

## CODICE ETICO

Sommario e Definizioni

Oggetto Sociale

Principi ispiratori

1. Introduzione al Codice Etico

1. Ambito di applicazione e Destinatari

2. Obblighi dei dipendenti e dei collaboratori

2. Principi etici

3. Rapporti con i terzi

3.1 Omaggi, spese di ospitalità e di rappresentanza

3.2. Rapporti con la Pubblica Amministrazione e/o relativi a rapporti di carattere pubblicistico ....

3.3. Rapporti con gli Organi Regolatori

3.4. Rapporti con i collaboratori

3.5. Rapporti con i clienti e i fornitori

3.6. Rapporti con organizzazioni politiche e sindacali

3.7. Rapporti con gli organi di informazione

3.8. Iniziative "non profit"

3.9 Conflitto di interessi

4. Principi di comportamento specifici

4.2 Principi di comportamento in materia informatica

4.3 Principi in materia di salute, sicurezza e ambiente

5. Corporate e Control Governance

5.1. Corporate Governance

5.2. RegISTRAZIONI contabili

5.3. Sistema di controllo interno e di gestione dei rischi

5.4. Antiriciclaggio

6. Le nostre Persone

- 6.1. Molestie sul luogo di lavoro
- 6.2. Abuso di sostanze alcoliche o stupefacenti
- 7. Tutela della privacy
  - 7.1. Informazioni riservate e tutela della privacy
  - 7.2. Insider trading/Abusi di mercato
- 8. Efficacia del Codice Etico e conseguenze della sua violazione
  - 8.1 Entrata in vigore del Codice Etico e sua revisione
  - 8.2 Adesione al Codice Etico
  - 8.3 Sistema di segnalazione
  - 8.4 Conseguenze della violazione del Codice Etico
  - 8.5 Modifica e diffusione del Codice Etico

## **Definizioni Società**

Denominazione e Forma Giuridica: Plona lavori srl. società a Responsabilità Limitata

**Destinatari:** Amministratori, i Soci, il Revisore Legale dei conti, i Dipendenti della Società, i Collaboratori, i Terzi. Collaboratori: i Collaboratori della Società (quali, ad esempio, consulenti, rappresentanti, intermediari, agenti, etc.). Terzi: i partner in relazioni d'affari e tutti coloro che intrattengono rapporti commerciali con la Società. Organismo di Vigilanza: Organismo unico per la Società preposto alla vigilanza sull'osservanza del Codice Etico. P. A.: Pubblica Amministrazione, inclusi i relativi funzionari e i soggetti incaricati di pubblico servizio.

## **Oggetto Sociale:**

La società ha per oggetto lo svolgimento, sia in Italia che all'estero, delle seguenti attività: l'attività edilizia in genere ed ogni attività affine e connessa.

Pertanto, a titolo esemplificativo, la società potrà: svolgere l'attività di costruzioni di edifici civili, industriali e monumentali completi di impianti e di opere connesse ed accessorie, costruzioni e pavimentazioni stradali, rilevati aeroportuali e ferroviari, strade, ponti, gallerie e dighe, lavori speciali alle acque e di trattamento rifiuti, opere speciali in cemento armato, acquedotti, fognature, fondazioni speciali, consolidamenti ed impermeabilizzazioni; effettuare scavi, movimenti terra, neve e opere di restauro in genere, lavori di difesa e sistemazione idraulica, impianti ed edifici per la produzione e distribuzione in genere di energia, impianti termici di ventilazione e di condizionamento, impianti igienici, idro-sanitari e gas, lavori di carpenteria metallica, impianti di telecomunicazione, esplorazioni del sottosuolo, consolidamento e impermeabilizzazione dei terreni, trivellazioni e pozzi, fornitura ed installazioni di impianti e apparecchi di sollevamento e trasporto, sfruttamento, anche in concessione del suolo, del sottosuolo, di cave e miniere; lavori ferroviari, di sistemazione agraria, forestale e di verde pubblico, marittimi; la costruzione di moli, bacini, banchine, la manutenzione di apparecchiature portuali e la pulizia di acque portuali; l'attività di produzione, lavorazione e vendita di materiali inerti, calcestruzzi, ferro, metalli vari, prodotti ferrosi e materiali edili in genere, nonché la produzione e compravendita di prefabbricati in calcestruzzo; costruzioni di centrali idroelettriche;



-- barriere stradali di sicurezza: fornitura, posa in opera e manutenzione ristrutturazione dei dispositivi quali barriere, attenuatori d'urto, recinzioni e simili, finalizzati al contenimento ed alla sicurezza del flusso veicolare stradale;

-- barriere paramassi, fermaneve e simili: fornitura, posa in opera e manutenzione o ristrutturazione della barriere paramassi e simili, finalizzati al contenimento ed alla protezione dalla caduta dei massi e valanghe, inclusi gli interventi con tecniche alpinistiche;

- il noleggio a caldo e a freddo di autocarri escavatori, gru, pale meccaniche, l'autotrasporto merci per conto proprio o di terzi;

- l'esercizio di impresa di pulizia per stabili civili ed industriali sia per ambienti interni che per facciate esterne, verniciature, imbiancature, posa in opera di tappezzerie e moquette, trattamento, lucidatura e lamatura di pavimenti sia in legno che in ogni altro materiale.

