



---

# CODICE ETICO

---

Allegato al Modello di organizzazione, gestione e controllo ex. D.Lgs. 231/2001

Approvato dal Consiglio di Amministrazione in Dicembre 2021

## SOMMARIO

PREMESSA .....	2
1. DESTINATARI E AMBITO DI APPLICAZIONE .....	5
2. RAPPORTI CON LE RISORSE UMANE .....	6
3. RAPPORTI CON L'ESTERNO .....	7
<b>3.1 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE .....</b>	<b>7</b>
<b>3.2 RAPPORTI CON PARTNERS COMMERCIALI .....</b>	<b>8</b>
<b>3.3 RAPPORTI CON I CLIENTI .....</b>	<b>9</b>
<b>3.4 RAPPORTI CON PARTITI, ORGANIZZAZIONI SINDACALI E ASSOCIAZIONI .....</b>	<b>9</b>
4. UTILIZZO DEI BENI AZIENDALI .....	10
5. KNOW-HOW E PROPRIETÁ INTELLETTUALE .....	10
6. DIVIETO DI CONTRAFFAZIONE .....	11
7. REGALI, OMAGGI E ALTRE UTILITÁ .....	11
8. ANTIRICICLAGGIO .....	11
9. SISTEMI INFORMATIVI .....	12
10. TUTELA DELLA PRIVACY .....	12
11. SICUREZZA .....	12
12. AMBIENTE.....	13
13. TRASPARENZA NELLA CONTABILITÁ E NEGLI ADEMPIMENTI TRIBUTARI.....	13
<b>13.1. REGISTRAZIONI CONTABILI .....</b>	<b>13</b>
<b>13.2 TRACCIABILITÁ, INTEGRITÁ DELLA DOCUMENTAZIONE .....</b>	<b>14</b>
<b>13.3 BILANCIO .....</b>	<b>14</b>
<b>13.4 ADEMPIMENTI TRIBUTARI.....</b>	<b>14</b>
<b>13.5 REGOLAMENTAZIONI SUL COMMERCIO INTERNAZIONALE.....</b>	<b>15</b>
14. ADOZIONE, AGGIORNAMENTO, MODIFICHE E VIOLAZIONI .....	15
<b>14.1. ADOZIONE .....</b>	<b>15</b>
<b>14.2. AGGIORNAMENTO E MODIFICHE .....</b>	<b>16</b>
<b>14.3. VIOLAZIONI .....</b>	<b>16</b>
<b>14.3.1 MODALITÁ DI APPLICAZIONE DELLE SANZIONI .....</b>	<b>16</b>
15. OBBLIGO DI SEGNALAZIONE DI VIOLAZIONI .....	17
16. POLITICA DI WHISTLEBLOWING.....	18
17. DIRITTO DI DIFESA.....	18

## PREMESSA

Confezioni Andrea è stata fondata nel 1974. Nata inizialmente come azienda per la confezione di abbigliamento, nel corso degli anni ha diversificato il proprio business sino a diventare leader nella produzione di teli copriauto e protezioni di primo impianto per il trasporto veicoli. A tali prodotti, si affiancano inoltre le linee relative a produzioni custom e a protezioni per la linea di montaggio automotive.

Il Gruppo Confezioni Andrea è costituito dalla capogruppo Confezioni Andrea Italia (newco) che svolge nei confronti delle controllate estere attività di direzione e coordinamento.

Il ruolo principale della Capogruppo è quello della distribuzione dei prodotti finiti sul mercato esterno. Tuttavia anche le società controllate e produttive rumena, serba e messicana effettuano una vendita diretta di alcuni prodotti finiti sul loro mercato locale. La società controllata serba ricopre il ruolo centrale della produzione del tessuto per il Gruppo, mentre la controllata moldava svolge principalmente servizi legati alla lavorazione dei prodotti.

L'attività del Gruppo Confezioni Andrea è condotta in modo socialmente responsabile, imparziale ed etico, adottando pratiche di equità e correttezza nella gestione del rapporto di lavoro, garantendo la sicurezza dei lavoratori, rispettando pienamente le leggi applicabili nei Paesi in cui il Gruppo Confezioni Andrea è presente.

Tutti i rapporti di affari dovranno essere improntati a integrità e lealtà e dovranno essere intrattenuti senza alcun conflitto tra interessi aziendali e personali. Per raggiungere questo obiettivo, il Gruppo Confezioni Andrea richiede che tutti i suoi amministratori, manager e altri dipendenti nello svolgimento delle loro mansioni rispettino i più elevati standard di condotta negli affari, come stabilito nel presente Codice, e le politiche e Linee Guida a cui esso fa riferimento.

Il Gruppo Confezioni Andrea condivide i principi della Dichiarazione Universale dei Diritti dell'Uomo dell'ONU, delle principali Convenzioni dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro (O.I.L.) e delle Linee Guida dell'OCSE destinate alle imprese multinazionali. Conformemente, il Codice, il modo concreto di agire e le politiche del Gruppo Confezioni Andrea intendono essere coerenti con tali Linee Guida.

Il Codice costituisce un elemento fondamentale della Corporate Governance del Gruppo Confezioni Andrea.

Di conseguenza, il Gruppo si impegna a:

- garantire la tempestiva diffusione del Codice in tutto il Gruppo e presso tutti i destinatari del Codice;

- garantire che tutti gli aggiornamenti e le modifiche siano tempestivamente portati a conoscenza di tutti i destinatari del Codice;
- fornire un adeguato sostegno informativo, mettendo a disposizione un adeguato supporto in caso di dubbi in tema di interpretazione del Codice;
- garantire che chiunque segnali violazioni del Codice in buona fede non sia soggetto ad alcuna forma di ritorsione;
- adottare provvedimenti sanzionatori che siano equi e commisurati al tipo di violazione del Codice e ad applicare tali sanzioni in modo coerente a tutti gli amministratori, manager e altri dipendenti (e, ove applicabile, a terzi) soggetti al rispetto del Codice, nel rispetto delle leggi vigenti e delle rilevanti norme di diritto del lavoro (2).

