

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE

-DECRETO LEGISLATIVO 8 GIUGNO 2001 N. 231-

Codice Etico

**Approvato dal Consiglio
di Amministrazione in data 07/12/2020
Revisione approvata il 08/08/2023**

INDICE:

1. Natura e scopo del codice etico
2. Destinatari
3. Attuazione. Diffusione e divulgazione, modalità di consultazione. Obbligo di conoscenza del codice etico e di segnalazione di possibili violazioni (whistleblowing)
4. Aggiornamenti normativi in tema di Whistleblowing e adozione piattaforma WB per le segnalazioni
5. Trasparenza e completezza dell'informazione
6. Principio di legalità e principi generali
7. Valore del capitale umano; salvaguardia della salute e delle condizioni di lavoro; crescita professionale e umana
8. Qualità dei servizi e dei prodotti
9. Responsabilità, onestà, correttezza, moralità e professionalità
10. Uso corretto dei beni aziendali
11. Segnalazioni e promesse di denaro
12. Riservatezza e tutela della privacy
13. Impegno sociale
14. Sostenibilità socio-ambientale e tutela dei beni architettonici e culturali
15. Adempimenti societari
16. Ripudio di ogni forma di terrorismo e di criminalità organizzata
17. Misure anticorruzione
18. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
19. Rapporti con le autorità giudiziarie
20. Rapporti con fornitori, clienti, collaboratori
21. Doveri dei collaboratori
22. Gestione contabile e finanziaria
23. Controlli
24. Revisione del codice etico e responsabilità per la violazione dei doveri in esso contenuti
25. Valore contrattuale del codice etico
26. Conflitto di interessi

1. Natura e scopo del codice etico

Il Codice Etico e il Modello sono due strumenti complementari e integrati. Il Codice Etico è stato adottato in via autonoma da **N&C S.p.a.** con lo scopo di definire i principi di correttezza, probità, lealtà, trasparenza con cui viene svolta l'attività di impresa, nonché le regole di condotta, gli impegni e la responsabilità di dirigenti e amministratori, di dipendenti, di collaboratori e di terzi che si relazionano a vario titolo con la società.

N&C S.p.a., società che opera dal 1982 nel settore ICT (Information and Communication Technology), si propone come azienda qualificata nella consulenza, progettazione e realizzazione di soluzioni informatiche legate all'infrastruttura tecnologica e all'integrazione di sistemi e tecnologie, impiegando risorse, esperienza, entusiasmo, know

how tecnico e commerciale.

La mission di **N&C S.p.a.** è sviluppare soluzioni customizzate per il cliente, proponendosi come partner nel suo processo di evoluzione, per affiancarlo in tutte le fasi del ciclo di vita di un progetto: analisi di fattibilità; progettazione; realizzazione; installazione; assistenza e mantenimento e lo fa ispirandosi ai principi ed ai valori etici di seguito enunciati e si impegna affinché questi possano trovare piena applicazione nel proprio contesto aziendale.

La società pretende il pieno rispetto delle norme inderogabili di legge e di contratto (inclusa la contrattazione collettiva nazionale) di volta in volta applicabili ai rapporti fra i Destinatari del presente Codice e la Società; delle normative (nazionali ed internazionali) dei Paesi in cui opera, in un quadro di legalità, correttezza, trasparenza, riservatezza e rispetto della dignità della persona.

Pretende il rispetto delle suddette regole da parte di tutti coloro che, dipendenti e non, intrattengono relazioni con **N&C S.p.a.**; promuove un ambiente di lavoro fondato su rispetto, collaborazione, lealtà, trasparenza e correttezza, responsabilizzando in tal senso tutti gli stakeholders, la cui collaborazione è ritenuta indispensabile per il raggiungimento dei propri obiettivi sociali.

La violazione dei principi e dei valori enunciati nel presente Codice Etico è ragione sufficiente per l'interruzione di qualsivoglia rapporto con il trasgressore. All'Organismo di Vigilanza sono assegnate le funzioni di garante del Codice Etico, che dovrà essere portato a conoscenza di tutti coloro con i cui **N&C S.p.a.** intrattiene relazioni.

Il Codice Etico pertanto ha la funzione di improntare a trasparenza, correttezza, buona fede, lealtà, integrità e credibilità i rapporti che la Società intrattiene, sia in via permanente, sia in via occasionale, con soggetti terzi, pubblici o privati, al fine di favorire l'etica nei processi aziendali e di promuovere, attraverso l'autodisciplina e le tecniche e procedure di

governo societario, un contesto di valore sia per coloro che prestano attività lavorativa nell'impresa che per la comunità a cui i servizi di **N&C S.p.a.** si rivolgono.

2. Destinatari

Il Codice Etico di **N&C S.p.a.** è vincolante e ha validità sia in Italia che all'estero, con gli adattamenti necessari o opportuni in ragione delle diverse realtà dei Paesi in cui la società si trova ad operare.

Sono destinatari del Codice Etico, dunque obbligati a osservare i principi in esso contenuti - sia nei rapporti tra loro (cd. Rapporti interni), sia nei rapporti con i terzi (cd. Rapporti esterni) - e sottoposti a sanzioni per violazione delle sue disposizioni: il Presidente e Legale Rappresentante, gli Amministratori, Direttori generali, il Management e tutto il personale in servizio, i Sindaci, i dipendenti ed i collaboratori, anche occasionali, i consulenti nonché qualsiasi soggetto eserciti la gestione ed il controllo di **N&C S.p.a.** a prescindere dalla qualifica giuridico-formale, ovvero tutti coloro che operano per il conseguimento degli obiettivi di **N&C S.p.a.**, ciascuno nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità.

Debbono ritenersi altresì destinatari: i consulenti, i fornitori, i clienti, i partner delle iniziative commerciali, gli appaltatori e i revisori della società, nonché chiunque svolga attività in nome e per conto della società o sotto il controllo della stessa.

Tutti i destinatari devono agire secondo etica e non devono perseguire l'utile personale o aziendale in violazione delle leggi vigenti e delle norme del presente Codice Etico: pertanto in nessuna circostanza la pretesa di agire nell'interesse di **N&C S.p.a.** giustifica l'adozione di comportamenti in contrasto con quelli enunciati nel presente documento.

3. Attuazione. Diffusione e divulgazione, modalità di consultazione. Obbligo di conoscenza del codice etico e di segnalazione di possibili violazioni (whistleblowing)

I principi ed i contenuti del Codice Etico si applicano alle persone ed alle attività di **N&C srl** che si impegna a comunicare a tutti i soggetti Destinatari i valori ed i principi contenuti nel presente Codice Etico ed a garantirne la diffusione interna ed esterna, mediante:

- la distribuzione a tutti i dipendenti in organico e a tutti i neo-assunti, di una informativa contenente le principali indicazioni inerenti al Modello 231 adottato dalla società, ivi comprese le modalità di consultazione e acquisizione della relativa documentazione;
- l'affissione in un luogo accessibile e la pubblicazione sulla rete intranet aziendale di: Codice Etico/Sistema Disciplinare, Regolamento OdV e del Modello di Organizzazione e Gestione;

- la pubblicazione, fruibile per il pubblico, sul sito web www.nectlc.com, nell'area documenti;
- l'attività di formazione/informazione iniziale e periodica.

3

L'Organo Dirigente, anche con l'ausilio dell'Organismo di Vigilanza, organizza periodiche iniziative di divulgazione e formazione sui principi previsti dal Codice Etico.

Compete agli amministratori dare concretezza ai principi ed ai contenuti del Codice Etico, facendosi carico delle responsabilità verso l'interno e verso l'esterno; rafforzare la fiducia, la coesione e lo spirito di gruppo; rappresentare con il proprio comportamento un esempio per i propri collaboratori così indirizzandoli all'osservanza del Codice Etico.