La società ha inoltre per oggetto l'acquisto, la vendita, la permuta, la costruzione, la ristrutturazione, la locazione non finanziaria la conduzione e l'utilizzazione di immobili e fabbricati di qualsiasi genere, di attrezzature e beni mobili nei settori sopra indicati nonché la gestione di immobili di proprietà sociale .

Per il raggiungimento dello scopo sociale la Società potrà compiere ,ma non come oggetto prevalente e non nei confronti del pubblico ,operazioni mobiliari, immobiliari e finanziarie di qualsiasi specie, compreso il rilascio di garanzie reali e personali a favore proprio o di terzi, se nell'interesse sociale, nonché assumere partecipazioni e cointeressenze in altre Società , od Enti, Consorzi, aventi scopo analogo, affine o connesso al proprio.

Sono comunque escluse dall'oggetto sociale le attività riservate agli intermediari finanziari di cui all'art. 106 del Decreto Legislativo 1 settembre 1993 n. 385, quelle riservate alle società di intermediazione mobiliare di cui al D. Lgs. 24 febbraio 1998 n.58 e quelle di mediazione di cui alla legge 3 febbraio 1989 n. 39, le attività professionali protette di cui alla legge 23 novembre 1939 n. 1815 e loro modifiche, integrazioni e sostituzioni e comunque tutte le attività che per legge sono riservate a soggetti muniti di particolari requisiti non posseduti dalla Società.

## **1. Introduzione al Codice Etico e principi ispiratori**

### **1.1. Ambito di applicazione e Destinatari**

Il Codice Etico si applica all'interno della Plona lavori srl in qualsiasi paese e a qualsiasi livello dell'Organizzazione pur in considerazione della diversità culturale, sociale ed economica. In caso di disallineamento tra i principi espressi nel Codice Etico e le normative locali, si applicano comunque le previsioni più restrittive, siano esse quelle espresse nel Codice Etico oppure nel singolo ordinamento giuridico. Al fine di promuovere l'osservanza del Codice a tutti i livelli e in tutti i Paesi, la La Plona lavori srl si impegna a fornire adeguati strumenti di informazione, comunicazione, prevenzione e controllo. Sono Destinatari del Codice nell'espletamento delle proprie attribuzioni e responsabilità - i soci investitori, il Revisore Legale dei Conti, i dipendenti della Società La PLONA LAVORI S.r.l , i Collaboratori (quali, ad esempio, consulenti, rappresentanti, intermediari, agenti, etc.), nonché i partner in relazioni d'affari e tutti coloro che intrattengono rapporti commerciali con La Plona lavori srl. I principi espressi nel Codice Etico rappresentano la base valoriale comune e presupposto essenziale non derogabile che deve guidare, nell'ambito delle proprie funzioni, i comportamenti di tutti i Destinatari. Il Codice Etico è parte integrante del rapporto di lavoro. L'osservanza delle norme del Codice deve considerarsi parte essenziale degli obblighi del Personale della La Plona lavori srl. Violare una delle disposizioni del Codice Etico può comportare per i dipendenti l'applicazione con coerenza, imparzialità ed uniformità, di una sanzione disciplinare graduata a seconda della gravità della violazione nel rispetto della normativa vigente in materia. Per i collaboratori ed i Terzi, l'osservanza del Codice Etico costituisce presupposto essenziale per instaurare e/o proseguire il rapporto professionale/collaborativo con La Plona lavori srl

1.2. Obblighi dei dipendenti e dei collaboratori Ogni dipendente o collaboratore ha l'obbligo di:

- astenersi dal tenere comportamenti contrari alle disposizioni del Codice;
- segnalare all'Organismo di Vigilanza qualsiasi notizia relativa alle violazioni del Codice nell'ambito dell'attività della La PLONA LAVORI S.r.l
- collaborare con le strutture deputate al controllo interno alla verifica delle violazioni;
- non intraprendere altro genere di iniziative contrarie ai contenuti del Codice.
- Ciascun dipendente o collaboratore dovrà, nei confronti dei Terzi che entrano in rapporto con La PLONA LAVORI S.r.l.: informarli adeguatamente circa le disposizioni del presente Codice;
- esigere il rispetto delle disposizioni del Codice nello svolgimento delle attività per le quali essi siano in relazione con la La PLONA LAVORI S.r.l.;
- adottare le iniziative qui previste per il caso di mancato adempimento, da parte di Terzi,
- obbligo di conformarsi alle disposizioni contenute nel Codice.

