezione e gestione dei fornitori, rapporti con la comunità circostante e con le istituzioni che la rappresentano), la nostra Organizzazione evita ogni discriminazione in base all'età, al sesso, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche ed alle credenze religiose dei suoi interlocutori.

### 1.3 Centralità, sviluppo e valorizzazione delle risorse umane

**ITALMATCH** riconosce la centralità delle risorse umane e l'importanza di stabilire e mantenere relazioni basate sulla lealtà e sul rispetto reciproco, mettendo a disposizione dei propri collaboratori adeguati strumenti e opportunità di crescita professionale. La nostra società promuove inoltre il rispetto dell'integrità psicofisica e culturale della persona, garantendo condizioni di lavoro rispettose della dignità umana ed ambienti di lavoro sicuri e salubri.
I rapporti tra i dipendenti della società devono essere improntati ai principi di civile convivenza e devono svolgersi nel rispetto reciproco dei diritti e della libertà delle persone.

### 1.4 Libera concorrenza e tutela del patrimonio aziendale

**ITALMATCH** riconosce la libera concorrenza in un'economia di mercato quale fattore decisivo di crescita e costante miglioramento aziendale, impegnandosi a rispettare i principi e le leggi comunitarie e nazionali poste a tutela della concorrenza stessa.

Ciascun esponente aziendale è direttamente e personalmente responsabile della protezione e della conservazione dei beni e delle risorse, siano esse umane, materiali o immateriali affidategli per espletare i propri compiti e le proprie mansioni.

### 1.5 Trasparenza ed etica negli affari

La storia, l'identità e i valori della società si declinano in un'etica degli affari fondata su:

- Affidabilità intesa quale garanzia di assoluta serietà nei progetti varati, nelle transazioni e negli impegni assunti;
- Solidità, relativa a un Ente che poggia su basi patrimoniali definite, come testimoniato dalla propria prolungata attività;
- Trasparenza, conseguente alla concezione del ruolo sociale degli Enti, che ne impone non solo il rispetto di principi e dei valori etici, ma anche la messa in atto di modalità che consentano alle comunità di riferimento e agli attori sociali di potere disporre delle informazioni per poterne ricostruire l'operato;
- Correttezza in ambito contrattuale evitando che, nei rapporti in essere, chiunque operi in nome e per conto della nostra Società cerchi di approfittare di lacune contrattuali, o di eventi imprevisti, per rinegoziare il contratto al solo scopo di sfruttare la posizione di dipendenza o di debolezza, nelle quali l'interlocutore si sia venuto a trovare.

### 1.6 Igiene, sicurezza e ambiente

La salute ed il benessere delle persone, la sicurezza degli stabilimenti e delle installazioni sono obiettivi prioritari di **ITALMATCH** e ispirano tutte le azioni nei confronti dei propri dipendenti, fornitori, clienti, partner e terzi coinvolti nelle attività aziendali.

**ITALMATCH** pone il massimo impegno nel fornire ambienti di lavoro, prodotti e servizi conformi ai requisiti delle vigenti normative. Tale impegno è adottato in ogni settore di attività aziendale, dalla produzione, all'approvvigionamento sino alle fasi di vendita.

La società riconosce l'ambiente come bene primario da salvaguardare e si impegna a rispettare la vigente normativa in materia di tutela e protezione ambientale, promuovendo una conduzione delle proprie attività incentrata sul corretto utilizzo delle risorse.

### 1.7 Responsabilità sociale

**ITALMATCH** intende garantire i diritti fondamentali dei lavoratori, nel rispetto delle leggi vigenti nei paesi in cui opera, degli accordi sottoscritti con terze parti e in base alle convenzioni internazionali in materia di organizzazione del lavoro. In particolare i requisiti di responsabilità sociale delle norme che trattano le seguenti tematiche:

- Il lavoro infantile
- Il lavoro obbligato
- La salute e la sicurezza
- La libertà di associazione e il diritto alla contrattazione collettiva
- La discriminazione
- Le procedure disciplinari
- L'orario di lavoro
- La retribuzione

Tali requisiti hanno impatto nei processi e nelle attività aziendali, coinvolgendo anche clienti, fornitori e terze parti che entrano in relazione d'affari con l'ente.