La società assume l'impegno di informare adeguatamente dipendenti, consulenti, collaboratori e terzi in ordine agli impegni ed agli obblighi imposti dal Codice Etico, esigendo il rispetto dei principi che riguardano direttamente la loro attività ed adottando le opportune iniziative interne ed esterne in caso di mancato adempimento.

La Società, quindi, provvede:

- alla diffusione del Codice Etico presso i Destinatari;
- alla verifica dell'osservanza dei principi sanciti;
- all'aggiornamento del Codice Etico tempestivamente ed ogni qual volta ne sorga la necessità.

Ad ogni persona di **N&C S.p.a.** è richiesta la conoscenza dei principi e dei contenuti del Codice Etico, nonché delle procedure di riferimento che regolano le funzioni e responsabilità ricoperte.

E' fatto pertanto obbligo di:

- astenersi da comportamenti contrari a tali principi, contenuti e procedure; • astenersi dal porre in essere comportamenti illeciti costituenti i reati di cui al D.Lgs. 231/2001 e successive integrazioni;
- indirizzare i propri collaboratori al rispetto del Codice Etico;
- richiedere ai terzi che intrattengono relazioni con la Società la conferma di avere preso conoscenza del Codice Etico;
- riferire tempestivamente ai propri superiori o all'organo di cui ci si è parte, o in ogni caso all'Organo di Vigilanza, eventuali notizie circa possibili casi di violazione del Codice Etico;
- collaborare con l'Organismo di Vigilanza e con le funzioni incaricate di procedure specifiche, alla verifica di possibili violazioni;
- adottare misure correttive immediate quando richiesto dalla situazione e, in ogni caso, impedire qualunque tipo di ritorsione (eventuali notizie in ordine a possibili casi di ritorsione dopo la segnalazione dovranno essere comunicate all'Organismo

di Vigilanza).

N&C S.p.a., in merito a quest'ultimo aspetto, in una prima fase di adozione del modello ha realizzato uno spazio digitale "procedure segnalazioni – whistleblowing" sul proprio sito, per offrire ai dipendenti e a tutti gli interessati la possibilità di denunciare eventuali

4

presunte irregolarità di cui siano venuti a conoscenza, ovvero per segnalare situazioni che possano arrecare danno o pregiudizio all'azienda (frode, rischio generico o situazione potenzialmente pericolosa).

A seguito dell'entrata in vigore del Dlgs 24/2023, N&C S.p.a. ha progettato e realizzato una apposita piattaforma per implementare le funzionalità connesse all'invio delle segnalazioni "whistleblowing", di seguito semplicemente Piattaforma WEB, ove tutti i soggetti elencati all'art 3, che intrattengono rapporti con N&C S.p.a. ovvero soggetti terzi, potranno inviare segnalazioni e ricevere riscontro nei termini di legge.

Il portale rientra nell'ambito degli strumenti di controllo interni adottati per contrastare la corruzione, garantire correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività svolte, e tutelare la propria posizione e reputazione.

Accendendo al sito <https://www.nectlc.com/> e cliccando sul link "segnalazioni" si verrà indirizzati al Portale WEB per l'invio o la trasmissione della segnalazione e dei relativi allegati.

Per poter utilizzare il servizio non è necessario registrarsi e i dati personali inseriti verranno trattati nel rispetto del Regolamento UE 2016/679 (GDPR). Qualsiasi materiale inviato a N&C S.p.a. tramite il Portale WEB sarà ritenuto di natura confidenziale e la società lo potrà utilizzare esclusivamente per condurre tutte le analisi correlate alle segnalazioni pervenute. L'utente è comunque informato, accedendo al Portale WEB, sulle modalità di funzionamento del sistema, sulla gestione della segnalazione e sulla gestione/trattamento dei dati personali.

Resta sempre possibile, in alternativa, inviare la propria segnalazione, all'indirizzo mail odv@nectlc.com o alla sede fisica dell'Odv, in via Bosco s.n., 73010, Veglie (LE).

Tutte le segnalazioni devono sempre essere rese in buona fede e non in forma anonima: il processo predisposto garantisce ai segnalanti la tutela da pressioni e discriminazioni, dirette o indirette, da parte dei soggetti deputati alla verifica, nonché la possibilità per il segnalante di seguire lo stato di avanzamento dell'istruttoria. L'identità del segnalante non è mai rivelata senza il suo consenso, a eccezione dei casi previsti dalla normativa vigente.

Per tutelare al massimo la riservatezza dell'identità di "segnalante" e "segnalato" vengono adottati protocolli sicuri e strumenti di crittografia che permettono di:

- tutelare l'identità del segnalante (rivelata solo su suo esplicito consenso);
- tutelare l'identità del segnalato;

- mantenere la riservatezza dell'informazione in ogni contesto successivo alla segnalazione;
- consentire la gestione informatizzata delle segnalazioni alle funzioni aziendali preposte al ricevimento e alla verifica delle stesse.

Le segnalazioni saranno gestite esclusivamente dall'OdV.

5

4. Trasparenza e completezza dell'informazione

E' assolutamente vietato, ai dipendenti o ai terzi, comunicare dati e notizie false o parzialmente veritiere, per qualsivoglia scopo o ragione, riguardanti **N&C S.p.a.** ovvero un suo dirigente, dipendente o collaboratore.

E' vietato pubblicare post, commenti o giudizi, su qualunque social network, dal contenuto offensivo, volgare, oltraggioso o discriminatorio nei confronti della società, di dirigenti e dipendenti, o di chicchessia.

In tal caso **N&C S.p.a.** si tutelerà nelle opportune sedi giudiziarie e con gli strumenti previsti dalla legge al verificarsi di tali situazioni.

E' altresì vietato divulgare informazioni confidenziali e sulle attività aziendali (tipologia di affari, prodotti, situazione finanziaria, risultati o prospettive, informazioni commerciali etc) a meno che non richiesto dalle autorità giudiziarie o dall'OdV, nei casi di propria pertinenza.

5. Principio di legalità e principi generali

Il Codice Etico è costituito da un insieme di principi il cui rispetto è essenziale per il corretto svolgimento dell'attività di impresa e per il buon funzionamento della complessiva gestione della società. L'integrità etica e la correttezza morale caratterizzano i comportamenti di tutta l'organizzazione.

Il comportamento dei Destinatari del Codice deve innanzitutto conformarsi alle leggi vigenti nello Stato in cui i Destinatari stessi operano, ivi comprese quelle eurounitarie e quelle internazionali che lo Stato recepisce. La convinzione o l'idea di agire in vantaggio o nell'interesse della società non può in alcun modo giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi ed i contenuti del Codice Etico.

La società opera nell'assoluto rispetto di dette norme; pertanto, gli amministratori ed i dipendenti, nonché coloro che a vario titolo interagiscono con la stessa – fornitori, consulenti, partner commerciali – sono tenuti, nell'ambito delle rispettive competenze, a conoscere ed osservare le discipline codificate (leggi, atti equiparati, regolamenti) dalle Istituzioni internazionali, statali, regionali e locali.

Non possono essere intrattenuti o mantenuti rapporti con:

- a) fornitori, consulenti e partner commerciali che si trovino nelle condizioni previste dall'art. 94 del Codice degli Appalti (D. Lgs. 36/2023), norma che tipizza i casi di esclusione automatica di un operatore economico dalla partecipazione a una procedura d'appalto o concessione;
- b) fornitori, consulenti e partner commerciali che abbiano ricevuto condanne definitive per i reati previsti dall'art. 84, del Codice Antimafia (D. Lgs. n. 159/2011); c) fornitori, consulenti e partner commerciali che siano stati destinatari di misure interdittive e di prevenzione ai sensi del D. Lgs. 159/2011 e non siano state successivamente sottoposte a controllo pubblico;
- 6**
- d) fornitori e partner commerciali che abbiano ricevuto condanne irrevocabili per i reati previsti dagli artt. 2, 3, 4, 5, 8, 10, 10 quater e 11 del D. Lgs. 74/2000 e abbiano, contestualmente, maturato debiti tributari definitivi nei confronti dell'Erario.