## 2. Principi etici

La competitività e la concorrenzialità della La PLONA LAVORI S.r.l sono strettamente correlate all'efficienza degli uomini e dei mezzi che, tra loro integrati, risultino idonei a raggiungere con efficacia gli obiettivi societari. Obiettivo primario della La PLONA LAVORI S.r.l e di coloro che lo dirigono è quello di proporre e realizzare progetti, azioni e investimenti finalizzati a preservare e accrescere il patrimonio aziendale senza sacrificare la specificità di ogni singolo apporto. La La PLONA LAVORI S.r.l per il raggiungimento dei propri obiettivi si ispira ai seguenti principi:

- Legalità e compliance: rispetto di tutte le disposizioni di legge e regolamentari vigenti nei Paesi nei quali opera la La PLONA LAVORI S.r.l
- Integrità: intesa quale correttezza, onestà, lealtà e buona fede nei rapporti interni ed esterni all'azienda. Rifiuto di comportamenti illegittimi, o comunque scorretti, e di qualunque forma di corruzione al fine di raggiungere obiettivi personali o di business;
- Eguaglianza: eguale dignità ed imparzialità di trattamento di tutti i soggetti coinvolti nelle attività; non è ammessa alcuna forma di discriminazione;
- Valorizzazione delle Persone: garantendo le pari opportunità di crescita professionale;
- Salute e sicurezza: rispetto dell'integrità fisica, dei diritti e della dignità dei lavoratori nei luoghi di lavoro;
- Trasparenza e professionalità: impegno a svolgere i compiti e le responsabilità assegnate in modo diligente, con chiarezza e adeguato alla natura degli stessi;
- Riservatezza: tutela della riservatezza e confidenzialità delle informazioni apprese in ragione della propria funzione lavorativa;
- Tutela dell'ambiente in cui si opera. Tutti i sono tenuti a osservare i suddetti Principi. La Società Plona Lavori srl non inizierà o proseguirà alcun rapporto con chi manifesti di non volerli rispettare.

## 3. Rapporti con i terzi In generale,



è vietato ogni comportamento, rivolto a terzi (rappresentanti della Pubblica Amministrazione o soggetti privati, in Italia o all'estero) posto in essere dai dipendenti o da chiunque operi in nome e per conto della La PLONA LAVORI S.r.l., avente ad oggetto l'offerta, o anche solo la promessa, la richiesta, il pagamento o l'accettazione, in via diretta o indiretta, di denaro o di altre utilità, allo scopo di ottenere o mantenere un indebito vantaggio inerente alle attività aziendali. Non sono, altresì, consentiti in nessun caso pagamenti in contanti o con modalità non tracciabili, ovvero pagamenti su conti cifrati e comunque indebite dazioni di denaro a soggetti diversi dall'avente diritto.

3.1 Omaggi, spese di ospitalità e di rappresentanza È espressamente vietato nei rapporti con i terzi, in relazione al business della La PLONA LAVORI S.r.l. offrire denaro, omaggi o benefici di qualsiasi natura tendenti ad ottenere indebiti vantaggi. In particolare, eventuali omaggi, spese di ospitalità e rappresentanza offerti a soggetti pubblici o privati devono in qualsiasi circostanza:

- rispettare le disposizioni di legge vigenti, regolamenti e procedure applicabili;
- essere conformi alle normali prassi commerciali, di valore modico e comunque tali da non potere ingenerare, nella controparte ovvero in un terzo estraneo o imparziale, l'impressione che siano finalizzati ad acquisire indebiti vantaggi o ad esercitare un'influenza illecita sull'attività e/o sulle decisioni della controparte;
- non consistere in un pagamento in contanti. Inoltre, è fatto divieto ad ogni dipendente della La PLONA LAVORI S.r.l., di accettare alcuna forma di condizionamento e pratica corruttiva da parte di terzi estranei della La PLONA LAVORI S.r.l. per l'assunzione di decisioni e/o l'esecuzione di atti relativi alla propria attività lavorativa. In particolare, in caso di ricezione di omaggi o altra forma di beneficio, che non rientrano nei principi sopra richiamati, bisognerà rifiutare detto omaggio, o altra forma di beneficio, ed informarne il proprio Responsabile e l'Organismo di Vigilanza.