Il Gruppo Confezioni Andrea si adopera per fare in modo che questi impegni siano condivisi da consulenti, fornitori e qualsiasi altro soggetto che intrattenga in qualsiasi momento rapporti d'affari con il Gruppo.

Il Gruppo Confezioni Andrea non instaurerà né proseguirà rapporti d'affari con terzi che rifiutino di rispettare i principi del Codice.

Il Codice trova applicazione in tutti i Paesi nei quali il Gruppo Confezioni Andrea opera e concerne tutti gli aspetti in cui si sostanzia l'attività del Gruppo.

#### **CORRUZIONE E PAGAMENTI ILLECITI**

Il Gruppo, i suoi amministratori, manager, gli altri dipendenti e gli altri destinatari del Codice si impegnano al rispetto dei più elevati standard di integrità, onestà e correttezza in tutte le relazioni all'interno e all'esterno del Gruppo, in conformità con le leggi nazionali e internazionali contro la corruzione, facendo riferimento in particolare alla Convenzione OCSE sulla Lotta alla Corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali ([OCSE Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions](#)).

Il Gruppo Confezioni Andrea non tollererà alcun tipo di corruzione (accettando o offrendo denaro per ottenere un vantaggio commerciale improprio) nei confronti di pubblici ufficiali o rappresentanti di organizzazioni internazionali o altri terzi correlati a un pubblico ufficiale ovvero nei confronti di persone giuridiche o individui o altri soggetti indicati dalle leggi applicabili.

#### **CONCORRENZA**

Il Gruppo Confezioni Andrea riconosce l'importanza fondamentale di un mercato competitivo e si impegna a rispettare pienamente le norme di legge sulla concorrenza e le altre leggi a tutela del consumatore in vigore nei Paesi in cui esso opera.

#### **LEGGI SU EMBARGO E CONTROLLO DELLE ESPORTAZIONI**

Il Gruppo Confezioni Andrea si impegna a garantire che le attività aziendali vengano svolte in modo tale da non violare le leggi nazionali o internazionali di embargo e controllo delle esportazioni applicabili e vigenti nei Paesi nei quali il Gruppo opera.

## **DIPENDENTI**

Il Gruppo Confezioni Andrea riconosce che la motivazione e la professionalità del proprio personale sono un fattore essenziale nel mantenimento della competitività, nella creazione di valore per i soggetti economici e nel garantire la soddisfazione del cliente. I seguenti principi, conformemente alle leggi nazionali, alla Dichiarazione Universale dei Diritti dell'Uomo dell'ONU e alle Convenzioni fondamentali dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro (O.I.L.), confermano l'importanza del rispetto per l'individuo, garantiscono eguaglianza di trattamento ed escludono qualsiasi forma di discriminazione.

## **LAVORO MINORILE E LAVORO FORZATO**

Il Gruppo Confezioni Andrea non impiega alcuna forma di lavoro forzato, lavoro obbligatorio o lavoro minorile, ovvero non impiega persone di età inferiore a quella stabilita per l'avviamento al lavoro dalle normative del luogo in cui la prestazione lavorativa è eseguita. Il Gruppo Confezioni Andrea si impegna inoltre a non instaurare o mantenere rapporti d'affari con fornitori che impieghino lavoro minorile, come sopra definito.

## **MISSION ETICA DELLA CAPO GRUPPO**

La Società, con l'adozione del presente Codice Etico, si propone di indicare e diffondere, al suo interno e presso tutte le controllate italiane ed estere, un sistema di valori e di regole comportamentali comuni, al fine di favorire il mantenimento di una condotta moralmente corretta nonché il rispetto della normativa vigente nei rapporti tra la Società ed i suoi interlocutori esterni ed interni.

Ulteriore scopo perseguito dalle disposizioni del Codice Etico è prevenire la commissione di illeciti o comportamenti irresponsabili che potrebbero essere posti in essere da chi opera in nome o per conto della Società; infine, l'adozione del Codice costituisce un ritorno di immagine, reputazione e credibilità positive nei rapporti con l'esterno e fonte di ispirazione e di fiducia per la clientela.

La Confezioni Andrea Italia S.r.l. si impegna a rispettare e a far rispettare a tutti coloro che, ai vari livelli di responsabilità, concorrono con i propri atti allo svolgimento della sua attività, compresi i Consulenti e/o Collaboratori esterni comunque denominati, le leggi vigenti e non inizierà o proseguirà nessun rapporto con chi non intenda allinearsi a questo principio.

I rapporti aziendali a tutti i livelli dovranno essere ispirati da criteri e comportamenti di lealtà, onestà collaborazione, reciproco dialogo e finalizzati ad una crescita sostenibile del valore creato.

In particolare, la Società impronta la propria attività al rispetto dei seguenti parametri di valore:

- l'integrità morale, l'onestà personale, la correttezza e la trasparenza nei rapporti interni ed esterni;
- il rispetto di dipendenti e collaboratori con impegno a valorizzarne le capacità professionali;
- l'attenzione e l'impegno alla tematica sociale;
- la tutela della salute, della sicurezza e dell'ambiente;

e, più in generale, il rifiuto di ogni condotta che, pur finalizzata al raggiungimento di un risultato coerente con l'interesse della Confezioni Andrea Italia S.r.l., presenti aspetti non compatibili con un modello organizzativo e gestionale caratterizzato dall'assoluto rispetto delle norme di legge e delle regole comportamentali e procedurali che vigono all'interno della Confezioni Andrea Italia S.r.l.

Il presente Codice Etico è parte integrante del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex [D. Lgs. 231/01](#) adottato dalla Società.