La società si riserva di valutare l'applicazione di quanto previsto dal presente capo a fornitori, consulenti, partner commerciali:

1. che si trovino nelle condizioni di cui al comma 6 dell'art. 96 D. Lgs. n. 36/2023 che disciplina le c.d. "misure di self-cleaning";
2. che siano incorsi in una delle cause di esclusione non automatica di cui all'art. 95 D. Lgs. n. 36/2023 e la valutazione in questo caso sarà effettuata: da un lato, in base agli elementi e ai mezzi corrispondenti individuati dall'art. 98 sulle stesse cause di esclusione; dall'altro, in base alle misure di self cleaning di cui al già citato comma 6 dell'art. 96 D. Lgs. n. 36/2023;

Per detta ragione, tutti coloro che intrattengono e intratterranno rapporti con la Società (soggetti apicali, dipendenti, consulenti, fornitori, partner commerciali, subappaltatori, ecc.) dovranno fornire alla stessa, a semplice richiesta del legale rappresentante societario o suo delegato, ogni informazione – anche intervenuta successivamente alla nascita del rapporto contrattuale – volta a consentire alla Società stessa di conoscere l'aggiornamento dello status del contraente e monitorarne la compatibilità con tutti i principi di cui al paragrafo 6 del Codice etico; nonché copia del certificato della Visura del Casellario giudiziale e dei Carichi pendenti. Dovranno, inoltre, impegnarsi a comunicare ogni eventuale mutazione delle condizioni dichiarate all'instaurazione del rapporto.

La mancata comunicazione equivale a violazione delle norme contrattuali.

E' bene precisare che le cause di esclusione di cui alle lettera A, in caso di operatore organizzato in forma societaria, si applicano se la sentenza o il decreto oppure la misura interdittiva ivi indicati sono stati emessi nei confronti:

- a) dell'operatore economico ai sensi e nei termini di cui al decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231;
- b) del titolare o del direttore tecnico, se si tratta di impresa individuale;
- c) di un socio amministratore o del direttore tecnico, se si tratta di società in nome collettivo;
- d) dei soci accomandatari o del direttore tecnico, se si tratta di società in accomandita semplice;

7

- e) dei membri del consiglio di amministrazione cui sia stata conferita la legale rappresentanza, ivi compresi gli institori e i procuratori generali;
- f) dei componenti degli organi con poteri di direzione o di vigilanza o dei soggetti muniti di poteri di rappresentanza, di direzione o di controllo;
- g) del direttore tecnico o del socio unico;
- h) dell'amministratore di fatto.

N&C S.p.a. , nello svolgimento della propria attività, rispetta pertanto, interamente, le leggi nazionali, regionali, comunitarie e di diritto internazionale; non intrattiene alcun rapporto con coloro che non siano allineati su tale principio; agisce nella massima trasparenza, onestà, correttezza e buona fede, riconoscendo che le risorse umane rappresentano il fulcro per il proprio sviluppo. L'immagine e la reputazione della società e delle persone che operano per essa sono valori da tutelare e sviluppare e debbono rappresentare criterio di valutazione delle scelte comportamentali.

La gestione del personale è improntata al rispetto della persona e della professionalità: è infatti ripudiata ogni forma di discriminazione, di bullismo, di violenza, di aggressione fisica e verbale, di oltraggio e offesa, di corruzione e di violazione di qualsivoglia legge o regolamento, di mobbing; e sono garantiti il rispetto della dignità umana, della libertà e dell'uguaglianza degli esseri umani, la tutela del lavoro e delle libertà sindacali, della salute e della sicurezza dell'ambiente; la crescita dei giovani e di tutto il personale alle dipendenze di **N&C S.p.a.** , nel rispetto dei valori di "squadra" e di collaborazione, di supporto reciproco e di lavoro in team.

6. Valore del capitale umano; salvaguardia della salute e delle condizioni di lavoro; crescita professionale e umana.

In osservanza delle Convenzioni dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro e della

legislazione vigente a tutela delle condizioni di lavoro **N&C S.p.a.** :

- riconosce un ruolo fondamentale ed irrinunciabile alle risorse umane per lo sviluppo aziendale;
- cura la selezione e l'assunzione del personale dipendente mediante regolare contratto, applicando criteri di oggettività e trasparenza ed assicura il rispetto dei valori di pari opportunità ed eguaglianza in linea con le prescrizioni di legge in materia, con lo Statuto dei lavoratori ed i CCNL applicabili;
- offre a tutti i lavoratori le medesime opportunità, in modo che ciascuno possa godere di un trattamento equo basato su criteri di merito, competenza e valutazione delle capacità e potenzialità individuali, senza discriminazione alcuna;
- riconosce strumenti d'incentivazione e l'accesso a ruoli ed incarichi superiori sono legati, oltre che alle norme stabilite dalla legge e dal contratto collettivo di lavoro, ai

8

meriti individuali dei dipendenti, tra i quali la capacità di esprimere comportamenti e competenze organizzative improntati ai principi etici di riferimento della Società, di cui al presente Codice;

- esige che nelle relazioni di lavoro interne ed esterne non si verificano molestie di alcun genere, quali ad esempio, la creazione di un ambiente di lavoro intimidatorio, ostile o di isolamento nei confronti di singoli lavoratori o gruppi di lavoratori, l'ingiustificata interferenza con il lavoro altrui o la creazione di ostacoli e impedimenti alle prospettive professionali altrui;
- non ammette molestie sessuali (intendendo come tali, la subordinazione delle possibilità di crescita professionale o di altro vantaggio alla prestazione di favori sessuali o le proposte di relazioni interpersonali private che, per il fatto di essere sgradite al destinatario, possano turbarne la serenità);
- incentiva la formazione del personale attraverso la creazione di opportunità di impiego, disconoscendo e ripudiando ogni principio di discriminazione basato sul sesso, sulla nazionalità, sulla religione, sulle opinioni personali e politiche, sull'età, sulla salute e sulle condizioni economiche dei propri interlocutori, ivi inclusi i propri fornitori;
- rifiuta ogni forma di lavoro irregolare e di "lavoro nero", nonché ogni forma di sfruttamento delle persone, non instaura alcun rapporto di lavoro con soggetti privi di permesso di soggiorno nè svolge alcuna attività atta a favorire l'ingresso illecito, in Italia, di soggetti clandestini.

N&C S.p.a. è altresì molto attenta al rispetto della normativa in materia di salute e sicurezza sul lavoro al fine di evitare i rischi connessi allo svolgimento dell'attività aziendale. Pertanto, richiede al suo personale il rispetto di tutti gli obblighi di legge richiesti dalla normativa di riferimento. In particolare, la Società, che ha già adottato **un manuale di gestione integrato, qualità, ambiente e sicurezza:**

- effettua un'adeguata informazione/formazione del proprio personale in materia di

sicurezza e salute;

- si assicura che tutti i propri dipendenti operino in un ambiente di lavoro sicuro e che abbiano a disposizione idonei dispositivi di protezione;
- utilizza e mantiene macchinari sicuri e dotati di adeguati dispositivi di sicurezza; • verifica periodicamente l'idoneità degli stabilimenti e degli uffici assicurando il corretto adeguamento dei luoghi di lavoro alle disposizioni legislative in materia di sicurezza e salute dei lavoratori e chiede a tutto il personale di rispettare le prescrizioni in tal senso;
- persegue il miglioramento continuo delle proprie prestazioni in materia antinfortunistica, promuovendo misure preventive a tutela dei propri lavoratori e dei fornitori;
- richiede che i terzi che operano per suo conto garantiscano la salute e la sicurezza dei lavoratori e dei terzi nello svolgimento degli incarichi affidati.

