

# CODICE ETICO



Approvato in Revisione 3 dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 10.12.2020



# CODICE ETICO

---

## INDICE

1.	IL CODICE ETICO .....	3
2.	DESTINATARI .....	3
3.	VIOLAZIONI .....	3
4.	VALORI GUIDA.....	5
4.1	Integrità.....	5
4.2	Anticorruzione.....	5
4.3	Persone .....	6
4.4	Gestione amministrativa.....	6
4.5	Sicurezza e ambiente .....	7
4.6	Informazioni.....	8
4.7	Conflitto di interesse.....	9
4.8	Criminalità organizzata .....	9
5.	CONDOTTE E DIVIETI .....	11
5.1	Relazioni con la Pubblica Amministrazione .....	11
5.2	Relazioni con i dipendenti.....	12
5.3	Relazioni con i clienti.....	13
5.4	Relazioni con i fornitori .....	13
5.5	Relazioni con i soci e organi di controllo .....	14
5.6	Relazioni con la cittadinanza e il territorio .....	15
5.7	Relazioni con altre istituzioni.....	16



# CODICE ETICO

---

## 1. IL CODICE ETICO

Delna SpA (di seguito anche “la Società”) è consapevole del fatto che la condotta etica costituisce valore a tutela della propria reputazione, ha scelto di fissare standard comportamentali le cui linee di indirizzo ed i principi sono tracciati nel presente Codice Etico.

Il Codice Etico è approvato dal Consiglio di Amministrazione che si impegna per la sua massima diffusione, la messa a disposizione di ogni possibile strumento conoscitivo e di chiarimento, il monitoraggio della sua efficace applicazione.

Gli amministratori hanno l’obbligo di perseguire un comportamento che sia da esempio e guida per diffondere il messaggio che i risultati dell’attività quotidiana e non devono mai essere disgiunti dal rispetto dei principi riportati nel presente Codice.

## 2. DESTINATARI

I destinatari del Codice Etico sono i membri del Consiglio di Amministrazione, i dirigenti, i dipendenti e i terzi che svolgono attività per conto di Delna alle dipendenze dirette o meno della Società.

I dipendenti ricevono copia cartacea del Codice o possono consultare le bacheche aziendali o la rete informatica interna.

Il Codice può essere consultato dai terzi tramite accesso al Sito Web.

Delna si aspetta che il comportamento dei destinatari sia in linea con i contenuti del Codice.

Qualora le indicazioni non dovessero essere comprensibili, dovranno essere richiesti chiarimenti alle funzioni preposte delle Società.

## 3. VIOLAZIONI

Per qualsiasi attività eseguita in nome e per conto di Delna, i destinatari devono rispettare le disposizioni contenute nel presente Codice Etico. L’ignoranza o la conoscenza lacunosa dello stesso e dei suoi contenuti non può essere addotta come scusa per eventuali violazioni.



## CODICE ETICO

---

Adeguandosi al Codice i destinatari accettano regole sulle quali assumono piena responsabilità.

La violazione può portare ad azioni disciplinari nei confronti del dipendente interessato, fino al licenziamento, conformemente a quanto previsto dai contratti collettivi di lavoro.

Chiunque venga a conoscenza di situazioni non allineate ai contenuti del Codice deve immediatamente avvertire le funzioni preposte secondo la procedura interna stabilita.

Nell'ambito di tale segnalazioni la Società gestirà anche le segnalazioni anonime proteggendo il segnalante da ogni possibile forma di ritorsione; tuttavia non possono essere riportate informazioni false a seguito delle quali possono essere comminate sanzioni disciplinari verso il segnalante.

Per quanto riguarda i terzi, Delna non intratterrà ulteriori rapporti commerciali con coloro che hanno violato le disposizioni del presente Codice Etico, riservandosi azioni legali a propria tutela.



### 4. VALORI GUIDA

#### 4.1 Integrità

Per prevenire ogni condotta che possa compromettere la fiducia posta verso la Società da parte dei “portatori di interesse” è riconosciuto come principio imprescindibile il rispetto delle leggi, vigenti in Italia e in tutti i paesi in cui Delna dovesse trovarsi ad operare; pertanto si richiede ai destinatari il rispetto della legge e l’aggiornamento sulle leggi applicabili al processo di propria competenza, sfruttando le risorse messe a disposizione dalla Società; la non conoscenza della legge non può essere addotta come scusa.

E’ proibita ogni condotta contraria alla Legge, indipendentemente dal fatto che sia realizzata o tentata; in nessun caso il perseguimento degli interessi di Delna può giustificare una condotta che prescinda dall’osservanza delle leggi.

E’ vietato infine qualsiasi tentativo di indurre le persone a mettere in atto comportamenti contrari alla Legge.

#### 4.2 Anticorruzione

Delna non tollera alcuna forma di corruzione, s’impegna a rispettare le leggi anticorruzione vigenti e richiede ai destinatari di agire con onestà e integrità in qualsiasi momento.