## 1. DESTINATARI E AMBITO DI APPLICAZIONE

Il Codice etico si applica a tutti coloro che, a qualsiasi titolo, forniscono il proprio apporto nello svolgimento delle attività di impresa della Confezioni Andrea Italia S.r.l. e al perseguimento dei suoi obiettivi, ovvero:

- Organi sociali (Soci, CDA, nonché qualsiasi altro soggetto che eserciti, anche in via di fatto, poteri di rappresentanza, decisionali e/o di controllo all'interno della Società);
- Personale dipendente formalmente inquadrato in organico, sia sulla base di contratti di lavoro subordinato, sia sulla base di rapporti libero-professionali;
- *Partners* commerciali (fornitori, appaltatori, subappaltatori, ecc.), Consulenti non inquadrati in organico e chiunque eroghi (in forma individuale o associata) prestazioni in nome e/o per conto della Società o comunque sotto il Suo controllo.

Tutti i destinatari si impegnano a perseguire i propri obiettivi con lealtà, serietà, onestà, competenza e trasparenza, nell'assoluto rispetto delle leggi e delle normative vigenti e in nessun caso, la convinzione di agire nell'interesse e/o a vantaggio della Società, giustifica il compimento di azioni, omissioni o comportamenti contrari ai principi e ai valori sanciti dal presente Codice.

È diritto/dovere di tutti i destinatari rivolgersi ai propri superiori o all'Organismo di Vigilanza in caso di necessità di chiarimenti sulle modalità di applicazione delle norme del Codice Etico, nonché riferire tempestivamente all'OdV qualsiasi notizia inerente a possibili violazioni del Codice stesso, collaborando con le strutture deputate alla loro verifica.

## 2. RAPPORTI CON LE RISORSE UMANE

Confezioni Andrea Italia S.r.l. considera le proprie risorse umane un elemento fondamentale ed imprescindibile per il progresso ed il successo aziendale e pertanto promuove condizioni di lavoro che consentano lo sviluppo della personalità e della professionalità di ogni suo dipendente.

Nella fase di selezione e, più in generale, di gestione del personale non sono ammessi comportamenti discriminatori o volti a favorire forme di clientelismo, nepotismo o ad attribuire indebiti vantaggi a taluni.

I dipendenti sono assunti con regolari contratti di lavoro: la Società applica il trattamento previdenziale, contributivo ed assicurativo previsto dalle norme e dai contratti di lavoro vigenti. Non è tollerata alcuna forma di lavoro irregolare.

La Società promuove e valorizza per i propri dipendenti un sistema di informazione e formazione, oltre che professionale anche etico.

La Società prevede l'ottimizzazione dell'impiego delle risorse umane, uniformando i propri processi decisionali al criterio della ricerca della massima efficienza e del raggiungimento degli obiettivi. A tal fine le risorse umane sono impiegate seguendo criteri di merito, efficacia ed efficienza, nel rispetto della legge, della contrattazione collettiva applicata e dei principi etici di riferimento.

La Società non esercita, né tollera che sia esercitata, alcuna discriminazione nei confronti dei propri dipendenti ed osserva il principio della pari opportunità senza distinzione di età, sesso, razza, religione, handicap fisico, cittadinanza, stato civile o tendenze sessuali.

La Confezioni Andrea Italia S.r.l. richiede che i propri dipendenti, nonché chiunque presti attività lavorativa o professionale, anche occasionale, per suo conto, si impegnino a mantenere in azienda un clima di rispetto della dignità, dell'onore e della reputazione di ciascuno. Va sempre e comunque evitata ogni forma di intimidazione, illecito condizionamento o indebito disagio, nonché ogni forma di molestia sessuale.

Ogni dipendente deve orientare il proprio operato a professionalità, correttezza, lealtà ed onestà, collaborando con colleghi, superiori gerarchici e collaboratori, al raggiungimento degli obiettivi aziendali; deve svolgere la propria attività lavorativa, a prescindere dal livello di responsabilità, in modo efficiente, attenendosi alle disposizioni impartite dai livelli gerarchici superiori; deve segnalare al proprio responsabile o al superiore gerarchico ogni contrasto fra le disposizioni ricevute e le norme di legge, il contratto di lavoro, la normativa interna ed il presente Codice Etico.

È proibito a tutto il Personale, l'uso di sostanze stupefacenti e l'assunzione di alcolici durante l'attività lavorativa ed è vietato svolgere le proprie mansioni sotto l'effetto delle sopracitate sostanze. È vietata la detenzione e/o distribuzione e/o divulgazione di materiale pedo-pornografico.

Nessun dipendente potrà essere licenziato, demansionato, sospeso, o discriminato in alcun modo nel trattamento lavorativo:

- per essersi rifiutato di eseguire disposizioni contrarie al Codice Etico;
- per essersi rifiutato di corrispondere qualsiasi utilità non in linea con le disposizioni aziendali, anche se tale rifiuto abbia dato origine alla perdita di un affare o ad altra conseguenza pregiudizievole per la società;
- per motivi collegati (direttamente o indirettamente) alle segnalazioni effettuate in buona fede.

### 3. RAPPORTI CON L'ESTERNO

#### 3.1 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti con i pubblici ufficiali, gli incaricati di pubblico servizio, gli impiegati pubblici e la Pubblica Amministrazione in generale, sono improntati alla massima trasparenza, lealtà e correttezza.

La Società ripudia la corruzione in ogni sua forma ed esige da tutti i destinatari del presente Codice, la rigorosa astensione da comportamenti idonei ad influire sul buon andamento e l'imparzialità della Pubblica Amministrazione, specie se volti ad ottenere per sé, per la Società o per le aziende clienti qualsiasi indebito vantaggio.