9

La Società chiede a tutti i Destinatari la massima disponibilità e collaborazione nei confronti di chiunque venga a svolgere ispezioni e controlli per conto della Società e/o degli Enti di controllo preposti. Pertanto, ove un componente della Società riscontri anomalie o irregolarità in materia, dovrà tempestivamente informarne il responsabile del servizio di prevenzione e protezione.

Il personale della Società non deve porre gli altri dipendenti di fronte a rischi inutili che possano provocare danni alla loro salute o incolumità fisica.

Tutti coloro che lavorano per la Società sono responsabili della buona gestione e del rispetto delle procedure adottate in materia di salute e sicurezza sul lavoro. Tutto il personale è tenuto a conoscere le norme in merito e a vigilare, nell'ambito e nel limite delle proprie funzioni, sulla sicurezza propria e di tutti coloro che possono risultare coinvolti nello svolgimento delle attività di **N&C S.p.a.**, nei termini di legge.

7. Qualità dei servizi e dei prodotti

N&C S.p.a. cura con particolare attenzione la soddisfazione della propria Clientela, sia attuale che potenziale, le sue richieste e le sue aspettative, con l'intento di fornire, nel proprio settore di attività, servizi e prodotti sempre competitivi, con garanzia di massima professionalità, flessibilità ed alto standard qualitativo.

La Società si è dotata dei seguenti Sistemi di certificazione:

- UNI EN ISO 9001:2015
- ISO/IEC 27001:2013
- ISO/IEC 20000-1:2011
- ISO 14001:2015
- ISO 45001:2018
- ISO 50001:2018
- ISO 22301:2012

- SOA - attestazione di qualificazione alla esecuzione di lavori pubblici
 - ✓ OG10 – classifica I
 - ✓ OS 5 – classifica II
 - ✓ OS19 – classifica VIII
 - ✓ OS 30 – classifica VI
- Rating di legalità: *+.
- Certificazione F-GAS
- ISO 37001:2020
- SA 8000: 2014
- ISO 14064:

15. Ed ha adottato il Sistema di Gestione integrato qualità - ambiente – sicurezza – energia e responsabilità sociale (ISO 50001 + SA8000), quale guida per tutti i dipendenti ed i collaboratori della Società stessa, con lo scopo di descrivere l'organizzazione in tutti gli aspetti funzionali e tecnici; di assicurare che le opere realizzate siano conformi ai

10

requisiti prefissati; di migliorare continuamente la propria gestione in qualità, sia verso l'esterno che verso l'interno dell'Azienda stessa focalizzando la propria attenzione sui temi legati alla tutela ambientale, allo sviluppo sostenibile e alla gestione controllata della salute e sicurezza dei lavoratori.

Inoltre, il sistema si propone di:

- elevare la cultura della qualità, del rispetto dell'ambiente e della tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro a tutto il personale aziendale;
- coinvolgere il personale aziendale alla divulgazione ed all'applicazione delle procedure operative interne, al fine di raggiungere l'eccellenza qualitativa attraverso il raggiungimento degli obiettivi scaturenti dalla gestione integrata;
- sensibilizzare il personale aziendale al miglioramento continuo, incentivandolo alla individuazione e definizione di metodologie alternative.

Il rispetto delle procedure e delle cautele da parte dei dipendenti e del management della Società, garantisce la prestazione di servizi efficienti e di un alto standard qualitativo, rispondente alle aspettative della Clientela e conformi ad un ottimale e concorrenziale esercizio dell'attività imprenditoriale.

8. Responsabilità, onestà, correttezza, moralità e professionalità. Chi lavora

con e per **N&C S.p.a.** deve svolgere la propria attività lavorativa e le proprie prestazioni lavorative con responsabilità e professionalità (sia all'interno che all'esterno della compagine societaria), con correttezza, onestà, integrità morale, probità, diligenza e lealtà nei confronti degli altri destinatari e dei terzi (clienti, fornitori, amministrazioni pubbliche, soggetti privati etc).

Ciascuno svolge la propria attività con la professionalità richiesta dalla natura dei compiti e delle funzioni esercitate, adoperando il massimo impegno nel conseguimento degli

obiettivi assegnatigli e svolgendo con diligenza le necessarie attività di approfondimento ed aggiornamento. E' fatto divieto di utilizzare, per scopi personali e comunque eccedenti la loro attività per la Società, informazioni e beni dei quali abbiano la disponibilità nello svolgimento del loro incarico.

L'obiettivo di risultato può e deve essere raggiunto soltanto nel rispetto delle regole: **N&C srl** infatti ha come principio imprescindibile il rispetto delle leggi, dei regolamenti, delle normative vigenti in Italia ed in tutti i Paesi in cui si trova ad operare, dei contratti collettivi e della normativa aziendale: i destinatari - oltre ad osservare i principi generali di diligenza e fedeltà di cui all'art. 2104 c.c. - sono tenuti ad evitare ogni violazione formale o sostanziale, di norme di legge vigenti, nazionali e internazionali; del presente Codice Etico e delle procedure/regolamenti aziendali interni; nonché ogni condotta da cui possa derivare pubblicità negativa per la Società.

11

N&C S.p.a. riconosce il valore della concorrenza ispirato ai principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti dei *competitor* presenti sul mercato. Rispetta il complesso delle norme giuridiche poste a tutela dei mercati economici, mettendo in atto un corretto meccanismo concorrenziale e proibendo condotte che, integrando intese restrittive della concorrenza e/o abusi di posizione dominante, pregiudichino la regolare competizione economica. Così facendo sostiene un'economia di mercato libera, dove ogni impresa assume le proprie decisioni in modo indipendente dai suoi concorrenti, e garantisce una concorrenza volta ad una distribuzione più efficiente di merci e servizi, a prezzi più bassi, ad una migliore qualità ed al massimo dell'innovazione.

N&C S.p.a. non persegue vantaggi competitivi attraverso pratiche commerciali illegali o immorali. Ogni direttore o funzionario commerciale (sia esso dirigente, quadro e impiegato) deve trattare in maniera lecita con i clienti, i provider, i fornitori, i concorrenti, gli impiegati e i direttori. Nessun direttore o funzionario commerciale deve trarre vantaggio in modo illecito da manipolazioni, dissimulazione, abuso di informazioni privilegiate, false dichiarazioni su fatti materiali o pratiche illegali.

N&C S.p.a. inoltre ha come principio quello della massima trasparenza nelle transazioni commerciali e predisporre gli strumenti più opportuni al fine di contrastare i fenomeni del riciclaggio, della ricettazione e dell'autoriciclaggio.

Osserva inoltre tutte le normative in materia di controllo delle esportazioni e le leggi doganali applicabili nei paesi in cui opera. I controlli delle esportazioni si applicano di norma al trasferimento di beni, servizi, hardware, software o tecnologia, oltre determinati confini nazionali anche per via elettronica.

Le leggi sul controllo delle esportazioni si applicano in relazione a esportazioni o importazioni, dirette o indirette, rispettivamente verso, o da paesi o parti sanzionati,

segnalati ad esempio per ragioni di sicurezza nazionale o per coinvolgimento in attività criminose.

La violazione di queste leggi e normative può comportare gravi sanzioni, tra le quali ammende o la revoca da parte del governo di procedure di importazione o esportazione semplificate

9. Uso corretto dei beni aziendali

I documenti, gli strumenti di lavoro, gli impianti, le dotazioni ed ogni altro bene o materiale (computer, stampanti, attrezzature, immobili, infrastrutture, strumenti informatici, collegamenti alla Intranet, alla Extranet e a Internet) ed immateriale (informazioni riservate, know-how, conoscenze tecniche, intellettuali e marchi) di proprietà della Società sono utilizzati esclusivamente per la realizzazione dei fini istituzionali, con le modalità dalla stessa fissate nel rispetto dei diritti di proprietà intellettuale ed industriale dei legittimi titolari; non possono essere utilizzati dal personale per finalità personali, né essere trasferiti o messi a disposizione di terzi e devono essere utilizzati e custoditi con la medesima

12

diligenza di un bene proprio, al fine non solo proteggere tali beni, ma anche di impedirne l'uso fraudolento o improprio.

