



CODICE ETICO

APPROVATO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IN DATA 30/03/2021

DE FONSECA S.P.A.

SEDE LEGALE IN VIA CASELLE 63 - 10040 LEINÌ (TO)

PARTITA IVA: 08210280015

Indice

1. Premessa	3
2. I destinatari	3
3. I nostri valori	3
4. Regole di comportamento	4
4.1. Risorse Umane	4
Ambiente di lavoro.....	4
Selezione e assunzione del personale.....	5
4.2. Rapporti con l'esterno	5
Rapporti con i clienti	5
Rapporti con agenti, consulenti e fornitori.....	5
Rapporti con rappresentanti della Pubblica Amministrazione e Autorità di Vigilanza.....	6
4.3. Gestione degli affari.....	7
Prevenzione della corruzione e gestione dei flussi finanziari	7
Omaggi, sponsorizzazioni e liberalità.....	7
Conflitto d'interesse.....	7
Tutela della proprietà industriale e intellettuale	8
Sostenibilità.....	8
4.4. Tutela del patrimonio aziendale e gestione delle informazioni	8
Tutela del patrimonio aziendale	8
Trattamento e riservatezza delle informazioni.....	8
4.5. Trasparenza dell'informativa contabile e controlli interni	9
Trasparenza della contabilità	9
Rapporti infragruppo	9
Sistema di controllo interno.....	9
5. Segnalazioni	9
6. Violazione e conseguenze sanzionatorie	10
7. Approvazione del Codice Etico e relative modifiche	10

1. Premessa

Il presente Codice Etico (di seguito anche il "Codice"), esprime l'insieme dei valori, delle norme comportamentali e dei principi di deontologia aziendale che De Fonseca S.p.A. (di seguito anche "De Fonseca" o la "Società") riconosce come propri, nel rispetto dei quali vengono orientati i processi decisionali aziendali e la cui osservanza da parte dei destinatari è di fondamentale importanza per il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione della Società stessa.

In nessun modo la convinzione di agire a vantaggio o nell'interesse della Società può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con questi principi.

Tale Codice sancisce principi etici e regole di condotta rilevanti anche ai fini della ragionevole prevenzione dei reati indicati nel D. Lgs. n. 231/2001 e si propone di improntare a correttezza, equità, integrità, lealtà e rigore professionale le operazioni, i comportamenti ed il modo di lavorare sia nei rapporti interni alla Società, sia nei rapporti con i soggetti esterni, ponendo al centro dell'attenzione il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali.

Tutti i Destinatari sono tenuti a conoscere il Codice Etico, a osservarne le disposizioni, a contribuire attivamente alla sua attuazione e a segnalarne eventuali carenze alla competente funzione di riferimento.

La Società assicura la più ampia divulgazione del Codice Etico a tutti i destinatari e al pubblico in generale, anche mediante pubblicazione sul sito internet www.defonseca.com.

2. I destinatari

Il Codice Etico si applica agli organi sociali, ai dipendenti, ai procuratori e ai collaboratori che, a qualsiasi titolo e a prescindere dalla tipologia di rapporto contrattuale, operano in nome e per conto di De Fonseca e delle sue controllate.

De Fonseca richiede il rispetto del Codice anche ai soggetti terzi (partner, clienti, fornitori, professionisti, consulenti ed altre tipologie di soggetti esterni) con i quali instaura rapporti o relazioni d'affari.

È dovere di tutti i Destinatari conoscere il contenuto del Codice Etico, comprenderne il significato ed attivarsi per chiedere gli eventuali chiarimenti in ordine allo stesso.

3. I nostri valori

Sono i nostri valori a guidare ogni giorno le scelte che adottiamo nel nostro essere e fare impresa.

I nostri valori possono essere sintetizzati in:

➤ **Eccellenza**

Aspiriamo a essere considerate persone che, grazie all'amore per la loro professione, raggiungono una qualità eccellente in tutto quello che fanno.

Intendiamo fornire sempre prodotti, risposte e soluzioni all'altezza delle aspettative degli interlocutori.

➤ **Tutela del lavoro e delle risorse umane**

Riconosciamo la centralità delle risorse umane, identificando in esse il principale fattore di crescita e di successo e attuiamo politiche di sviluppo del personale attraverso le quali il contributo e i risultati di ciascuno possano essere opportunamente valorizzati.

Crediamo nelle pari opportunità, riconosciamo la diversità come un valore e non tolleriamo alcuna discriminazione basata su etnia, nazionalità, genere, orientamento sessuale, disabilità, età, convinzioni politiche o religiose o altre caratteristiche personali.