In particolare, sarà considerata in contrasto con le prescrizioni del Codice e, quindi, elusiva del modello di organizzazione, gestione e controllo del rischio di reato adottato dalla Società ai sensi del [D.Lgs. 231/01](#), ogni forma di illecita pressione esercitata nei confronti di esponenti della P.A. chiamati ad adottare provvedimenti di interesse per la Società e per le dinamiche commerciali che vi si instaurano.

Inoltre, è vietato offrire pagamenti impropri, offrire o procurare omaggi e servizi non dovuti, o qualsiasi altro vantaggio a funzionari pubblici, dipendenti delle istituzioni pubbliche, per loro stessi o per i loro parenti e familiari. Nei rapporti con i funzionari pubblici è vietato farsi rappresentare da consulenti o terzi che possano trovarsi in conflitto di interesse con l'amministrazione stessa. E' vietata qualsiasi condotta che, attraverso raggiri, miri a far conseguire a persone e/o alla Società indebiti vantaggi a fronte di ingiusti danni o esborsi al patrimonio della Pubblica Amministrazione.

Le prescrizioni indicate in precedenza non devono essere eluse ricorrendo a forme diverse di aiuti e contribuzioni che, sotto la veste di incarichi, consulenze, pubblicità, etc., abbiano analoghe finalità di quelle vietate.

La Società è dunque impegnata attivamente a:

- rappresentare i propri interessi e posizioni in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva;



- evitare falsificazioni e/o alterazioni dei rendiconti o dei dati documentali al fine di ottenere un indebito vantaggio o qualsiasi altro beneficio da parte della P.A..

In occasione di verifiche o ispezioni da parte delle autorità pubbliche competenti, i destinatari, devono adottare un atteggiamento di massima disponibilità e collaborazione nei confronti degli organi ispettivi e di controllo. In tali ipotesi, la Società ribadisce l'obbligo in capo a tutti i destinatari di collaborare alle richieste degli organi di giustizia e/o di polizia con dichiarazioni vere e non omissive, fornendo tutte le informazioni necessarie per l'accertamento dei fatti.

Ogni circostanza ritenuta anomala dovrà essere portata a conoscenza dell'ODV.

### **3.2 RAPPORTI CON PARTNERS COMMERCIALI**

I partner commerciali (fornitori, appaltatori, consulenti, ecc.) rappresentano un'importante risorsa il cui apporto al business aziendale deve essere improntato a canoni di massima chiarezza, correttezza e trasparenza. Per questo motivo, anche costoro sono tra i destinatari, nei limiti dei processi di interesse aziendale in cui sono coinvolti, del presente Codice; per quanto di competenza, è fatto obbligo ai fornitori di:

- osservare e far osservare al proprio personale coinvolto nei processi di lavoro gestiti nella Società le procedure interne e le istruzioni di lavoro impartite dal personale Confezioni Andrea Italia S.r.l., comprese quelle inerenti la gestione in sicurezza delle attività;
- collaborare con il personale Confezioni Andrea Italia S.r.l. nell'assicurare costantemente il soddisfacimento delle esigenze della clientela in termini di qualità, costi, consegna merci in conformità agli impegni assunti da Confezioni Andrea Italia S.r.l. con la clientela;
- osservare le condizioni contrattualmente previste nei rapporti di fornitura.
- Garantire che non si servano di lavoro in condizioni di schiavitù né siano coinvolti nel traffico di essere umani.

A loro volta, le risorse Confezioni Andrea Italia S.r.l. coinvolte nei processi di fornitura o di acquisto complessivamente intesi, nella stipula di contratti o nel conferimento di incarichi di qualsiasi natura per conto della Società, devono improntare il loro agire al rispetto dei principi di imparzialità ed indipendenza nell'esercizio delle funzioni espletate, tenersi liberi da obblighi personali e/o condizionamenti verso le altre imprese, nonché verso altre tipologie di fornitori, appaltatori e/o consulenti esterni, astenendosi dal porre in essere condotte nelle quali possa anche solo potenzialmente essere ravvisata una situazione di conflitto di interessi, ovvero configurare ipotesi di reato od altri illeciti.

In particolare, i Destinatari del presente Codice coinvolti nei processi di fornitura/approvvigionamento con i vari partner commerciali:

- selezionano le controparti sulla base di criteri oggettivi quali il prezzo e la qualità del servizio richiesto;
- osservano le condizioni contrattuali e le previsioni di legge;

- mantengono i rapporti con le controparti in linea con le buone consuetudini commerciali;
- consegnano alle controparti una copia del presente Codice e raccolgono la loro sottoscrizione su di un apposito modulo di presa visione e accettazione.

Gli stessi Destinatari dovranno provvedere a segnalare immediatamente all'Organismo di Vigilanza qualsiasi tentativo di alterazione dei normali rapporti commerciali posti in essere dalle controparti.

### **3.3 RAPPORTI CON I CLIENTI**

Gli Amministratori, i dipendenti e i collaboratori della Confezioni Andrea Italia S.r.l. devono tenere un comportamento professionale e corretto nei rapporti con la clientela e fornire informazioni complete e veritiere al fine di garantire la loro massima soddisfazione.

È vietato ogni contatto con soggetti privi dei necessari requisiti di serietà ed affidabilità commerciale, ovvero che svolgano attività che, anche in maniera indiretta, ostacolano lo sviluppo umano e contribuiscono a violare i diritti fondamentali della persona.

Nell'avviare relazioni commerciali con nuovi clienti, ovvero nel gestire relazioni già in essere, devono essere evitati i rapporti, anche indiretti, con soggetti dei quali sia conosciuta o sospettata l'appartenenza ad organizzazioni criminali, anche di stampo mafioso, o terroristiche, o comunque implicati in attività illecite.

Nei rapporti con i clienti, la Confezioni Andrea Italia S.r.l. garantisce la massima riservatezza e il rispetto di tutte le norme in materia di privacy.