Gli usi impropri dei sistemi di comunicazione aziendali includono l'elaborazione, la trasmissione, il recupero, l'accesso, la visualizzazione, l'immagazzinamento, la stampa ed in generale la diffusione di materiali e dati fraudolenti, vessatori, minacciosi, illegali, razzisti, di orientamento sessuale, osceni, intimidatori, diffamatori o comunque non congrui ad un comportamento professionale.

Il patrimonio aziendale comprende altresì le strategie ed i piani imprenditoriali, gli elenchi dei clienti, i dati relativi al personale, i programmi di marketing e di vendita, organigrammi, politiche dei prezzi dei prodotti, dati finanziari e contabili ed ogni altra informazione relativa all'attività, ai clienti ed ai dipendenti della Società.

Ognuno dei Destinatari del Codice è tenuto ad operare con diligenza per tutelare i beni aziendali attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le procedure operative interne.

Inoltre è fatto espresso divieto di utilizzare le informazioni riservate del cliente per perpetrare crimini informatici; pertanto ogni Destinatario si impegna a non alterare in alcun modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico o ad intervenire illegalmente in qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico, e in ogni caso a conservare con la massima riservatezza le eventuali chiavi di accesso ricevute, in particolare quando appartenente ad un ente pubblico.

In caso di perdita o rischio di perdita di beni della Società, il dipendente è tenuto a

segnalare il fatto al proprio superiore o all'Organismo di Vigilanza non appena se ne viene a conoscenza.

Al termine del rapporto lavorativo con **N&C S.p.a.** è fatto obbligo di restituire tutti i beni di proprietà della Società, comprese documentazioni e supporti contenenti informazioni proprietarie. L'ex dipendente rimane comunque soggetto alle restrizioni sull'uso e sulla divulgazione di informazioni di proprietà della società.

10. Segnalazioni e promesse di denaro.

I Destinatari non possono accettare, né effettuare, per sé o per altri, segnalazioni o raccomandazioni che possano portare pregiudizio o indebiti vantaggi per la Società. Non si possono effettuare ovvero accettare offerte indebite di denaro o di altri benefici ed è obbligatorio comunicare tempestivamente le eventuali offerte al proprio superiore gerarchico ovvero agli organi dirigenti della Società.

Le offerte di modico valore possono essere accettate soltanto se non siano in alcun modo correlate a richieste o pretese di sorta, anche in un momento diverso rispetto alla dazione ovvero per via indiretta o tramite interposta persona.

13

11. Riservatezza e tutela della privacy.

N&C S.p.a. tutela ed assicura in ogni settore della propria attività il rispetto delle disposizioni normative in materia di riservatezza. Nell'acquisizione, trattamento e comunicazione dei dati sensibili si impegna, attraverso la propria Amministrazione, ad osservare le modalità necessarie per tutelare la riservatezza dei dati, anche alla luce di quanto previsto e stabilito dal cd "regolamento GDPR" (regolamento europeo UE2016/679).

Ferme restando la trasparenza delle attività poste in essere e gli obblighi di informazione imposti dalle disposizioni vigenti, i Destinatari devono assicurare la riservatezza richiesta dalle circostanze per ciascuna notizia appresa in ragione della propria funzione lavorativa, siano esse informazioni riguardanti il patrimonio aziendale o comunque afferenti alle attività societarie.

La salvaguardia delle informazioni proprietarie, dei segreti commerciali e della proprietà intellettuale (ivi compresi marchi, brevetti e opere di ingegno), nonché il rispetto dei medesimi diritti di proprietà di terzi sono considerati della massima importanza. I dipendenti sono tenuti a tutelare le informazioni proprietarie, i segreti commerciali e la proprietà intellettuale della società, così come hanno l'obbligo di tutelare tutti gli altri beni patrimoniali.

N&C S.p.a. non consente ai propri dipendenti di riprodurre o altrimenti violare i diritti relativi al lavoro di terzi giuridicamente protetto, né di usarlo o di distribuirlo senza idoneo permesso. La riproduzione o l'uso di materiali senza il consenso del rispettivo proprietario è considerato furto. L'uso di software pirata o illegalmente ottenuto è severamente proibito.

12. Impegno sociale.

N&C S.p.a. è consapevole dell'importanza sociale della solidarietà e pertanto ha partecipato e partecipa a campagne ed iniziative di beneficenza, solidarietà, quali versamenti a favore di Telethon ed AISM (associazione sclerosi multipla). Ha inoltre sponsorizzato eventi sportivi, culturali o benefici, anche allo scopo di valorizzare iniziative presenti sul territorio

le sponsorizzazioni, ad esempio, hanno riguardato un circolo tennis del Salento, l'evento Magna Grecia Awards, le attività di una scuola di pallavolo e di una scuola calcio di Bussoleno (To), nonché di un'associazione ciclistica.

La Società si impegna a concedere donazioni esclusivamente ad associazioni, fondazioni, enti pubblici e non profit, che siano regolarmente costituiti, nel rispetto delle prescrizioni della normativa contabile, civilistica e fiscale e secondo i principi di massima correttezza e trasparenza.

13. Sostenibilità socio-ambientale e tutela dei beni architettonici e culturali.

N&C S.p.a. riconosce la salvaguardia dell'ambiente come principio fondamentale. A tal fine si impegna a contribuire allo sviluppo sostenibile del territorio attraverso il rispetto della normativa sullo smaltimento dei rifiuti ed il costante monitoraggio dei processi aziendali, privilegiando l'adozione di misure atte a prevenire eventuali pregiudizi all'ambiente.

14

La Società inoltre garantisce un ambiente di lavoro salubre, vietando il fumo e altri comportamenti ritenuti riprovevoli ed offensivi quali:

- prestare servizio sotto gli effetti di abuso di sostanze alcoliche, stupefacenti o di sostanze che abbiano effetti analoghi;
- consumare o cedere a qualsiasi titolo sostanze stupefacenti nel corso della prestazione lavorativa.

Sono equiparati ai casi precedenti, gli stati di dipendenza cronica da alcool e stupefacenti che abbiano incidenza sulla prestazione lavorativa e che possano turbare il normale svolgimento della stessa.

In virtù di quanto disposto con la Legge n. 22/2022, che ha introdotto nel D.Lgs. 231/01 i nuovi artt. 25-septiesdecies per la prevenzione dei “Delitti contro il patrimonio culturale” e 25-duodevicies di “Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici” N&C S.p.a. si fa promotore e garante del rispetto, nello svolgimento delle proprie attività – delle normative di settore, adottando specifici protocolli per assicurare una corretta e trasparente gestione di eventuali beni culturali altrui o appartenenti allo Stato o di altre cose di interesse artistico, storico, archeologico, etnoantropologico, bibliografico, documentale o archivistico o altre cose oggetto di specifiche disposizioni di tutela ai sensi della normativa sui beni culturali, che potrebbero

essere rinvenuti nel corso di attività di cantiere, scavi o analoghe operazioni.

N&C S.p.a. garantisce che, in caso di eventuale e accidentale ritrovamento di beni culturali mobili altrui o appartenenti, tale circostanza verrà prontamente segnalata alle competenti autorità e vigilerà affinché nessuno dei soggetti impiegati nell'operazione se ne appropri indebitamente, li occulti o ponga in essere delitti per trarne profitto per sé o per altri.

N&C S.p.a. si impegna inoltre affinché non vengano distrutti, dispersi, deturpati, deteriorati o resi in tutto o in parte inservibili o non fruibili beni culturali o paesaggistici o destinati ad un uso incompatibile con il loro carattere storico o artistico ovvero pregiudizievole per la loro conservazione o integrità.