### 3.2. Rapporti con la Pubblica Amministrazione e/o relativi a rapporti di carattere pubblicistico

Le relazioni della La PLONA LAVORI S.r.l. con rappresentanti della Pubblica Amministrazione, o in ogni caso relative a rapporti di carattere pubblicistico, devono ispirarsi alla più rigorosa osservanza delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili e non possono in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione della La PLONA LAVORI S.r.l. L'assunzione di impegni e la gestione dei rapporti, di qualsiasi genere, anche con rappresentanti della Pubblica Amministrazione e/o enti aventi rilevanza pubblicistica sono riservati esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò preposte e autorizzate. In tali rapporti La PLONA LAVORI S.r.l. non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni dell'istituzione interessata. In ogni caso nel corso di una trattativa di affari o di un rapporto, anche commerciale in Italia o in altri Paesi, della La PLONA LAVORI S.r.l. si impegna a:

- non offrire opportunità di lavoro e/o commerciali a favore del personale appartenente alla Pubblica Amministrazione coinvolto nella trattativa o nel rapporto, o a loro familiari (coniuge/convivente, parenti e affini);
- non offrire omaggi, direttamente o tramite terzi, salvo che siano conformi alle normali prassi commerciali, di valore modico e comunque tali da non potere ingenerare, nella controparte ovvero in un terzo estraneo o imparziale, l'impressione che siano finalizzati ad acquisire indebiti vantaggi o ad esercitare un'influenza illecita sull'attività e/o sulle decisioni della controparte e gli stessi siano adeguatamente autorizzati e documentati;
- non fornire od ottenere informazioni riservate che compromettano l'integrità, gli interessi o la reputazione della La PLONA LAVORI S.r.l.

- Infine, La PLONA LAVORI S.r.l proibisce espressamente, sia in Italia che all'estero, tutti i c.d. "pagamenti di facilitazione" ovvero qualsiasi tipologia di pagamento o altra utilità effettuata - direttamente o indirettamente - nei confronti di Pubblici ufficiali, Incaricati di Pubblico Servizio, italiani o esteri, allo scopo di velocizzare, agevolare o semplicemente assicurare l'effettuazione di un'attività comunque lecita e legittima nell'ambito dei propri doveri.

### 3.3. Rapporti con gli Organi Regolatori

La PLONA LAVORI S.r.l si impegna a dare piena e scrupolosa osservanza alle regole dettate dagli Organi Regolatori per il rispetto della normativa vigente nei settori connessi con la propria attività (per esempio, in Italia l'Autorità Nazionale Anticorruzione, l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato, l'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, etc.). I dipendenti della La PLONA LAVORI S.r.l ottemperano ad ogni richiesta di tali Organi regolatori nelle loro funzioni ispettive, collaborando alle relative procedure istruttorie.

### 3.4. Rapporti con i collaboratori

Ogni dipendente, in relazione alle proprie funzioni, avrà cura di:

- osservare scrupolosamente le procedure interne relative alla selezione ed alla gestione dei rapporti con i collaboratori (ad es. consulenti, rappresentanti, intermediari, agenti, etc.);
- selezionare accuratamente soggetti qualificati e con buona reputazione;
- riferire tempestivamente all'Organismo di Vigilanza in ordine ad eventuali violazioni del Codice da parte di collaboratori;
- menzionare espressamente, in tutti i contratti di collaborazione, l'obbligo di attenersi ai Principi del Codice.

3.5. Rapporti con i clienti e i fornitori In virtù di tutte le norme poste a tutela della concorrenza e del mercato, è fatto obbligo ai dipendenti della La PLONA LAVORI S.r.l :

- attenersi alle disposizioni del Codice;
- osservare scrupolosamente le procedure interne relative alla gestione dei rapporti con i clienti;
- fornire accurate, veritiere ed esaurienti informazioni circa prodotti e servizi offerti della La PLONA LAVORI S.r.l affinché il cliente possa assumere decisioni consapevoli;
- fornire prodotti e servizi di alta qualità che soddisfino le ragionevoli aspettative del cliente e ne tutelino la sicurezza e l'incolumità;
- attenersi a verità nelle comunicazioni pubblicitarie, commerciali o di qualsiasi altro genere. Nei rapporti di affidamento di lavori e, in genere, di fornitura di beni e servizi è fatto obbligo ai dipendenti e ai collaboratori di attenersi ai principi del presente Codice, nonché delle procedure interne, utilizzando la forma scritta. In ogni caso la selezione deve essere effettuata nell'osservanza dei principi di trasparenza, tracciabilità, pubblicità, libera concorrenza, non discriminazione, parità di trattamento e rotazione sulla base di criteri oggettivi legati alla competitività, alla qualità dei prodotti e dei servizi richiesti. In particolare, i dipendenti ed i collaboratori devono:
- osservare scrupolosamente la normativa vigente, nei Paesi in cui La PLONA LAVORI S.r.l opera, e le procedure interne relative alla selezione ed alla gestione dei rapporti con i fornitori;