Nell'ambito dei rapporti commerciali è fatto divieto di tenere condotte che possano ledere la fiducia dei clienti, recando al contempo pregiudizio alla trasparenza e sicurezza del mercato.

La Società, al fine di massimizzare la qualità dei propri servizi, si avvale dello standard internazionale di certificazione ISO 9001, ISO 14001 e IATF 16949 (IN ITALIA SOLO COME SUPPORT FUCTION)

### **3.4 RAPPORTI CON PARTITI, ORGANIZZAZIONI SINDACALI E ASSOCIAZIONI**

La Società non eroga in alcun modo contributi a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni che abbiano finalità politiche e/o sindacali, a loro rappresentanti e/o candidati, che non siano consentiti in base alla normativa vigente.

I rapporti con partiti politici, organizzazioni sindacali ed altre associazioni portatrici di interesse sono tenuti dagli Esponenti Aziendali all'uopo autorizzati o le persone da essi delegate, nel rispetto di quanto previsto dal presente Codice, nonché dello Statuto e delle leggi speciali, con particolare riguardo alla normativa di imparzialità e indipendenza.

La Confezioni Andrea Italia S.r.l. intrattiene con le organizzazioni sindacali rapporti conformi alla normativa vigente, in un'ottica di rispetto, trasparenza e spirito di collaborazione.

Non è ammessa alcuna forma di discriminazione o favoritismo basata sull'appartenenza ad organizzazioni sindacali, ad associazioni, ad organizzazioni o a partiti politici.

Ciascuno ha diritto di scegliere liberamente a quale organizzazione sindacale o politica eventualmente aderire, sulla base esclusivamente delle proprie esigenze, convinzioni o ideologie, nel rispetto delle leggi vigenti.

Qualsiasi forma di coinvolgimento in attività politiche deve comunque avvenire a titolo personale, a proprie spese ed in conformità alla legge.

#### 4. UTILIZZO DEI BENI AZIENDALI

Il personale dipendente e gli altri soggetti Destinatari del Codice che svolgono la loro funzione lavorativa avendo a disposizione beni aziendali, sono responsabili della loro conservazione.

In particolare, il personale dipendente e gli altri soggetti Destinatari del Codice sono tenuti a:

- **mantenere** comportamenti responsabili e rispettosi delle procedure operative predisposte per regolamentare l'utilizzo dei beni aziendali;
- **evitare** di utilizzare i beni aziendali per finalità contrarie a norme imperative di legge, all'ordine pubblico o al buon costume e di commettere o indurre alla commissione di reati e/o comunque all'intolleranza razziale, all'esaltazione della violenza o alla violazione dei diritti umani;
- **richiedere** ed ottenere le autorizzazioni necessarie ad utilizzare il bene fuori dall'ambito aziendale.

L'eventuale utilizzo dei beni aziendali al di fuori dell'attività aziendale, può implicare danni economici, di immagine, di competitività, ecc. alla Società che possono essere aggravati da sanzioni penali ed amministrative per eventuali illeciti e di conseguenza la necessità di intraprendere provvedimenti disciplinari nei confronti dei destinatari.

#### 5. KNOW-HOW E PROPRIETÀ INTELLETTUALE

La Società è consapevole dell'importanza del know-how aziendale – inteso come l'insieme delle conoscenze e dei beni strumentali che la società mette a disposizione dei lavoratori per incrementarne il valore - e lo tutela scrupolosamente, rispettando altresì la proprietà intellettuale di eventuali *competitor*, di partner commerciali e di altri soggetti terzi.

Il Personale è tenuto alla salvaguardia delle tecniche produttive e delle metodologie utilizzate in ordine alle quali osserva il massimo riserbo e si astiene da condotte di rivelazione di segreti industriali, usurpazione di brevetti o altri titoli di proprietà industriale e/o intellettuale della società e/o di terze parti, di cui venga eventualmente a conoscenza per motivi di lavoro.

## 6. DIVIETO DI CONTRAFFAZIONE

La Società riconosce il valore della concorrenza quando ispirato ai principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti degli operatori presenti sul mercato, impegnandosi a non danneggiare indebitamente l'immagine dei *competitor* e dei loro prodotti. Per questo motivo, la Società è attiva nella prevenzione e lotta alla contraffazione e pirateria dei marchi e dei prodotti propri o di terzi, in virtù di quanto previsto dai trattati internazionali e dalle leggi dei Paesi in cui opera.

Al contempo, tutti i Dipendenti devono astenersi dall'alterare o contraffare brevetti, disegni e/o progetti industriali, in qualsiasi modo, e dall'usare brevetti, disegni e/o progetti industriali alterati o contraffatti.

## 7. REGALI, OMAGGI E ALTRE UTILITÀ

Nei rapporti con clienti, fornitori e terzi in genere, non è ammessa alcuna forma di regalia, quali offerte o concessioni, dirette o indirette, regali o denaro a titolo personale che siano volti all'ottenimento di vantaggi indebiti (es. promesse di vantaggi economici, promesse di lavoro sia subordinato che sotto forma di consulenza, prestazioni di servizi, raccomandazioni, favori, viaggi, ecc.) o comunque connessi ad acquisire o riservare trattamenti di favore nell'esecuzione di qualsiasi attività collegabile alla società.

In ogni caso, i regali offerti sono consentiti purché siano di modico valore, rispettino la normativa eventualmente applicabile e comunque non compromettano l'integrità e la reputazione e non influenzino l'autonomia di giudizio del Destinatario.

Ogni regalia può essere effettuata esclusivamente dai soggetti espressamente autorizzati dalla Società e non deve eccedere le normali prassi commerciali. Non è inoltre consentito ricevere o effettuare regalie aventi quale unica finalità l'alterazione dell'imparzialità nello svolgimento dell'attività svolta o ricevuta.