14. Adempimenti societari.

N&C S.p.a. nella redazione del bilancio e di tutte le altre comunicazioni sociali previste dalla legge, osserva e chiede ai propri dipendenti di:

- osservare le norme codicistiche e i principi contabili vigenti in materia; • rappresentare in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della Società.

Inoltre vieta di:

- effettuare, fuori dai casi di legittima riduzione del capitale sociale, anche mediante condotte simulate, restituzioni di conferimenti effettuati dal socio o liberarlo dall'obbligo di eseguirli;

15

- deliberare ripartizioni di utili o acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati a riserve legali o distribuire riserve indisponibili;
- formare od aumentare fittiziamente il capitale delle Società, mediante attribuzione di azioni per somma inferiore al loro valore nominale, di deliberare sottoscrizione reciproca di azioni, di sopravvalutare in maniera rilevante i conferimenti di beni in natura o di crediti, ovvero del patrimonio delle Società in caso di trasformazione;
- effettuare riduzioni del capitale sociale, fusioni o scissioni in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori;
- determinare, con atti simulati o fraudolenti, maggioranze fittizie nelle assemblee delle Società.

15. Ripudio di ogni forma di terrorismo e di criminalità organizzata. N&C

S.p.a. ripudia esplicitamente ogni forma di terrorismo e criminalità organizzata, ivi compresa quella connessa alla commissione di reati di natura transnazionale, impegnandosi a non instaurare alcun rapporto di natura lavorativa o commerciale con soggetti, siano essi persone fisiche o giuridiche, coinvolti in fatti di terrorismo; a non finanziare o comunque agevolare alcuna attività di questi per qualunque fine; a non costituire, promuovere o partecipare ad alcuna associazione illegale.

16. Misure anticorruzione.

N&C S.p.a. non tollera alcun tipo di corruzione (accettando o offrendo denaro o altra utilità per ottenere un vantaggio commerciale improprio o inducendo altri a farlo) nei confronti di pubblici ufficiali, o rappresentanti di organizzazioni internazionali o altri terzi correlati a un pubblico ufficiale, o nei confronti di persone giuridiche o individui, o altri soggetti individuati dalle leggi.

Nessun amministratore, manager o dipendente, può direttamente o indirettamente accettare, sollecitare, offrire o pagare somme di denaro o altre utilità (inclusi doni o utilità d'uso, ad eccezione di oggetti commerciali di modico valore economico comunemente accettati a livello internazionale, consentiti dalle leggi applicabili) anche a seguito di pressioni illecite.

Le donazioni e le sponsorizzazioni effettuate dall'azienda per sostenere un evento, un'attività, una persona o un'organizzazione, finanziariamente oppure attraverso la fornitura di prodotti o servizi, devono avere come unico obiettivo l'ottenimento di pubblicità volta ad aumentare la visibilità e la popolarità dell'azienda.

17. Rapporti con la Pubblica Amministrazione.

Nell'ambito dei rapporti con la Pubblica Amministrazione **N&C S.p.a.** assicura piena trasparenza e correttezza.

I principi di lealtà e probità debbono trovare piena applicazione nei rapporti con i pubblici ufficiali, gli incaricati di pubblico servizio, gli impiegati pubblici ed i concessionari di un

16

pubblico servizio. La società scoraggia ogni condotta che possa anche soltanto apparire quale tentativo di influenzare indebitamente tali soggetti al fine di ottenere risultati o benefici non dovuti e che dunque possa integrare gli estremi dei reati quali la corruzione. Chiunque all'interno della Società venga a conoscenza di possibili comportamenti corruttivi deve effettuare tempestiva segnalazione al superiore gerarchico ovvero agli organi che gestiscono la Società ovvero ancora all'Organismo di controllo.

Parimenti debbono essere segnalati immediatamente eventuali tentativi di estorsione o concussione da parte di soggetti appartenenti alla Pubblica Amministrazione, onde poi procedere a denunciare all'Autorità giudiziaria tali fatti, nelle forme della querela-denuncia o esposto.

I Destinatari devono comunicare al proprio superiore gerarchico ovvero agli organi che gestiscono la società eventuali rapporti intercorrenti a titolo personale con soggetti appartenenti alla Pubblica Amministrazione.

Nei rapporti intrattenuti con la Pubblica Amministrazione, in particolare **N&C S.p.a.** : •
Si impegna a che l'assunzione di impegni con la Pubblica Amministrazione, comprese

le Autorità di Vigilanza, sia riservata esclusivamente all'organo dirigente o, eventualmente, alle funzioni aziendali preposte ed autorizzate;

- vieta a chiunque operi per la Società - direttamente, indirettamente o per tramite di interposta persona - ricevere, offrire o promettere denaro, doni o compensi, sotto qualsiasi forma; esercitare illecite pressioni; promettere qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore a dirigenti, funzionari e dipendenti della Pubblica Amministrazione, ovvero a soggetti incaricati di pubblico servizio e a loro parenti o conviventi, allo scopo di indurli al compimento di un atto conforme o contrario ai doveri d'ufficio (dovendosi ritenere tale anche lo scopo di favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale, amministrativo tributario, arrecando un vantaggio diretto o indiretto a **N&C S.p.a.**)

Qualora uno dei Destinatari riceva richieste esplicite o implicite di benefici di qualsiasi natura da parte dei funzionari della Pubblica Amministrazione dovrà: • informare immediatamente, per iscritto, l'organo dirigente;

- denunciare l'accaduto all'Autorità giudiziaria competente;
- sospendere qualsivoglia rapporto con essi;
- astenersi rigorosamente dall'esibire documenti falsi e/o alterati alla Pubblica Amministrazione, ovvero sottrarre e/o omettere l'esibizione, se dovuta, di documenti, informazioni o dati di qualsiasi tipo, ovvero dal tenere una condotta tendente a trarre in inganno la Pubblica Amministrazione ovvero dal procurare indebitamente qualsivoglia tipo di profitto con strumenti che possano essere qualificati quali artifici o raggiri;

17

- rifiutare contributi, finanziamenti o qualsivoglia erogazione di denaro da parte della Pubblica Amministrazione attraverso la presentazione di documenti falsi o mendaci ovvero mediante l'omissione di informazioni rilevanti e dovute;
- alterare il funzionamento di un sistema informatico o telematico della Pubblica Amministrazione o di terzi ovvero intervenire per manipolare dati, informazioni e programmi in essi contenuti.

Per quanto riguarda l'erogazione di fondi pubblici:

- non è consentito utilizzare o presentare dichiarazioni e documenti attestanti fatti e notizie non veritiere, ovvero omettere informazioni per conseguire, a vantaggio o nell'interesse proprio e/o **di N&C S.p.a.** contributi, finanziamenti o altre erogazioni concesse, a qualsiasi titolo, dallo Stato, da un Ente Pubblico e dall'Unione Europea;
- è fatto esplicito divieto di utilizzare contributi, finanziamenti o altre erogazioni, comunque denominate, concesse a **N&C S.p.a.** dallo Stato, da un Ente Pubblico o dalla Comunità Europea per scopi diversi da quelli per i quali gli stessi siano

stati assegnati.

Nel caso di aggiudicazione di finanziamento occorre altresì garantire:

- il corretto svolgimento di quanto previsto dal bando;
- il diligente e puntuale adempimento degli obblighi contrattuali, anche nei confronti di terze parti coinvolte.

18. Rapporti con le autorità giudiziarie.

N&C S.p.a. intende prestare idonea collaborazione con le diverse autorità giudiziarie, le Forze dell'ordine, nonché con ogni Pubblico Ufficiale che abbia poteri di natura ispettiva ovvero svolga indagini anche nei suoi confronti

I Destinatari debbono, dunque, fornire il miglior supporto nei confronti di chiunque svolga ispezioni e controlli sulla Società. In particolare è vietato distruggere, nascondere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsivoglia tipo di documento. E' altresì vietato rendere dichiarazioni false alle autorità competenti o sollecitare terzi in tal senso o intrattenere relazioni di natura economica, imprenditoriale, ovvero conferire incarichi professionali, consegnare o promettere doni, fare profferte in denaro o di altri vantaggi, anche di modesto valore, a coloro che effettuano accertamenti, ispezioni ovvero alle autorità competenti.