### 1.8 Legalità e contrasto del terrorismo e della criminalità

**ITALMATCH** crede profondamente nei valori democratici e condanna qualsiasi attività che possa avere finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico. La società, inoltre, condanna qualsiasi attività criminale che implichi:

- falsificazione, contraffazione, alterazione e/o spendita di monete, carte di pubblico credito e valori di bollo;
- l'accettazione ed il trattamento da introiti di attività criminali (riciclaggio);
- accessi abusivi a sistemi informatici esterni;
- detenzione abusiva di codici di accesso;
- danneggiamento di apparecchiature e di dati;
- frode nella gestione della certificazione di firma elettronica e intercettazione, impedimenti e interruzioni di comunicazioni informatiche.

## 2 GLI ATTORI SOCIALI

### 2.1 Azionisti

E' interesse prioritario della società valorizzare l'investimento dei propri azionisti, attuando una politica industriale che nell'ambito delle condizioni generali del mercato, possa assicurare loro, nel tempo, un adeguato ritorno economico, attraverso l'ottimizzazione delle risorse disponibili e l'aumento della capacità competitiva. La società si impegna ad evitare ogni comportamento preferenziale informando tempestivamente tutte le categorie di azionisti di ogni azione che possa avere effetti rilevanti nei riguardi del loro investimento.

## 2.2 Clienti

**ITALMATCH** persegue l'obiettivo di soddisfare i propri clienti fornendo prodotti e servizi di elevata qualità a condizioni e prezzi competitivi sul mercato, nel pieno rispetto delle norme e dei regolamenti vigenti nei paesi e mercati in cui opera.

L'obiettivo perseguito è quello di garantire una risposta tempestiva, qualificata e competente alle esigenze della clientela uniformando i propri comportamenti a principi di correttezza, cortesia e collaborazione. Gli esponenti aziendali non devono promettere od offrire pagamenti o beni per promuovere o favorire gli interessi della società.

## 2.3 Fornitori

**ITALMATCH** ha l'obiettivo di approvvigionarsi nel mercato di prodotti, attrezzature e servizi di elevato standard qualitativo, alle condizioni più vantaggiose per la società in termini di qualità, servizio e prezzo. La selezione dei fornitori deve essere effettuata sulla base di una valutazione obiettiva e trasparente comprovata da apposita documentazione. Tutti i fornitori con i quali la società opera e opererà devono assicurare standard operativi compatibili con il rispetto dei diritti della persona, dei lavoratori e dell'ambiente.

Gli esponenti aziendali non possono ricevere alcuna forma di corrispettivo da parte di chiunque per l'esecuzione di un atto del proprio ufficio o contrario ai propri doveri d'ufficio e non possono subire alcuna forma di condizionamento da parte di terzi estranei alla nostra Organizzazione.

Tutti coloro che sono coinvolti nelle attività di approvvigionamento e che hanno rapporti diretti o indiretti con i fornitori da intendersi come legami di parentela, compartecipazioni societarie o altri interessi diretti di natura economica, devono dichiarare tali legami all'Organismo di Vigilanza che deciderà, eventualmente, se e a quali condizioni proseguire l'attività stessa.

## 2.4 Istituti Finanziari

**ITALMATCH** intrattiene con gli Istituti finanziari rapporti fondati su correttezza e trasparenza, nell'ottica della creazione di valore per la società. Per questo gli Istituti finanziari vengono scelti in relazione alla loro reputazione, anche per l'adesione a valori comparabili a quelli espressi nel presente Codice.

## 2.5 Pubblica Amministrazione e Pubbliche Istituzioni

**ITALMATCH** ispira e adegua la propria condotta, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, ai principi di legalità, correttezza, trasparenza, onestà e non ingerenza, nel rispetto dei reciproci ruoli. Su questa base, le persone incaricate dalla società di seguire una qualsiasi trattativa, richiesta o rapporto istituzionale con la Pubblica Amministrazione e le Pubbliche Istitituzioni, italiane o straniere, non devono per nessuna ragione cercare di influenzarne impropriamente le decisioni, né tenere comportamenti illeciti, quali l'offerta di denaro o di altra utilità, che possano alterare l'imparzialità di giudizio del rappresentante della Pubblica Amministrazione o Istituzione. Qualsiasi richiesta o proposta di benefici da parte di pubblici funzionari deve essere riferita all'Organismo di Vigilanza.