## 8. ANTIRICICLAGGIO

La Confezioni Andrea Italia S.r.l. opera nel pieno rispetto delle normative antiriciclaggio e delle disposizioni emanate dalle Autorità competenti.

La Società non tollera dai suoi dipendenti e/o collaboratori il compimento di operazioni commerciali poco trasparenti o comunque idonee, anche potenzialmente, a favorire il riciclaggio e l'impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita.

È altresì vietato instaurare rapporti d'affari con controparti commerciali, consulenti e fornitori senza aver verificato preventivamente la loro integrità morale, la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività.

La Società assicura la tracciabilità di ogni transazione finanziaria e la piena conformità alle leggi in materia di antiriciclaggio ove applicabili.

## 9. SISTEMI INFORMATIVI

Il sistema informatico ed in generale la tecnologia adottata all'interno della Società deve sempre essere utilizzata solo in relazione allo svolgimento della propria attività lavorativa e nel rispetto della normativa vigente.

La Società vieta qualsiasi condotta finalizzata a scaricare sui sistemi informativi aziendali software presi a prestito o non autorizzati o comunque duplicare programmi privi della necessaria licenza, in violazione del diritto d'autore.

È, inoltre, vietato un utilizzo dei sistemi informatici e comunicativi che non sia rispettoso delle persone e della loro dignità ed è altresì proibito l'accesso o il download di immagini o file da siti con contenuti offensivi o indecorosi che violano la dignità umana.

La Società pone in essere tutte le misure necessarie per la segnalazione di eventuali anomalie, accessi a siti vietati o non autorizzati o altri comportamenti in violazione del diritto d'autore.

## 10. TUTELA DELLA PRIVACY

La Società assicura il rispetto della normativa sulla privacy ([Regolamento UE N. 2016/679](#)), con particolare riguardo ai dati sensibili attinenti, tra l'altro, alla sfera privata, le opinioni politiche e personali, l'orientamento affettivo e sessuale di ciascuno dei propri dipendenti, e, più in generale, di tutti i soggetti che stabiliscono relazioni con l'azienda.

La Società assicura, altresì, la riservatezza delle informazioni in proprio possesso ottenute dalla gestione dei rapporti esterni (clienti, fornitori, etc.) e pongono in essere le azioni necessarie per evitare che venga fatto uso di informazioni confidenziali allo scopo di acquisire vantaggi competitivi.

Ogni dipendente dovrà acquisire e trattare solamente i dati e le informazioni necessari e direttamente connessi alle sue funzioni e conservare detti dati in modo tale da impedire a terzi estranei di prenderne conoscenza e/o visione.

## 11. SICUREZZA

La Società assicura un ambiente di lavoro idoneo dal punto di vista della sicurezza e della salute dei dipendenti, dotato di locali, arredi ed attrezzature adeguate a garantire igiene e salubrità.

La Confezioni Andrea Italia S.r.l. deve esplicitare chiaramente e rendere noti, mediante un documento formale (DVR), i principi e criteri fondamentali in base ai quali vengono prese le decisioni di ogni tipo e ad ogni livello, in materia di salute e sicurezza sul lavoro. Tali principi e criteri possono così individuarsi:

- evitare i rischi;
- valutare i rischi che non possono essere evitati;

- combattere i rischi alla fonte;
- 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, nonché per attenuare il lavoro monotono e il lavoro ripetitivo per ridurre gli effetti di questi lavori sulla salute;
- tenere conto del grado di evoluzione della tecnica;
- programmare la prevenzione, mirando ad 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.

La Società, sia a livelli apicali sia operativi, deve attenersi a questi principi, in particolare quando devono essere adottate delle decisioni o fatte delle scelte e, in seguito, quando le stesse devono essere attuate.

Ai dipendenti sono fornite tutte le dotazioni di sicurezza previste dalla normativa e, comunque, necessarie in relazione alle prestazioni svolte.

La Confezioni Andrea Italia S.r.l., allo scopo di ridurre al minimo i potenziali rischi di infortuni sul posto di lavoro, si è impegnata a stimolare sempre più il management ed il personale dipendente al rispetto della legislazione vigente.

Gli esponenti aziendali che ricoprono ruoli sensibili ai fini della salute e sicurezza sono tenuti a rispettare le norme e gli obblighi da questo derivanti in tema di prevenzione e protezione ponendosi, comunque, obiettivi di eccellenza che vanno oltre il mero adempimento, nella piena consapevolezza del valore rappresentato dalla salvaguardia delle condizioni di salute, sicurezza e benessere della persona.

## **12. AMBIENTE**

La Confezioni Andrea Italia S.r.l. conduce la propria attività nel totale rispetto della normativa vigente in materia ambientale, osservando scrupolosamente tutte le leggi e le altre prescrizioni applicabili alle proprie attività ed ai propri impatti ambientali.

Tutto il personale di Confezioni Andrea Italia S.r.l. rispetto alle proprie mansioni prende parte al processo di prevenzione dei rischi di salvaguardia dell'ambiente.

La Società ha conseguito la Certificazione ISO 14001

## **13. TRASPARENZA NELLA CONTABILITA' E NEGLI ADEMPIMENTI TRIBUTARI**

### **13.1. REGISTRAZIONI CONTABILI**

La Società opera con la consapevolezza, rispetto alle informative contabili, dell'importanza della verità, trasparenza, accuratezza, completezza e conformità alle normative vigenti.

In particolare, le operazioni e transazioni che impattano sulla gestione amministrativo-contabile sono effettuate attraverso sistemi e strumenti che identificano, prevengono e gestiscono i rischi di natura finanziaria e operativa e possibili frodi a danno della Società.