- adottare nella selezione delle eventuali aziende fornitrici, in possesso dei requisiti richiesti, criteri di valutazione oggettivi e trasparenti;
- ottenere la collaborazione dei fornitori nell'assicurare il soddisfacimento delle esigenze dei clienti in termini di qualità, costo e tempi di consegna;
- osservare e rispettare nei rapporti di fornitura le disposizioni di legge applicabili e le condizioni contrattualmente previste;
- ispirarsi ai principi di correttezza e buona fede nella corrispondenza e nel dialogo con i fornitori, in linea con le più rigorose pratiche commerciali. L'esigenza di perseguire il massimo vantaggio competitivo per La PLONA LAVORI S.r.l. deve, comunque, sempre assicurare l'adozione, da parte dei suoi fornitori, di soluzioni operative in linea con la normativa vigente e, più in generale, con i principi di tutela della persona, del lavoratore, della salute e sicurezza e dell'ambiente.

### 3.6. Rapporti con organizzazioni politiche e sindacali

La La PLONA LAVORI S.r.l. non eroga contributi di alcun genere, direttamente o indirettamente, a partiti politici, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, né a loro rappresentanti o candidati, sia in Italia che all'Estero, ad esclusione dei contributi consentiti nei Paesi in cui il la La PLONA LAVORI S.r.l. opera, sulla base di specifiche disposizioni normative. Tali contributi dovranno essere erogati in modo rigorosamente conforme alla legge e disposizioni vigenti e adeguatamente documentati.

### 3.7. Rapporti con gli organi di informazione

I rapporti tra la La PLONA LAVORI S.r.l. ed i mass media in genere spettano esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò delegate e devono essere intrattenuti nel rispetto della politica di comunicazione definita dalla La PLONA LAVORI S.r.l. I dipendenti non possono, pertanto, fornire informazioni ai rappresentanti dei mass media senza l'autorizzazione delle strutture competenti. In ogni caso, le informazioni e le comunicazioni relative alla La PLONA LAVORI S.r.l. e destinate all'esterno dovranno essere accurate, veritiere, complete, trasparenti e tra loro omogenee. La partecipazione dei dipendenti, in nome della PLONA LAVORI S.r.l. o in rappresentanza della stessa, a comitati e associazioni di ogni tipo, siano esse di categoria, scientifiche o culturali, deve essere regolarmente autorizzata dalla La PLONA LAVORI S.r.l., nel rispetto delle procedure interne. I dipendenti invitati, in nome della La PLONA LAVORI S.r.l. o in rappresentanza della stessa, a partecipare a convegni, congressi o seminari, o a redigere articoli, saggi o pubblicazioni in genere, sono tenute ad ottenere la previa autorizzazione dalle funzioni aziendali a ciò delegate circa i testi, le relazioni e qualsiasi altro documento a tal fine predisposto.

### 3.8. Iniziative "non profit"

La PLONA LAVORI S.r.l. favorisce le attività "non profit" al fine di testimoniare il proprio impegno ad attivarsi per la soddisfazione degli interessi diffusi meritevoli di apprezzamento sotto il profilo etico, giuridico e sociale delle comunità in cui esso opera. I dipendenti, compatibilmente con le proprie funzioni, sono tenuti a partecipare attivamente alla definizione delle singole iniziative intraprese dalla La PLONA LAVORI S.r.l. in coerenza e nel rispetto delle politiche di intervento della La PLONA LAVORI S.r.l. stessa, e ad attuarle nel rispetto dei criteri di trasparenza ed onestà. Nel rispetto dei Principi della La PLONA LAVORI S.r.l. possono, quindi, essere erogati contributi ad associazioni non aventi scopo di lucro e con regolari statuti e atti costitutivi che siano di elevato valore culturale o benefico. Le sponsorizzazioni, che possono riguardare i temi del sociale, dello sport, dello spettacolo, dell'arte e della cultura sono destinate solo ad eventi che offrano

garanzia di elevato valore, preventivamente valutato e autorizzato dalle competenti strutture. In ogni caso, nella scelta delle proposte cui aderire, la La PLONA LAVOARI S.r.l deve prestare attenzione verso ogni possibile conflitto di interessi di ordine personale ed aziendale.