Contributi, sovvenzioni o finanziamenti ottenuti dall'Unione Europea, dallo Stato o da altro Ente Pubblico, anche se di modico valore e/o importo, devono essere impiegati per le finalità per cui sono stati richiesti e concessi. La società vieta ai destinatari del Codice Etico l'utilizzo dei fondi percepiti dalle Pubbliche Istituzioni per scopi diversi da quelli per cui sono stati erogati.

I destinatari del presente Codice:

si impegnano ad osservare scrupolosamente le disposizioni emanate dalle competenti Istituzioni o Autorità Pubbliche di Vigilanza per il rispetto della normativa vigente nei settori connessi alle rispettive aree di attività;

si impegnano altresì affinché, nell'ambito delle istruttorie intercorrenti con Istituzioni e/o Autorità Pubbliche di Vigilanza, non siano presentate istanze o richieste contenenti dichiarazioni non veritiere al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati, ovvero di ottenere indebitamente concessioni, autorizzazioni, licenze o altri atti amministrativi;

si impegnano ad ottemperare ad ogni richiesta proveniente dalle sopra citate Istituzioni o Autorità nell'ambito delle rispettive funzioni di vigilanza, fornendo - ove richiesto - piena collaborazione ed evitando comportamenti di tipo ostruzionistico.

### 2.6 Forze politiche, associazioni ed istituzioni portatrici di interessi

**ITALMATCH**, previa approvazione degli organi delegati, può aderire alla richiesta di contributi e donazioni provenienti da enti e associazioni no profit. La società non supporta manifestazioni o iniziative che abbiano un fine esclusivamente o prevalentemente politico. Gli esponenti aziendali devono riconoscere che qualsiasi forma di coinvolgimento ad attività politiche avviene su base personale, nel proprio tempo libero, a proprie spese ed in conformità alle leggi in vigore.

## 3 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO CUI DEVE ATTENERSI IL PERSONALE

Le persone, dipendenti, amministratori, sindaci e collaboratori, di **ITALMATCH** devono osservare i principi di seguito elencati, nel comportamento da tenere nei confronti dell'Organizzazione:

➔ **Professionalità**: ciascuna persona svolge la propria attività lavorativa e le proprie prestazioni con diligenza, efficienza e correttezza, utilizzando al meglio gli strumenti ed il tempo a sua disposizione, ed assumendosi le responsabilità connesse agli adempimenti;
➔ **Lealtà**: le persone sono tenute ad essere leali nei confronti della nostra Organizzazione;
➔ **Onestà**: nell'ambito della loro attività lavorativa, le persone della nostra Organizzazione sono tenute a conoscere e rispettare con diligenza il "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" (MOGC) e le Leggi vigenti. L'onestà rappresenta il principio fondamentale per tutte le attività di **ITALMATCH**, per le sue iniziative, e costituisce valore essenziale della gestione organizzativa. I rapporti con i portatori di interessi, a tutti i livelli, devono essere improntati a criteri e comportamenti di correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto. In nessun caso il perseguimento dell'interesse della nostra Organizzazione può giustificare una condotta non onesta;
➔ **Correttezza e trasparenza**: le persone non utilizzano a fini personali informazioni, beni ed attrezzature, di cui dispongono nello svolgimento della funzione o dell'incarico loro assegnati. Ciascuna persona non accetta, né effettua, per sé o per altri, pressioni, raccomandazioni o segnalazioni, che possano recare pregiudizio alla nostra Organizzazione o indebiti vantaggi per sé, per **ITALMATCH** o per terzi.
➔ **Politiche anti-corruzione: ITALMATCH** sanziona la corruzione senza alcuna eccezione. Nel dettaglio, è fatto divieto a tutti coloro che operano per la società, quale che sia il rapporto che li lega alla stessa, di:

- effettuare, promettere o comunque favorire, direttamente o indirettamente, la corresponsione di denaro o altra utilità ad un "Pubblico Ufficiale" o ad un "Privato";
- accettare ovvero autorizzare qualcuno ad accettare la promessa e/o acquisire direttamente o indirettamente denaro, vantaggi economici, trattamenti più favorevoli di quelli dovuti od altra utilità da qualunque soggetto, al fine di:

- svolgere in maniera impropria qualsiasi funzione di natura pubblica;
- ottenere, assicurarsi o mantenere un business o un ingiusto vantaggio in relazione all'attività d'impresa, ovvero consentirlo ad altri;
- conseguire ovvero concedere indebitamente un trattamento in violazione della normativa o delle disposizioni impartite dalla società.