Pertanto, ogni operazione e transazione effettuata dal personale dipendente e/o Destinatari del Codice devono essere verificabili, correttamente autorizzate e registrate. Inoltre, ciascuna operazione e/o transazione, nel rispetto delle procedure esistenti, deve essere supportata da adeguata documentazione che consenta di effettuare controlli che ne attestino la tipologia, la motivazione, le autorizzazioni e le registrazioni.

Sono vietati comportamenti che diano luogo alla registrazione di operazioni fittizie, alla registrazione di transazioni in modo non corretto o non documentato, alla mancata registrazione di impegni, da cui possano derivare responsabilità o obbligazioni della Società.

### **13.2 TRACCIABILITÀ, INTEGRITÀ DELLA DOCUMENTAZIONE**

I Destinatari del Codice Etico, nel rispetto delle procedure aziendali, devono conservare ed archiviare il supporto documentale di ogni operazione effettuata, per procedere alla verifica delle motivazioni e delle caratteristiche delle principali fasi di una transazione (autorizzazione, esecuzione, registrazione e verifica dell'operazione).

Pertanto, ogni documento finanziario (resoconto contabile, fogli presenza del personale, ecc.) e/o comunque relativo all'attività o organizzazione della Società deve rappresentare in modo accurato e chiaro le componenti principali e la natura di qualsivoglia transazione.

### **13.3 BILANCIO**

Nella formazione del bilancio o di altri documenti simili, il vertice della Società e tutti i destinatari comunque coinvolti in tale attività devono: rappresentare la situazione economica, patrimoniale o finanziaria con verità, chiarezza e completezza; facilitare in ogni modo lo svolgimento delle attività di controllo sia interne che esterne; presentare all'assemblea atti e documenti completi e corrispondenti alle registrazioni contabili; fornire agli Organi di Controllo informazioni corrette e complete sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria.

### **13.4 ADEMPIMENTI TRIBUTARI**

Confezioni Andrea Italia si impegna ad effettuare con completezza e trasparenza tutti gli adempimenti tributari previsti a suo carico dalla normativa vigente e a collaborare, ove previsto, con l'Amministrazione finanziaria. Le dichiarazioni fiscali e il versamento delle imposte rappresentano comportamenti non solo obbligatori sotto un profilo giuridico ma anche ineludibili nell'ambito della responsabilità sociale

dell'azienda. Pertanto, è assolutamente contraria all'interesse della Società ogni violazione della normativa tributaria.

### **13.5 REGOLAMENTAZIONI SUL COMMERCIO INTERNAZIONALE**

Confezioni Andrea Italia rispetta e richiede ai propri fornitori e partner esterni di rispettare i regolamenti sulle importazioni, sulle esportazioni e sul commercio applicabili al proprio *business*, considerata la dimensione globale delle attività e lo sviluppo di nuovi mercati, che determina la necessità di conoscere e rispettare, *worldwide*, le norme di legge in materia di diritto doganale, di diritto commerciale internazionale e fiscale. Il rispetto delle norme fiscali e doganali nei rapporti transfrontalieri è requisito imprescindibile del business aziendale - dal momento che eventuali irregolarità possono causare gravi danni economici e reputazionali alla Società ed alla sua filiera di fornitura – oltre a consolidare la fiducia nei clienti, nelle autorità finanziarie e doganali e nell'opinione pubblica.

## **14. ADOZIONE, AGGIORNAMENTO, MODIFICHE E VIOLAZIONI**

### **14.1. ADOZIONE**

Il Codice Etico ed i suoi futuri aggiornamenti vengono approvati dal Consiglio di Amministrazione della Società.

La Società si impegna a diffondere all'interno e all'esterno dell'azienda, con mezzi adeguati, il presente Codice Etico.

La Società, in conformità [all'art. 6, comma 1, lett. b\), D.Lgs. n. 231/2001](#), istituisce al proprio interno un organo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dell'intero sistema di prevenzione dei reati, denominato Organismo di Vigilanza, le cui caratteristiche sono contenute nel documento descrittivo del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo. Tale organismo è indipendente dal Consiglio di Amministrazione, distinto da tutti gli altri organi e funzioni dell'Ente e dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo anche in relazione alla verifica della concreta attuazione del Codice etico.

Nell'esercizio delle sue funzioni, all'Organismo di Vigilanza sono attribuiti i seguenti compiti:

- ✓ verificare l'applicazione ed il rispetto del Codice e promuovere il miglioramento continuo dell'etica nell'ambito della Società;
- ✓ fornire supporto ai Destinatari nell'interpretazione ed attuazione del Codice;
- ✓ predisporre programmi di formazione dei destinatari finalizzati alla migliore conoscenza degli obiettivi e dei contenuti del Codice Etico e delle conseguenze delle sue eventuali violazioni;
- ✓ ricevere ed analizzare le segnalazioni di violazioni del Codice, promuovendo le verifiche più opportune;
- ✓ accertare le violazioni del Codice;



✓ proporre al CdA le modifiche ed integrazioni da apportare al Codice.

Tali attività sono effettuate disponendo del libero accesso a tutta la documentazione ritenuta utile.

#### **14.2. AGGIORNAMENTO E MODIFICHE**

La Società cura il periodico aggiornamento del Codice, al fine di mantenerne i contenuti costantemente adeguati alla normativa vigente ed all'effettiva realtà aziendale.

Eventuali proposte di aggiornamento o modifica del Codice possono essere anche presentate, direttamente all'OdV, da ciascun dipendente o membro degli Organi o Organismi sociali.

L'OdV è comunque tenuto a valutare ogni proposta ricevuta.

Nessuno, al di fuori delle funzioni appositamente ed esplicitamente preposte, può apportare modifiche od integrazioni al Codice Etico, od impartire disposizioni o direttive che siano in contrasto con il suo contenuto.