### 3.9 Conflitto di interessi

Nell'espletamento delle proprie funzioni, i dipendenti dovranno astenersi dallo svolgere attività che non siano nell'interesse della La PLONA LAVORI S.r.l. Con riferimento ai componenti dei Soci., in materia di interessi degli Amministratori, si applicano le disposizioni di legge e/o regolamentari, anche qualora gli stessi siano dipendenti della La PLONA LAVORI S.r.l. I dipendenti devono evitare -anche fuori dall'orario e dalla sede di lavoro- tutte quelle attività che siano in conflitto di interessi con la La PLONA LAVORI S.r.l. o che possano interferire con la loro capacità di assumere decisioni nell'esclusivo interesse della La PLONA LAVORI S.r.l. e per le quali esistano evidenti ragioni di opportunità. Nel caso in cui si verifichi una situazione di conflitto di interessi, gli stessi devono comunicarlo tempestivamente alle Strutture competenti ed astenersi da ogni attività connessa alla situazione fonte del conflitto. A titolo esemplificativo, ma non esaustivo, costituiscono conflitto di interessi:

- la cointeressenza – palese od occulta – del dipendente o di suoi familiari in attività di fornitori, clienti, concorrenti;
- la strumentalizzazione della propria posizione funzionale per la realizzazione di interessi personali contrastanti con quelli dell'azienda;
- l'utilizzazione di informazioni acquisite nello svolgimento di attività lavorative a vantaggio proprio o di terzi e comunque in contrasto con gli interessi dell'azienda;
- lo svolgimento di attività lavorative di qualunque genere (prestazioni d'opera e prestazioni intellettuali) presso clienti, fornitori, concorrenti e/o presso terzi in contrasto con gli interessi dell'azienda;
- la conclusione, il perfezionamento o l'avvio di trattative e/o contratti riferibili al La PLONA LAVOARI S.r.l., che abbiano come controparte familiari o soci del dipendente, ovvero persone giuridiche di cui egli sia titolare o a cui egli sia comunque interessato.

## 4. Principi di comportamento specifici

4.1 Principi di comportamento a tutela della proprietà intellettuale e industriale La Società ha consapevolezza dell'importanza della proprietà intellettuale ed industriale e per questo ne rispetta e protegge il contenuto di ogni forma propria e altrui, si tratti di diritti d'autore, brevetti, marchi, etc... A tal riguardo, è fatto divieto di:

- utilizzare a qualsiasi titolo, ovvero mettere a disposizione del pubblico -senza averne diritto- un'opera dell'ingegno protetta, o parte di essa, a qualsiasi scopo e qualsiasi forma;
- utilizzare a qualsiasi titolo attrezzature, prodotti o componenti ovvero prestare servizi che abbiano lo scopo di eludere le misure tecnologiche volte alla protezione delle opere dell'ingegno;
- utilizzare segreti aziendali altrui;
- riprodurre abusivamente, imitare, manomettere marchi, segni distintivi, brevetti, disegni industriali



- fare uso, in ambito industriale e/o commerciale di marchi, segni distintivi, brevetti, disegni industriali o modelli contraffatti da soggetti terzi.

#### 4.2 Principi di comportamento in materia informatica

Gli strumenti informatici sono un mezzo fondamentale per sostenere la ricerca dell'innovazione e dell'eccellenza in termini di qualità del prodotto e di servizio al Cliente. Relativamente all'utilizzo di sistemi informatici propri o di soggetti terzi o dei social network, è fatto divieto espresso di:

- falsificare documenti informatici;
- introdursi abusivamente in un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ovvero mantenersi nel sistema stesso contro la volontà espressa o tacita di chi ha il diritto di escluderlo;
- intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche;
- danneggiare sistemi informatici o telematici, dati e programmi anche utilizzati dalla Pubblica Amministrazione.

#### 4.3 Principi in materia di salute, sicurezza e ambiente

Le attività della La PLONA LAVOARI S.r.l. devono essere condotte in conformità agli standard internazionali, alle leggi, ai regolamenti dei Paesi in cui opera, relative alla tutela della salute e sicurezza dei lavoratori, dell'ambiente e delle comunità interessate dalle attività della La PLONA LAVOARI S.r.l. I dipendenti della La PLONA LAVOARI S.r.l. dovranno, nell'ambito delle proprie funzioni, partecipare attivamente al processo di prevenzione dei rischi, di salvaguardia dell'ambiente e di tutela della salute e della sicurezza, anche attraverso l'uso appropriato dei beni del patrimonio aziendale. La gestione operativa delle attività industriali dovrà fare riferimento, nel rispetto della normativa vigente in tema di prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro, ai più adeguati criteri di salvaguardia dell'ambiente e di efficienza energetica, al fine di ridurre il relativo impatto nell'ambiente.