Ci impegniamo a rispettare la personalità e la dignità di ciascuna risorsa monitorando che non si verifichino forme di sfruttamento del lavoro.

Ci impegniamo a non usufruire, neppure indirettamente, del lavoro forzato e del lavoro minorile, garantendo ai nostri dipendenti e collaboratori regolari contratti di lavoro e monitorando quanto previsto da contratti di appalto attivati nel rispetto della normativa vigente.

➤ **Integrità, onestà e correttezza**

Operiamo nel rispetto delle leggi vigenti, dei regolamenti, delle norme e procedure interne e del presente Codice Etico e non tolleriamo alcuna condotta contraria ai principi di correttezza, integrità ed onestà, a prescindere dal possibile fine economico correlato.

L'attuazione dei principi etici deve innanzitutto basarsi sull'adozione da parte di tutti i Destinatari di un atteggiamento giusto, onesto e positivo.

➤ **Trasparenza**

Ci impegniamo, nei rapporti di qualsiasi natura e verso qualsiasi stakeholder, a far sì che ogni operazione e transazione sia correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua, rispettando al contempo gli obblighi derivanti dalla normativa vigente in materia di trattamento dei dati riservati.

4. Regole di comportamento

4.1. Risorse Umane

Ambiente di lavoro

Le risorse umane sono un elemento indispensabile per l'esistenza della Società. La dedizione e la professionalità dei dipendenti sono valori e condizioni determinanti per il successo della stessa.

Manteniamo e incentiviamo un ambiente di lavoro positivo, ispirato alla tutela della libertà, della dignità e dell'inviolabilità della persona, nonché a principi di correttezza nei rapporti interpersonali, che consenta a tutti i collaboratori di svolgere al meglio l'attività lavorativa.

Ripudiamo ogni forma di discriminazione e promuoviamo il valore delle risorse umane allo scopo di migliorare e accrescere il patrimonio delle competenze ed esperienze possedute.

Riconosciamo la salute e la sicurezza sul posto di lavoro come un elemento essenziale del nostro approccio sostenibile.

Crediamo in una cultura di prevenzione degli infortuni e di consapevolezza dei rischi da parte dei lavoratori, promuovendola attivamente attraverso l'offerta di contenuti informativi e formativi adeguati, al fine di prevenire i rischi di incidenti sul lavoro, perseguendo un miglioramento continuo delle condizioni di salute e sicurezza sul Lavoro.

Selezione e assunzione del personale

La selezione e assunzione del personale sono improntate a criteri di trasparenza, sono effettuate esclusivamente in base alla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli attesi e alle esigenze aziendali, nel rispetto delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati.

Tutto il personale è impiegato mediante regolare contratto. Il rapporto di lavoro si svolge nel rispetto della normativa contrattuale collettiva del settore e della normativa previdenziale, fiscale ed assicurativa.

4.2. Rapporti con l'esterno

Rapporti con i clienti

Ci impegniamo a soddisfare le aspettative dei nostri clienti fornendo prodotti di alta qualità nel pieno rispetto delle norme di tutela della concorrenza e del mercato e nel rispetto degli impegni assunti nelle previsioni contrattuali.

Le relazioni con i clienti sono improntate alla piena soddisfazione delle loro esigenze con l'obiettivo di creare un solido rapporto ispirato ai generali valori di correttezza, onestà, efficienza e professionalità.

Fondiamo la conduzione dei nostri affari sulla qualità e forniamo informazioni chiare, trasparenti, accessibili, comprensibili, accurate e complete a tutti i clienti.

Rapporti con agenti, consulenti e fornitori

Selezioniamo gli agenti, i consulenti e i fornitori ispirandoci a criteri e parametri di concorrenza, lealtà, economicità, trasparenza, professionalità, integrità ed imparzialità.

Verifichiamo l'attendibilità commerciale e professionale di nuovi fornitori e interagiamo solo con fornitori che garantiscono affidabilità in merito all'origine dei propri prodotti, al fine di prevenire un nostro eventuale coinvolgimento nella compra-vendita di prodotti di origine illecita, quali ad esempio, prodotti contraffatti o derivanti da furto.

I compensi e le somme a qualsiasi titolo corrisposte ai fornitori sono in linea con le condizioni di mercato, giustificati, erogati con mezzi tracciabili e verificabili.

Inoltre, al fine di garantire il rispetto della persona, nella scelta dei fornitori ci ispiriamo a criteri che garantiscano ai lavoratori il rispetto dei diritti fondamentali, dei principi di parità di trattamento e di non discriminazione, nonché la tutela del lavoro minorile e della sicurezza sui luoghi di lavoro. A garanzia del rispetto di tali requisiti, ci riserviamo la possibilità di effettuare ispezioni presso i fornitori al fine di garantire la professionalità e l'onorabilità necessarie per la prosecuzione dei rapporti di collaborazione.