#### **14.3. VIOLAZIONI**

La violazione dei principi fissati nel presente Codice lede il rapporto di fiducia tra la Società ed il trasgressore e viene perseguita, con tempestività ed immediatezza, attraverso procedimenti disciplinari adeguati e proporzionati, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale delle condotte assunte e/o dall'instaurazione di un procedimento penale ove ricorra un'ipotesi di reato.

E' opportuno ricordare che qualsivoglia violazione potrebbe essere fonte di grave danno economico per l'Azienda, e ciò in base ai principi generali in tema di responsabilità civile, nonché in conseguenza dell'eventuale applicazione delle sanzioni previste dal [D.Lgs. 231/01](#) che disciplina la responsabilità delle persone giuridiche per illeciti amministrativi dipendenti da reato.

Ciò posto, oltre all'applicazione delle sanzioni disciplinari, l'Azienda si riserva la facoltà di intraprendere ogni altra azione necessaria a tutela dei propri interessi.

##### **14.3.1 MODALITÀ DI APPLICAZIONE DELLE SANZIONI**

Ogni violazione al presente Codice, commessa da personale dipendente, comporterà l'adozione di provvedimenti disciplinari, proporzionati alla gravità o recidività della mancanza o al grado della colpa, nel rispetto delle disposizioni contenute nei contratti di lavoro applicabili, del CCNL di categoria applicato all'interno dell'Azienda e della disciplina di cui all'art. 7 della Legge 20 maggio 1970, n. 300 (c.d. Statuto dei Lavoratori).

Relativamente agli Amministratori e/o ad eventuali altri soggetti di livello apicale, la violazione delle norme del presente Codice comporta l'adozione di provvedimenti proporzionati alla gravità o recidività dell'inosservanza o al grado della colpa, sino alla revoca dell'incarico per giusta causa.

Per il personale dipendente, la violazione del Codice comporta la comminazione di una sanzione fra quelle previste dal contratto di lavoro o dal CCNL di categoria, applicabile secondo criteri di proporzionalità all'infrazione.

Per i terzi trasgressori, la violazione comporta il pagamento di una penale, ovvero, nei casi più gravi, la risoluzione del rapporto contrattuale e/o l'avvio di un'iniziativa legale, civile o penale. A tal fine, è opportuno ricordare che qualsivoglia violazione potrebbe essere fonte di grave danno economico per la Società, e ciò in base ai principi generali in tema di responsabilità civile, nonché in conseguenza dell'eventuale applicazione delle sanzioni previste dal [D. Lgs. 231/01](#) che disciplina la responsabilità delle persone giuridiche per illeciti amministrativi dipendenti da reato.

L'entità della sanzione deve comunque essere proporzionata alla gravità della violazione accertata.

## **15. OBBLIGO DI SEGNALAZIONE DI VIOLAZIONI**

Qualora qualsiasi Destinatario venga a conoscenza di situazioni, anche solo potenzialmente illegali o contrarie ai principi espressi dal presente Codice Etico, che direttamente o indirettamente vadano a vantaggio della Confezioni Andrea Italia S.r.l. o siano commesse nell'interesse della stessa, deve informare immediatamente l'Organismo di Vigilanza, o suo delegato, dandone comunicazione per iscritto, anche in via telematica, con esonero dal vincolo di osservanza dell'ordine gerarchico precostituito. La mancata osservanza del dovere d'informazione può essere sanzionata.

Le segnalazioni ricevute sono rapidamente esaminate e trattate dall'Organismo di Vigilanza secondo quanto previsto dal Modello.

Le eventuali sanzioni vengono assunte e irrogate in base al sistema disciplinare previsto dal Modello Organizzativo adottato dalla Società ai sensi del [D. Lgs. 231/2001](#).

Poiché i rapporti tra i Dipendenti, a tutti i livelli, devono essere improntati a criteri e comportamenti di correttezza, lealtà e reciproco rispetto, è sanzionabile l'abuso del dovere di informazione disciplinato dal presente capitolo a scopo di ritorsione o meramente emulativo.

A fini di prevenzione rispetto a tale normativa, è compito di ciascun destinatario del Codice, verificare, nell'ambito delle proprie conoscenze e competenze, la correttezza dei processi cui è chiamato a partecipare, dando immediata comunicazione al superiore gerarchico, al referente interno o, qualora ciò non sia possibile od opportuno, all'OdV, di qualsiasi violazione del Codice o comportamento che non appaia conforme alle buone regole dell'agire, alla correttezza imprenditoriale o che, addirittura, possa costituire, a suo avviso, reato. L'omissione di tale comunicazione costituisce a sua volta violazione del presente Codice.

## 16. POLITICA DI WHISTLEBLOWING

I dipendenti, collaboratori, dirigenti, amministratori, sindaci nonché chiunque, nell'ambito delle proprie mansioni lavorative, venga a conoscenza di condotte illecite fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione di Confezioni Andrea Italia che possano danneggiare l'organizzazione, i clienti, gli azionisti o altri portatori di interesse, ha il dovere di segnalarlo all'Organismo di Vigilanza al seguente indirizzo

<https://digitalroom.bdo.it/confezioniandrea>

L'azienda assicura la protezione del segnalatore da ogni atto di ritorsione o discriminazione attraverso la protezione della sua identità personale.

In caso di violazione delle misure di tutela del segnalante ovvero di segnalazioni effettuate con dolo o colpa grave che si rivelano infondate, Confezioni Andrea Italia applicherà le sanzioni disciplinari previste dal sistema disciplinare dalla Stessa adottato.

## 17. DIRITTO DI DIFESA

In ogni caso, gli organi che procedono ad applicare le sanzioni disciplinari devono garantire che l'interessato riceva congrua, tempestiva e riservata comunicazione delle infrazioni rilevate e possa disporre di un congruo termine, non inferiore a 5 giorni (CCNL) per rassegnare le proprie deduzioni, difese e chiedere di essere sentito.