### 5. Corporate e Control Governance

#### 5.1. Corporate Governance

La PLONA LAVOARI S.r.l. adotta un sistema di corporate governance ispirato ai più elevati standard di trasparenza e correttezza nella gestione dell'impresa. Tale sistema di governo societario è conforme a quanto previsto dalla legge e dalla normativa di riferimento e risulta altresì allineato sia ai principi ed ai criteri delle best practices internazionali. In particolare, il sistema di governo societario adottato, oltre a costituire uno strumento essenziale per assicurare l'efficace gestione e il valido controllo delle attività in ambito aziendale, è orientato alla creazione di valore per i soci, alla qualità del servizio ai clienti, al controllo dei rischi d'impresa ed alla trasparenza nei confronti del mercato.

#### 5.2. RegISTRAZIONI contabili

Ogni operazione o transazione deve essere correttamente registrata nel sistema di contabilità aziendale secondo i criteri indicati dalla legge e dai principi contabili applicabili, nonché autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua. Affinché la contabilità risponda ai requisiti di verità, completezza e trasparenza del dato registrato, per ogni operazione deve essere conservata agli atti della La PLONA LAVOARI S.r.l. un'adeguata e completa documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire:

- l'accurata registrazione contabile;
- l'immediata determinazione delle caratteristiche e delle motivazioni alla base dell'operazione medesima;
- l'agevole ricostruzione formale cronologica dell'operazione;
- la verifica del processo di decisione, di autorizzazione e di realizzazione, nonché l'individuazione dei vari livelli di responsabilità. Ciascun dipendente è, pertanto, tenuto a collaborare – per quanto di propria competenza - affinché qualsiasi fatto relativo alla gestione della La PLONA LAVORI S.r.l. sia correttamente e tempestivamente registrato nella contabilità. Ciascuna registrazione contabile dovrà riflettere esattamente ciò che risulta dalla documentazione di supporto. Pertanto, sarà compito di ciascun dipendente e collaboratore fare in modo che la documentazione di supporto sia facilmente reperibile ed ordinata secondo criteri logici. Tutti i Destinatari che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni o trascuratezze nelle registrazioni contabili o nelle documentazioni di supporto, sono tenuti a riferirne tempestivamente alle strutture aziendali competenti e/o agli Organi di Controllo.

### 5.3. Sistema di controllo interno e di gestione dei rischi

Per sistema di controllo interno e di gestione dei rischi si intende l'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte a consentire, attraverso un adeguato processo di identificazione, misurazione, gestione e monitoraggio dei principali rischi, una conduzione dell'impresa sana, corretta e coerente con gli obiettivi prefissati. Esso, infatti, concorre ad assicurare la salvaguardia del patrimonio sociale, l'efficienza e l'efficacia dei processi aziendali, l'affidabilità dell'informazione finanziaria, il rispetto di leggi e regolamenti nonché dello Statuto sociale e delle procedure interne. È compito della La PLONA LAVORI S.r.l. diffondere, a tutti i livelli, una cultura interna caratterizzata dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli ed orientata all'esercizio del controllo stesso. Nell'ambito delle loro funzioni e competenze i Soci investitori, il Revisore Legale dei Conti, i dipendenti ed i Collaboratori sono tenuti a partecipare alla realizzazione e all'attuazione di un sistema di controllo aziendale efficace. L'Organismo di Vigilanza e il Revisore Legale dei conti hanno libero accesso ai dati, alla documentazione e a qualsiasi informazione utile allo svolgimento dell'attività di controllo interno e revisione contabile.

### 5.4. Antiriciclaggio

La PLONA LAVORI S.r.l. , non dovrà in alcun modo e in alcuna circostanza, essere implicata in vicende relative al riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali. Prima di stabilire relazioni o stipulare contratti con i collaboratori o con i Terzi, i dipendenti dovranno assicurarsi circa la reputazione ed il buon nome della controparte. La PLONA LAVORI S.r.l. si impegna a rispettare tutte le norme e disposizioni, sia nazionali che internazionali, in tema di antiriciclaggio.

### 6. Le nostre Persone

Isono considerate elemento indispensabile per l'esistenza e lo sviluppo futuro della nostra compagine sociale. Affinché le capacità e le competenze delle nostre Persone possano essere valorizzate e ciascuno possa esprimere il proprio potenziale, le funzioni aziendali competenti dovranno:

- applicare criteri di merito e di competenza professionale nell'adottare qualsiasi decisione nei confronti delle nostre Persone;



- comunicare e divulgare i dati nell'ambito delle procedure prefissate da parte della La PLONA LAVORI S.r.l. ovvero previa autorizzazione della persona a ciò delegata;
- determinare la natura confidenziale e riservata delle informazioni ai sensi di quanto prescritto dalle procedure prefissate da parte della La PLONA LAVORI S.r.l. ;
- assicurarsi che non sussistano vincoli di confidenzialità in virtù di rapporti di qualsiasi natura con terzi. La La PLONA LAVORI S.r.l dal canto suo si impegna a proteggere le informazioni ed i dati relativi ai Destinatari e a evitare ogni uso improprio delle stesse, nel rispetto di quanto previsto dalle normative in materia di protezione dei dati personali.