19. Rapporti esterni; con fornitori, clienti, collaboratori, enti e associazioni. I

componenti degli organi sociali, i dirigenti, i dipendenti ed i collaboratori di **N&C S.p.a.** devono tenere un comportamento improntato alla massima correttezza ed integrità in tutti i rapporti con persone ed enti esterni alla società.

La professionalità, la competenza, la correttezza e la cortesia rappresentano i principi guida che i Destinatari del presente Codice Etico sono tenuti ad osservare nei loro rapporti con i terzi.

18

Per tutelare l'immagine e la reputazione della società è indispensabile che i rapporti con i soggetti esterni alla Società siano improntati:

- alla piena trasparenza e correttezza;
- al rispetto della Legge, con particolare riferimento alle disposizioni in tema di reati contro la Pubblica Amministrazione;
- all'indipendenza nei confronti di ogni forma di condizionamento, sia interno che esterno.

E' in particolare vietato a tutti coloro che operano per la società ricevere denaro, doni o qualsiasi altra utilità o anche solo di accettarne la promessa da chiunque sia o intenda entrare in rapporto con la Società e voglia conseguire indebitamente un trattamento in violazione della normativa o delle disposizioni da chi all'interno della struttura ne ha il potere o, comunque, un trattamento più favorevole rispetto a quello dovuto.

N&C S.p.a. :

- può aderire a richieste di contributi provenienti da Enti e Associazioni senza fini di lucro e con regolari statuti ed atti costitutivi, che siano di elevato valore culturale o benefico e che coinvolgano un notevole numero di cittadini e che abbiano un profilo etico specchiato;
- eventuali attività di sponsorizzazione possono riguardare i temi della ricerca scientifica, del sociale, dell'ambiente, dello sport, dello spettacolo e dell'arte e sono destinate solo ad eventi che offrano garanzie di qualità.

In ogni caso, nella scelta delle proposte a cui aderire, la società è attenta a prevenire e ad evitare ogni possibile conflitto di interessi di ordine personale o aziendale. **N&C S.p.a.** intrattiene i rapporti con fornitori, clienti e collaboratori nel rispetto dei principi di fiducia, qualità, professionalità e competenza e applica le regole della leale concorrenza.

La società si impegna a ricercare nei fornitori e nei collaboratori esterni professionalità idonea ed impegno alla condivisione dei principi contenuti nel Codice Etico e promuove la costruzione di rapporti duraturi per il progressivo miglioramento dei servizi offerti nel rispetto dei principi contenuti nel Codice stesso e del principio di legalità di cui al precedente art. 6.

I soggetti preposti al processo di selezione dei fornitori e dei collaboratori nonché all'acquisizione di beni e/o servizi:

- sono tenuti al rispetto dei principi di imparzialità ed indipendenza nell'esercizio dei compiti e delle funzioni loro affidate, nell'osservanza dei parametri obiettivi di etica, qualità, convenienza, prezzo, capacità ed efficienza;
- devono mantenersi liberi da obblighi personali verso fornitori o consulenti; • devono mantenere i rapporti e condurre trattative in modo da creare una solida base per relazioni reciprocamente convenienti e di lunga durata nell'interesse della società;

19

- sono tenuti a segnalare immediatamente qualsiasi tentativo o caso di immotivata alterazione dei normali rapporti commerciali dell'amministrazione, anche mediante flussi informativi con l'Organismo di Vigilanza;
- non devono accettare beni o servizi da soggetti esterni o interni a fronte dell'ottenimento di notizie riservate o dell'avvio di azioni o comportamenti volti a favorire tali soggetti, anche nel caso non vi siano ripercussioni dirette per la società;
- il processo di acquisto deve conciliare sia la ricerca del massimo vantaggio competitivo della società sia la lealtà e l'imparzialità.

La società fa sì che gli unici criteri di scelta dei professionisti e consulenti siano legati alla qualità ed alla competenza tecnica.

Per particolari tipologie di beni o servizi, oltre ai normali criteri di selezione, occorre considerare anche l'esistenza concreta di adeguati sistemi di qualità aziendali. Nei

contratti stipulati con soggetti terzi dovrà essere inserita la clausola di presa visione da parte di questi ultimi del Codice Etico.

Comportamenti non in linea con i principi e le regole dettate nel Codice Etico sono considerati grave inadempimento contrattuale e rappresentano, dunque, giusta causa di risoluzione dei rapporti contrattuali.

Nei rapporti con i propri clienti obiettivo primario della Società è quello di accrescere il grado di soddisfazione e gradimento dei propri servizi/prodotti, sensibilizzandosi alle esigenze della clientela, anche potenziale, e fornendo ad essa informazioni veritiere, accurate, complete e corrette.

Pertanto, tali rapporti vengono gestiti secondo principi di massima collaborazione, disponibilità professionalità, trasparenza e imparzialità e rifiutando qualunque forma di discriminazione nei rapporti con la clientela, nel rispetto della riservatezza e della tutela della privacy al fine di creare le basi per un rapporto solido e duraturo, di fiducia reciproca. La Società intrattiene rapporti con clienti che rispettano i principi fondamentali e le norme del presente Codice e nella scelta degli stessi si basa su una attenta valutazione di ordine tecnico-economico in considerazione dei seguenti parametri: analisi dei prodotti, dell'offerta, dell'idoneità a garantire la salute e sicurezza sul lavoro, della convenienza economica, dell'idoneità tecnica e professionale, della competenza ed affidabilità.

20. Doveri dei collaboratori.

N&C S.p.a. si attende dai propri collaboratori, nello svolgimento delle proprie mansioni, comportamenti eticamente ineccepibili, oltre che legalmente e professionalmente corretti, atti a rinsaldare la fiducia reciproca e a consolidare l'immagine della Società. Si richiede, pertanto, ai collaboratori:

- di operare con probità ed integrità nei rapporti intercorrenti fra loro, con la Società, con le società concorrenti, con i clienti e, in genere, con i terzi, siano essi Pubbliche Amministrazioni o soggetti privati;

20

- di osservare le disposizioni legali proprie di ciascuno degli ordinamenti in cui opera la Società;
- di evitare conflitti di interesse con la Società e, comunque, comportamenti determinanti pubblicità negativa per la stessa

21. Gestione contabile e finanziaria.

N&C S.p.a. promuove la massima trasparenza, affidabilità ed integrità delle informazioni inerenti alla contabilità aziendale.

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

Tutte le azioni ed operazioni della Società devono avere una registrazione adeguata e

deve essere possibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione e di svolgimento. Per ogni operazione vi deve essere un adeguato supporto documentale al fine di poter procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.

I Destinatari che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni o negligenze sono tenuti a riferire i fatti all'Organismo di Vigilanza.

I soggetti tenuti all'osservanza del presente Codice, a qualsiasi titolo coinvolti nelle attività di tenuta della contabilità e di formazione del bilancio, sono tenuti al rispetto delle norme anche regolamentari inerenti alla veridicità e la chiarezza dei dati e delle valutazioni. La Società vieta ai dipendenti di sostituire o trasferire denaro, beni o altre utilità provenienti da attività illecite; ovvero compiere in relazione ad essi altre operazioni, in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza.

A tale scopo la Società ed i suoi dipendenti non devono mai svolgere o essere coinvolti in attività tali da implicare l'accettazione o il trattamento di introiti da attività criminali, in qualsiasi forma o modo.

La Società richiede al suo personale di verificare, in via preventiva, le informazioni disponibili (incluse le informazioni finanziarie) su controparti commerciali e fornitori al fine di accertare la loro affidabilità e la legalità della loro attività, prima di instaurare con questi rapporti di affari.