Nell'ambito dei rapporti con i fornitori, richiediamo, ove possibile, agli stessi di garantire che i beni e la loro destinazione d'uso non violino diritti di terzi concernenti la proprietà industriale. In tali rapporti,

ove opportuno, adottiamo adeguate misure di manleva per qualsiasi rivendicazione, azione legale e richiesta di risarcimento eventualmente avanzata da terzi, dovute alla violazione di brevetti, marchi o nomi commerciali.

Interrompiamo la stipula o la prosecuzione di qualsiasi rapporto nel caso in cui vi siano sospetti di appartenenza o agevolazione di organizzazioni criminali.

Ci riserviamo di risolvere il rapporto contrattuale con gli agenti, i consulenti e i fornitori in caso di comportamenti incompatibili con i valori ed i principi espressi nel presente Codice Etico.

Rapporti con rappresentanti della Pubblica Amministrazione e Autorità di Vigilanza

Le relazioni con i soggetti che rappresentano la Pubblica Amministrazione, i Pubblici Ufficiali o i soggetti incaricati di pubblico servizio e le Autorità di Vigilanza sono improntate su principi di correttezza, lealtà e sulla massima trasparenza, nonché sull'osservanza delle disposizioni di legge e di regolamento applicabili.

L'assunzione di impegni e la gestione di rapporti, di qualsivoglia natura, con la Pubblica Amministrazione, i Pubblici Ufficiali o i soggetti incaricati di un pubblico servizio e le Autorità di Vigilanza, sono riservate esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò preposte ed al personale autorizzato.

Nell'ambito dei rapporti, instaurati tra De Fonseca e la Pubblica Amministrazione, i Pubblici Ufficiali o i soggetti incaricati di un pubblico servizio e le Autorità di Vigilanza, i Destinatari del presente Codice Etico sono tenuti ad astenersi:

- dall'offrire, anche per interposta persona, denaro o altra utilità che può consistere anche in opportunità di lavoro o commerciali al funzionario coinvolto, ai suoi familiari o a soggetti in qualunque modo allo stesso collegati;
- dal ricercare o instaurare illecitamente relazioni personali di favore, influenza, ingerenza idonee a condizionare direttamente o indirettamente, l'esito del rapporto.

Atti di cortesia, come omaggi e forme di ospitalità, verso rappresentanti della Pubblica Amministrazione o Pubblici Ufficiali, sono consentiti purché di modico valore e tali da non compromettere l'integrità e la reputazione e da non influenzare l'autonomia di giudizio del destinatario.

In ogni caso tali spese devono sempre essere autorizzate secondo specifiche procedure aziendali e documentate in modo adeguato.

E severamente vietato ai Destinatari del presente Codice conseguire ingiustamente profitti a danno della Pubblica Amministrazione. Pertanto i Destinatari non devono in nessun caso:

- far ottenere indebitamente a De Fonseca contributi, finanziamenti, mutui agevolati, ovvero altre erogazioni dello stesso tipo in qualunque modo denominate, concessi o erogati da parte della Pubblica Amministrazione, tramite l'utilizzo o la presentazione di documenti falsi o mendaci o mediante l'omissione di informazioni dovute;
- utilizzare contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati alla Società, per scopi diversi da quelli per cui sono concessi;
- procurare indebitamente qualsiasi altro tipo di profitto (sgravi di oneri anche previdenziali, agevolazioni fiscali, mancato pagamento di contributi previdenziali, ecc.) né per sé, né per la Società, a danno della Pubblica Amministrazione, con artifici o raggiri (ad es.: l'invio di documenti falsi o attestanti cose non vere).

La Società si astiene dall'indurre i Destinatari a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria

al fine di poter orientare a proprio vantaggio le decisioni dei giudici. Ogni Destinatario è pertanto tenuto a operare secondo coscienza e a rendere correttamente e senza omissioni la propria testimonianza ove richiesta.

4.3. Gestione degli affari

Prevenzione della corruzione e gestione dei flussi finanziari

Non tolleriamo alcuna forma di corruzione e ci impegniamo a prevenire ogni azione che configuri o possa essere intesa come forma di corruzione. A tal fine non è consentito trasferire o promettere somme di denaro o altra utilità allo scopo di procurare vantaggi diretti o indiretti non dovuti alla Società.

Seguiamo scrupolosamente la normativa volta a prevenire fenomeni di riciclaggio, autoriciclaggio e di finanziamento di attività criminose.