## 7.2. Insider trading/Abusi di mercato

I Destinatari dovranno rispettare le norme, sia nazionali che internazionali, relative all'insider trading/abusi di mercato. Nessun Destinatario potrà quindi trarre vantaggi di alcun genere, diretti o indiretti, personali o patrimoniali, dall'utilizzo di informazioni tutelate ai sensi delle già menzionate normative, ove le stesse non siano di dominio pubblico. A tal fine assumono particolare rilievo le informazioni c.d. "price sensitive"; la comunicazione a terzi di dette informazioni deve avvenire nel rispetto delle procedure adottate dalla società, esclusivamente da parte di soggetti autorizzati ed in ogni caso in conformità alle vigenti disposizioni e con l'osservanza dei principi della parità e della contestualità dell'informativa.

## 8. Efficacia del Codice Etico e conseguenze della sua violazione

8.1 Entrata in vigore del Codice Etico e sua revisione Il Codice Etico è adottato con delibera dell'Assemblea dei soci della PLONA LAVORI S.r.l. l'amministratore unico può riesaminare il Codice Etico in qualsiasi momento, apportandovi modifiche o integrazioni, anche su segnalazione dell'Organismo di Vigilanza. L'Organismo di Vigilanza cura l'attuazione delle revisioni al Codice Etico disposte dall'amministratore, entro e non oltre 90 giorni dalla loro approvazione. Le modifiche e/o integrazioni apportate sono tempestivamente portate a conoscenza di tutti i Destinatari con idonei mezzi di diffusione.

### 8.2 Adesione al Codice Etico

Ogni Destinatario riceverà una copia, anche su formato elettronico, del Codice Etico approvato e dovrà sottoscrivere una dichiarazione nella quale confermerà la ricezione e la comprensione dello stesso. Ciascun fornitore, partner, consulente esterno ed in generale aventi rapporti contrattuali con l'Ente riceveranno una copia, anche su formato elettronico, del Codice Etico e sarà loro richiesta la sottoscrizione di una dichiarazione contenente, oltre alla conferma della ricezione e della comprensione dello stesso, anche l'impegno ad uniformarsi alle prescrizioni in esso contenute. La struttura competente per la gestione degli acquisti, al conferimento di nuovi contratti, dovrà ottenere tale dichiarazione all'atto della stipula degli stessi (ovvero entro 30 giorni dall'adozione del Codice Etico per i contratti in essere) e dovranno custodirla nella posizione del dichiarante.

### 8.3 Sistema di segnalazione

Al fine di agevolare l'attività dell'Organismo di Vigilanza e, conseguentemente, far sì che il Codice Etico sia effettivamente applicato, è instaurato un sistema di segnalazioni attraverso cui i Soci, i Dipendenti, i Consulenti, i Collaboratori, gli e i "Destinatari" tutti possano segnalare all'Organo di Vigilanza eventuali violazioni del Codice Etico. Le comunicazioni all'Organismo di Vigilanza della Società (quali la segnalazione di presunta violazione, la richiesta di un chiarimento o di un parere) devono essere fatte in forma preferibilmente non anonima e possono essere inviate da parte dei Destinatari e di tutti gli altri interlocutori

esclusivamente. Il sistema di segnalazione è strutturato in modo tale da garantire l'anonimato dei soggetti che ne vogliono usufruire. La Società si impegna a tutelare da eventuali intimidazioni o ritorsioni coloro che in buona fede effettuano le segnalazioni di presunte o palesi violazioni del Codice, perseguendo i responsabili con le azioni disciplinari di volta in volta applicabili.

#### 8.4 Conseguenze della violazione del Codice Etico

L'osservanza delle norme contenute nel Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali previste per i Dipendenti, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2104 del Codice civile. Le violazioni alle norme del Codice Etico e/o alle norme comportamentali volte a prevenire la commissione dei reati ex D. Lgs. n. 231/01 da parte dei Dipendenti e Dirigenti saranno, pertanto, sanzionate con le procedure di legge, sulla base delle disposizioni dei rispettivi contratti collettivi vigenti, con sanzioni proporzionate alla gravità della violazione ed alla reiterazione dei comportamenti.

La violazione del codice da parte dei destinatari sarà motivo pertanto di sanzione disciplinare, compresa la possibile risoluzione del rapporto di lavoro, altresì vi sarà la possibilità di interruzione delle relazioni commerciali.

#### 8.5 Modifica e diffusione del Codice Etico

La Società si impegna ad assicurare il miglioramento e l'aggiornamento continuo del Codice Etico.

PLONA LAVORI S.r.l