➔ **Riservatezza**: le persone assicurano la massima riservatezza, relativamente a notizie ed informazioni costituenti il patrimonio "aziendale" o inerenti all'attività della nostra Organizzazione, nel rispetto delle disposizioni di Legge, dei Regolamenti vigenti e delle Procedure interne. Inoltre, le persone di **ITALMATCH** sono tenute a non utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio della loro attività;

➔ **Risoluzione dei conflitti di interesse**: le persone perseguono, nello svolgimento dell'attività lavorativa, gli obiettivi e gli interessi generali della nostra Organizzazione. Esse informano senza ritardo i propri superiori o referenti delle situazioni o delle attività nelle quali vi potrebbe essere un interesse in conflitto con quello di **ITALMATCH**, da parte delle persone stesse o di loro prossimi congiunti, ed in ogni altro caso in cui ricorrano rilevanti ragioni di convenienza. Le persone rispettano le decisioni che in proposito sono assunte dalla nostra Organizzazione.

➔ **Selezione del personale**: la valutazione del personale da assumere è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati, rispetto a quelli attesi ed alle esigenze interne nel rispetto delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati. Le informazioni richieste sono strettamente collegate alla verifica degli aspetti previsti dal profilo professionale e psico-attitudinale, nel rispetto della sfera privata e delle opinioni del candidato. La Direzione adotta, nell'attività di selezione, opportune misure per evitare favoritismi ed agevolazioni di ogni sorta;

➔ **Costituzione del rapporto di lavoro**: il personale è assunto con regolare contratto di lavoro. Non è tollerata alcuna forma di lavoro irregolare;

➔ **Gestione del personale**: nell'ambito dei processi di gestione e sviluppo del personale, così come in fase di selezione, le decisioni prese sono basate sulla corrispondenza tra profili attesi e profili posseduti dalle persone e/o su considerazioni di merito. L'accesso a ruoli ed incarichi avviene sulla base delle competenze e delle capacità. Inoltre, compatibilmente con l'efficienza generale del lavoro, sono favorite forme di flessibilità nell'organizzazione del lavoro che agevolino le persone in stato di maternità, nonché coloro che devono prendersi cura dei figli;

➔ **Valorizzazione e formazione delle risorse**: la nostra Organizzazione mette a disposizione delle persone strumenti informativi e formativi, con l'obiettivo di valorizzare le specifiche competenze e conservare il valore professionale del personale.

➔ **Deleghe e responsabilità: ITALMATCH** definisce, attraverso specifiche deliberazioni e/o apposite procedure, le mansioni le responsabilità ed i poteri degli Amministratori, dei dipendenti e dei collaboratori. Tali mansioni, responsabilità e poteri devono essere conosciute, accettate e rispettate. L'Ente si avvale di un sistema di deleghe sulla base del quale determinate attività possono essere poste in essere soltanto da soggetti a ciò espressamente autorizzati perché muniti di potere attribuito mediante apposita delega e/o procura notarile.

➔ **Obblighi per i responsabili di funzione verso il Codice Etico**: ogni Responsabile di Funzione, identificato come tale nell'organigramma, nel mansionario e/o nel sistema di deleghe, ha l'obbligo di:

a) curare l'osservanza del Codice da parte dei soggetti sottoposti direttamente o indirettamente alla sua responsabilità;
b) rappresentare con il proprio comportamento un esempio per i propri dipendenti/collaboratori;
c) adoperarsi affinché i dipendenti comprendano che le disposizioni contenute nel presente Codice costituiscono parte integrante della loro prestazione lavorativa;
d) riferire tempestivamente all'Amministratore Delegato o suo delegato, ovvero all'Organismo di Vigilanza, eventuali segnalazioni o esigenze da parte dei propri sottoposti.