A tal fine, i Destinatari sono chiamati a verificare accuratamente le informazioni disponibili sulle controparti ed evitare di intraprendere o mantenere rapporti commerciali o finanziari nei casi in cui vi sia il ragionevole dubbio che le controparti possano mettere in atto condotte che configurino la commissione dei reati di riciclaggio.

Tutte le operazioni di carattere finanziario, nonché tutti i movimenti di denaro in entrata e in uscita, sono effettuati da soggetti muniti dei relativi poteri e sono sempre giustificati, tracciati e registrati.

Omaggi, sponsorizzazioni e liberalità

Non ammettiamo alcuna forma di omaggio offerto o ricevuto da qualsiasi soggetto sia pubblico sia privato, che possa essere interpretato come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolto ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi operazione riconducibile alla nostra attività.

Supportiamo iniziative di responsabilità sociale, anche attraverso erogazione di sponsorizzazioni o donazioni a favore di associazioni, fondazioni, istituzioni ed organizzazioni dediti allo svolgimento di attività orientate al miglioramento delle condizioni di vita e alla diffusione della cultura e della solidarietà nella comunità in cui operiamo.

Le sponsorizzazioni e le liberalità a società o associazioni, anche non riconosciute, sono debitamente autorizzate e identificano univocamente le controparti interessate e le motivazioni sottostanti l'erogazione; il trasferimento del valore economico viene eseguito tramite intermediari autorizzati, in modo che ne sia garantita la tracciabilità sulla base di idonea documentazione.

Conflitto d'interesse

I Destinatari sono tenuti a evitare situazioni o attività in cui si può manifestare un conflitto con i nostri interessi o che possono interferire con la loro capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse dell'azienda e nel pieno rispetto dei principi del Codice Etico.

Costituiscono conflitti di interesse, a titolo esemplificativo, l'utilizzo della propria posizione in azienda o delle informazioni o opportunità di affari acquisite nell'esercizio del proprio incarico, a vantaggio indebito proprio o di terzi; l'avere interessi diretti o indiretti presso fornitori, concorrenti, clienti, terze parti commerciali incompatibili con gli obblighi assunti nei nostri confronti.

È fatto comunque obbligo di astenersi dall'intervenire nel processo operativo o gestionale in presenza di un conflitto di interessi.

Tutela della proprietà industriale e intellettuale

Nello svolgimento della nostra attività agiamo nel pieno rispetto dei diritti di proprietà industriale ed intellettuale legittimamente facenti capo a terzi, nonché in conformità alle prescrizioni contenute in leggi, regolamenti e convenzioni poste a tutela di tali diritti.

Tutti i Destinatari, nell'esercizio delle proprie attività, dovranno astenersi da qualsivoglia condotta che possa costituire usurpazione di titoli di proprietà industriale, alterazione o contraffazione di segni distintivi di prodotti industriali, ovvero di brevetti, disegni o modelli industriali, sia nazionali sia esteri, ovvero violazione di opere dell'ingegno tutelate dal diritto d'autore nonché astenersi dall'importare, commercializzare o comunque utilizzare o mettere altrimenti in circolazione prodotti industriali con segni distintivi contraffatti, mendaci o alterati ovvero realizzati usurpando diritti di terzi.

Sostenibilità

Ci impegniamo fermamente a condurre tutte le nostre attività in maniera socialmente responsabile e attraverso pratiche sostenibili nonché ad un uso sostenibile delle risorse ambientali.

4.4. Tutela del patrimonio aziendale e gestione delle informazioni

Tutela del patrimonio aziendale

Ciascun Destinatario, nell'espletamento dell'attività svolta, è tenuto alla protezione dei beni aziendali, materiali (per esempio beni mobili, risorse tecnologiche, attrezzature) e immateriali (per esempio notizie, dati e informazioni).

Nessun Destinatario può fare uso improprio dei beni aziendali o permettere ad altri di farlo e ha il dovere di informare tempestivamente i propri diretti superiori gerarchici di eventi potenzialmente dannosi per tali beni e risorse.

Adottiamo misure di sicurezza idonee a proteggere i dati e i sistemi informatici rispetto all'accesso di persone non autorizzate e a danni di qualsivoglia natura e adottiamo inoltre misure idonee a prevenire ogni abuso su sistemi informatici di terzi ai quali i collaboratori accedono nello svolgimento delle proprie mansioni.

Trattamento e riservatezza delle informazioni

Garantiamo e tuteliamo la sicurezza e la protezione dei dati e delle informazioni riservate relativi a clienti, dipendenti, consulenti e collaboratori di cui siamo in possesso, adottando un sistema di gestione in linea con quanto previsto dalla normativa vigente.