22. Controlli.

Il compito di vigilare sul rispetto del presente Codice Etico spetta all'Organo Dirigente ed all'Organismo di Vigilanza che adottano, nelle rispettive funzioni, i provvedimenti necessari e le indicazioni necessarie per assicurarne l'applicazione.

L'Organo di Vigilanza, istituito in base al Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato in ossequio al disposto dell'art. 6 comma I lett. b.) D.Lgs. 231/2001, cura inoltre la massima diffusione dei principi e dei contenuti del Codice Etico nonché la messa a disposizione di ogni possibile strumento conoscitivo e di chiarimento per l'interpretazione

21

e l'attuazione del Codice stesso. Svolge altresì una funzione di aggiornamento del Codice Etico al fine di adeguarlo all'evoluzione delle sensibilità civili e delle normative.

La società si impegna a promuovere e mantenere un adeguato sistema di controllo interno, da intendersi come insieme di tutti gli strumenti necessari o utili ad indirizzare, gestire e verificare le attività di impresa con l'obiettivo di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali, di proteggere i beni aziendali, di gestire in modo ottimale ed efficiente le attività e di fornire dati contabili e finanziari accurati e completi.

La società inoltre promuove la diffusione a tutti i livelli di una cultura e di procedure caratterizzate dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli e dell'assunzione di una

mentalità orientata all'esercizio consapevole e volontario dei controlli.

Ognuno è custode responsabile dei beni aziendali, sia materiali che immateriali, che sono strumentali all'attività svolta. Nessun dipendente può fare o consentire ad altri un uso improprio dei beni assegnati e delle risorse della società.

Sono proibite senza eccezioni pratiche ed attitudini riconducibili al compimento o alla partecipazione al compimento di frodi.

Gli organismi di controllo hanno libero accesso ai dati, alla documentazione ed alle informazioni utili per lo svolgimento dell'attività di competenza.

N&C S.p.a. è dotata di un sistema dei controlli interni rappresentato dall'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative che mirano ad assicurare il rispetto delle strategie aziendali e il conseguimento dell'efficacia e dell'efficienza dei processi aziendali, della salvaguardia del valore delle attività e protezione delle perdite, dell'affidabilità e integrità delle informazioni contabili gestionali, della conformità delle operazioni con la legge, la normativa di vigilanza, le disposizioni interne dell'ente.

Tale sistema contribuisce al miglioramento dell'efficienza ed efficacia dei processi aziendali, nonché al contenimento dei rischi delle operazioni aziendali, rispetto al quale i Destinatari devono essere consapevoli dell'esistenza.

I Destinatari, nell'ambito delle funzioni svolte, sono responsabili della definizione, dell'attuazione e del corretto funzionamento dei controlli inerenti le aree operative o le attività loro affidate.

23. Revisione del codice etico e responsabilità conseguente alla violazione dei doveri in esso contenuti.

La revisione del Codice Etico avviene ad opera dell'Organismo di Vigilanza ed è approvata dal Consiglio di Amministrazione su proposta dell'Amministratore Delegato. La violazione delle disposizioni contenute nel presente Codice, nonché dei doveri e degli obblighi previsti dal Modello di Organizzazione e gestione, oltre a dare eventualmente luogo a responsabilità penale, civile, amministrativa o contabile, è in ogni caso sanzionabile in via disciplinare sulla scorta delle disposizioni contenute nel sistema disciplinare parte

22

integrante del modello stesso, nel rispetto dei principi di gradualità e proporzionalità delle sanzioni.

Per la determinazione del tipo e dell'entità della sanzione disciplinare concretamente applicabile, la violazione è valutata, in ogni singolo caso, con riguardo alla gravità del comportamento e all'entità del pregiudizio, anche morale, derivatone al decoro o al prestigio della Società.

Le sanzioni applicabili sono quelle previste dalla legge, dal contratto collettivo applicabile ai dipendenti e dai contratti regolanti l'incarico per i professionisti esterni, così come

dettagliatamente descritte nel “Sistema disciplinare” del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo adottato dalla Società ai sensi del D. Lgs. 231/01 (cui integralmente si rimanda).

24. Valore contrattuale del codice etico.

L'osservanza delle norme del Codice Etico deve considerarsi parte integrante delle obbligazioni contrattuali di tutte le persone di **N&C S.p.a.** ai sensi e per gli effetti della legge applicabile.

La violazione dei principi e dei contenuti del Codice potrà costituire inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge anche in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro e comportare il risarcimento dei danni dalla stessa derivanti.

25. Conflitto di interessi.

Nell'ambito di qualsivoglia processo decisionale, i Destinatari devono evitare situazioni nelle quali vi possano essere, o anche soltanto possano apparire, conflitti di interesse, ritenendosi tali il perseguimento di obiettivi contrari o diversi da quelli della Società.

Integra conflitto di interesse anche la condotta di chi si avvantaggia personalmente di occasioni di affari e cerca di ottenere un profitto in assenza di esplicita conoscenza ed autorizzazione da parte della Società.

N&C S.p.a. riconosce e rispetta il diritto delle persone a partecipare ad investimenti, affari o ad attività di altro genere al di fuori di quella svolta nell'interesse della Società, purché si tratti di attività consentite dalla Legge e compatibili con gli obblighi assunti nei confronti della Società stessa.

Tutti coloro che prestano attività professionale per **N&C S.p.a.** sono tenuti ad evitare e a segnalare conflitti di interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni che ricoprono all'interno della struttura o organo di appartenenza.

In particolare ognuno è tenuto a rendere note le specifiche situazioni e attività nelle quali egli o, per quanto a sua conoscenza, propri parenti o affini entro il secondo grado o conviventi di fatto, siano titolari di interessi economici e finanziari nell'ambito di fornitori, di clienti, di concorrenti, di terzi contraenti o delle relative società controllanti o controllate ovvero vi ricoprano ruoli societari di amministrazione, di controllo o dirigenziali.

23

I Destinatari devono evitare ogni possibile situazione di conflitti di interesse che possa derivare da:

- partecipare a decisioni che riguardino affari dai quali potrebbe nascere un interesse personale;
- accettare accordi dai quali possano derivare vantaggi personali;
- compiere atti, stipulare accordi e, in genere, tenere qualsivoglia comportamento che

possa, direttamente indirettamente, causare a **N&C S.p.a.** o un danno, anche in termini di immagine e/o credibilità;

- entrare in contrasto con l'interesse della società, influenzando l'autonomia decisionale di un altro soggetto mandato a definire rapporti commerciali con o per la stessa.
- assumere incarichi esterni in Società o imprese commerciali i cui interessi siano direttamente o anche solo potenzialmente contrastanti o interferenti con quelli di **N&C S.p.a.** .

Determinano, inoltre, conflitto di interesse:

- l'utilizzo della propria posizione all'interno della Società o delle informazioni o opportunità di affari acquisite nell'esercizio del proprio incarico, a vantaggio indebito proprio o di terzi;

I Destinatari che si trovino in una situazione di conflitto di interesse, anche solo potenziale, devono darne immediata notizia al superiore in posizione dirigenziale, all'organo sociale al quale eventualmente appartengano, all'Amministrazione e all'Organismo di Vigilanza. L'Organo dirigente valuterà il comportamento da tenere, individuando le soluzioni operative atte a salvaguardare la trasparenza e la correttezza dei comportamenti nello svolgimento delle attività.

Provvederà poi a trasmettere per iscritto le necessarie istruzioni al soggetto coinvolto e, per conoscenza, anche al superiore gerarchico ed all'Organo di Vigilanza ed archivia la documentazione ricevuta e trasmessa.

In ogni caso e sino alla decisione il soggetto coinvolto si deve astenere tempestivamente dall'intervenire nel processo operativo/decisionale.

Nella conduzione di qualsiasi attività la società deve evitare situazioni ove i soggetti coinvolti nelle transazioni siano, o possano anche solo apparire, in conflitto di interesse.