L'inosservanza, da parte dei Responsabili di Funzione, degli obblighi di cui al presente Capitolo potrà comportare l'applicazione di sanzioni disciplinari, come previsto dal Sistema Sanzionatorio del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

➔ **Obblighi per tutti i dipendenti verso il Codice Etico**: ad ogni dipendente è richiesta la conoscenza delle disposizioni contenute nel Codice o dallo stesso richiamate, nonché delle norme di legge di riferimento che regolano l'attività svolta nell'ambito della sua funzione e che costituiscono parte integrante della prestazione lavorativa di ciascuno. Il dipendente che abbia notizia di presunte condotte non conformi al Codice è tenuto a comunicare le notizie di cui è in possesso in merito a tali condotte solo ai propri superiori, ovvero all'Organismo di Vigilanza.

# 4 MECCANISMI APPLICATIVI DEL CODICE ETICO

## 4.1 Organizzazione

**ITALMATCH** assicura che il sistema organizzativo sia fondato sul criterio di separazione tra chi decide, chi esegue e chi controlla. In particolare l'Ente rende tutte le operazioni verificabili perché registrate. La società vincola coloro che svolgono la funzione di revisione alla veridicità e correttezza dei dati, delle informazioni.

Ogni operazione e/o attività deve essere lecita, autorizzata, coerente, documentata, verificabile, in conformità al principio di tracciabilità ed alle procedure aziendali, secondo criteri di prudenza e a tutela degli interessi della società.

Le procedure aziendali devono consentire l'effettuazione di controlli sulle operazioni, sui processi autorizzativi e sull'esecuzione delle operazioni medesime. Ogni collaboratore che effettui operazioni aventi ad oggetto somme di denaro, beni o altre utilità economicamente valutabili appartenenti alla società, deve fornire ragionevolmente le opportune evidenze per consentire la verifica delle suddette operazioni.

## 4.2 Trasparenza della contabilità

Ogni atto o operazione di qualsiasi tipo si deve basare su di una adeguata documentazione ed essere ragionevolmente verificabile. Le informazioni che confluiscono nei "report" periodici e/o nella contabilità, sia generale che analitica, devono attenersi a principi di trasparenza, correttezza, completezza ed accuratezza. Tutti coloro che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni o trascuratezze della informativa e della documentazione di supporto sono tenuti a riferire i fatti al proprio superiore o referente interno.

## 4.3 Controlli e verifiche

**ITALMATCH** garantisce la disponibilità, attraverso le persone competenti, a fornire tutte le informazioni e la visione dei documenti, richieste e necessarie agli organi di revisione e controllo. La società garantisce l'accessibilità a tutte le informazioni ed ai documenti agli aventi diritto. L'Ente fornisce, attraverso la disponibilità dei propri amministratori e dipendenti, responsabili per la loro funzione, tutte le informazioni che favoriscono l'esercizio delle funzioni di vigilanza. La società vieta ai propri amministratori, dipendenti e collaboratori di rendere dichiarazioni false, piuttosto che la presentazione di documenti falsi o attestanti situazioni non vere, anche attraverso sistemi informatici.

### 4.4 Diffusione comunicazione e formazione

Il presente Codice è portato a conoscenza di tutti i soggetti interni ed esterni interessati o comunque coinvolti nella società mediante apposite attività di comunicazione e formazione.

### 4.5 Procedure operative e protocolli decisionali

Il presente Codice Etico forma parte integrante e costituisce attuazione del "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" adottato dalla società al fine della prevenzione dei reati commessi da parte dei soggetti indicati dal D. Lgs. n. 231 dell'8 giugno 2001.

Allo scopo di prevenire violazioni delle Normative vigenti, nonché del Codice Etico, **ITALMATCH** prevede l'adozione di procedure specifiche da parte di tutti coloro che intervengono nel processo operativo, finalizzate all'identificazione dei soggetti responsabili dei processi di decisione, autorizzazione e svolgimento delle operazioni stesse.

## 5 DISPOSIZIONI FINALI

### 5.1 Conflitto con il Codice Etico

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

### 5.2 Iter di approvazione e modifiche

Il presente codice etico è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione di **ITALMATCH** in data 16 febbraio 2011.

Ogni variazione e/o integrazione del presente Codice Etico sarà approvata dal Consiglio di Amministrazione, previa consultazione dell'Organo di Vigilanza, e diffusa tempestivamente a tutti i destinatari dello stesso. In particolare:

- L'OdV riesamina periodicamente il Codice Etico, per intervenute modifiche legislative o societarie e propone modifiche e/o integrazioni;
- il CdA esamina le proposte del OdV e delibera di conseguenza, rendendo immediatamente operative le modifiche approvate.