Le informazioni personali sono raccolte e conservate solo qualora siano necessarie per scopi individuati, espliciti e legittimi e sono conservate per il tempo strettamente necessario all'uso per cui sono state acquisite.

4.5. Trasparenza dell’informativa contabile e controlli interni

Trasparenza della contabilità

Agiamo nel rispetto della normativa relativa alla tenuta della contabilità e alla redazione dei bilanci.

I Destinatari, per quanto di loro competenza e in relazione agli incarichi ad essi conferiti, sono tenuti a prestare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità aziendale e a conservare tutta la documentazione di supporto, in modo che essa sia facilmente reperibile e consultabile da parte dei soggetti abilitati al controllo.

Condanniamo qualsiasi comportamento volto ad alterare la correttezza e la veridicità dei dati e delle informazioni contenute nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali previste per legge e dirette ai soci, agli azionisti, al pubblico, alle Autorità di controllo, al Collegio Sindacale e ai revisori contabili.

Rapporti infragruppo

Richiediamo alle società del Gruppo di collaborare nel perseguimento degli obiettivi, nell’assoluto rispetto della legge e delle normative vigenti.

La circolazione delle informazioni all’interno del Gruppo, in particolare ai fini della redazione del bilancio consolidato e di altre comunicazioni, deve avvenire conformemente ai principi di veridicità, correttezza, completezza, chiarezza, trasparenza e nel rispetto dell’ambito di attività di ciascuna società.

I rapporti negoziali in essere tra le società del Gruppo sono debitamente formalizzati e in linea con i prezzi ed il valore di mercato e si svolgono nel rispetto dei principi di correttezza, effettività e tracciabilità dei rapporti economici sottostanti e dei relativi flussi finanziari.

Sistema di controllo interno

Reputiamo fondamentale elemento della cultura aziendale la diffusione a tutti i livelli dell’organizzazione di una cultura consapevole dell’importanza di un efficiente sistema di controllo interno, inteso come un processo finalizzato ad agevolare la realizzazione degli obiettivi aziendali, a salvaguardare le risorse, a prevenire i rischi aziendali, ad assicurare la conformità alle leggi ed ai regolamenti applicabili, a predisporre bilanci e dati economico-finanziari attendibili, veritieri e corretti.

Riteniamo che il sistema di controllo interno debba favorire il raggiungimento degli obiettivi aziendali e debba, pertanto, essere orientato al miglioramento dell’efficacia e dell’efficienza dei processi produttivi e gestionali.

Tutti i Destinatari, nell’ambito delle funzioni svolte, sono responsabili del corretto funzionamento del sistema di controllo.

5. Segnalazioni

Le segnalazioni di comportamenti in violazione del presente Codice Etico ed eventuali richieste di chiarimento o domande devono essere inviate all’Organismo di Vigilanza tramite i seguenti canali alternativi, il cui accesso è riservato ai soli componenti dell’Organismo:

- indirizzo e-mail: (odv@defonseca.it)
- indirizzo di posta ordinaria: *De Fonseca S.p.A., Via Caselle n. 63, 10040 Leini, Torino - Riservato OdV.*

L'Organismo di Vigilanza provvederà a valutare tempestivamente la segnalazione, anche interpellando il segnalante, il responsabile della presunta violazione e ogni soggetto potenzialmente coinvolto.

L'Organismo di Vigilanza si impegna ad assicurare la segretezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge.

6. Violazione e conseguenze sanzionatorie

L'osservanza delle disposizioni del presente Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti della Società ai sensi e per gli effetti dell'art. 2104 cod. civ.

L'eventuale violazione delle disposizioni del Codice Etico potrà costituire inadempimento delle obbligazioni del rapporto di lavoro e/o illecito disciplinare, in conformità alle procedure previste dall'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori e della contrattazione collettiva applicabile, con ogni conseguenza di legge, anche con riguardo alla conservazione del rapporto di lavoro, e potrà comportare il risarcimento dei danni dalla stessa derivanti.

Il rispetto dei valori del presente Codice Etico costituisce parte essenziale delle obbligazioni assunte da tutti coloro che intrattengono rapporti di affari con la Società. In conseguenza, l'eventuale violazione potrà costituire causa di inadempimento contrattuale con ogni conseguenza di legge.

7. Approvazione del Codice Etico e relative modifiche

Il presente Codice Etico è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione di De Fonseca S.p.A. Eventuali modifiche e/o aggiornamenti dello stesso saranno approvati dal Consiglio di Amministrazione e prontamente comunicati ai Destinatari.