La partecipazione a qualunque atto di corruzione è considerata una condotta inaccettabile, (anche laddove possa agevolare l’attività commerciale) per la perdita di credibilità e di reputazione oltre che per la violazione in se della legge, non solo Italiana, ma di ogni altro paese in cui si operi.

La prevenzione della corruzione dovrà essere fermo caposaldo sia nei rapporti con i funzionari della Pubblica Amministrazione, ma anche nei rapporti con enti privati, tenendo sempre in debito conto le norme e i regolamenti vigenti sul tema all’interno delle strutture organizzative della controparte.



## CODICE ETICO

---

### 4.3 Persone

Riconoscendo le persone che un importante patrimonio Delna garantisce condizioni di lavoro rispettose delle leggi a tutela della persona e dei suoi diritti.

Delna eroga compensi conformi alla legge ed ai contratti, riconosce a tutti il diritto del lavoro e la libertà di associazione, garantisce un ambiente sano e sicuro, rispetta le norme contrattuali, non si avvale di lavoro minorile o di lavoro forzato.

La gestione dei rapporti interpersonali deve essere sviluppata evitando ogni forma di abuso lesivo della dignità e autonomia della persona.

Delna proibisce discriminazione e molestie contro chiunque, sulla base di genere, razza, religione, credo, età, origine etnica, nazionalità, stato civile, maternità o paternità, gravidanza, disabilità, orientamento sessuale o qualsiasi altra caratteristica e/o condizione personale.

E' favorito un ambiente partecipativo che accetta le opinioni e i valori diversi purchè tali valori non violino i diritti di altri.

Nei rapporti gerarchici è espressamente vietato indurre a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci ad organi di controllo interni od esterni, in particolare nel caso in cui la persona sia chiamata a renderle davanti alla autorità giudiziaria.

### 4.4 Gestione amministrativa

Nelle attività amministrativo-contabili devono essere rispettati i principi di veridicità, accuratezza, completezza e chiarezza, avendo cura che ogni operazione e transazione sia correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente, congrua e con l'idonea documentazione di supporto. Ciò permette di ottenere un'immagine "trasparente" della situazione economica, patrimoniale e finanziaria verso terzi, il presidio dei flussi di denaro in entrata ed uscita e l'efficace controllo da parte delle strutture preposte.

Deve essere sempre mantenuto da parte dei destinatari, il costante impegno al rispetto della normativa previdenziale, fiscale ed assicurativa.



## CODICE ETICO

---

Le operazioni di carattere finanziario devono sempre essere caratterizzate da trasparenza, verificabilità ed inerenza all'attività aziendale. E' impeno della Società vigilare su transazioni finanziarie anomale, pagamenti da fonti sconosciute in contanti o che abbiano condizioni anomale, procedendo alle azioni conseguenti.

Delna si impegna a rispettare tutte le norme e disposizioni, sia nazionali che internazionali, in materia di lotta al riciclaggio e alla ricettazione; i destinatari non dovranno in alcun modo e in alcuna circostanza essere implicati in vicende connesse al riciclaggio di denaro proveniente da attività criminali o alla ricettazione di beni o altre utilità di provenienza illecita. In questo ambito devono essere verificate preventivamente le informazioni disponibili sulle controparti prima di instaurare rapporti d'affari.

### **4.5 Sicurezza e ambiente**

Nel rispetto della legislazione vigente la Società si impegna a garantire un ambiente di lavoro adeguato dal punto di vista della sicurezza e della salute dei lavoratori, adottando tutte le misure necessarie, con il primario obiettivo dell'eliminazione degli infortuni.

Gli amministratori mettono a disposizione risorse adeguate per la prevenzione dei rischi legati alla sicurezza e all'igiene del lavoro e per tale finalità pongono specifica attenzione al possibile utilizzo di tecnologie all'avanguardia.

La Società si impegna affinché l'operatività aziendale si svolga nel totale rispetto dell'ambiente e preveda il corretto utilizzo delle risorse naturali; in tale ambito sono principi cardine:

- il rispetto della legislazione vigente e delle prescrizioni autorizzative;
- la promozione della miglior tecnologia possibile;
- l'attenzione e il monitoraggio delle performance in campo ambientale,
- la tutela degli ecosistemi locali e della biodiversità;
- la valutazione degli impatti di carattere ambientale prima di intraprendere nuove attività, o di introdurre modifiche e innovazioni ai processi;



## CODICE ETICO

---

- l'instaurazione di un rapporto di collaborazione con le Istituzioni e con gli interlocutori delle comunità locali;
- la costante azione di sensibilizzazione affinché i principi di tutela dell'ambiente si consolidino a tutti i livelli aziendali.

I destinatari del Codice, per quanto di competenza, devono mettere in atto quanto previsto da policies, procedure e istruzioni interne predisposte per la gestione della sicurezza e la tutela dell'ambiente e controllarne la corretta ed efficace applicazione, anche in condizione di interazione con terzi.

### 4.6 Informazioni

Si devono rispettare le leggi riferite al corretto trattamento dei "dati personali" .

Particolare attenzione deve essere destinata alle cosiddette "informazioni riservate" per le quali devono essere rispettate le pertinenti procedure aziendali.

Posto quanto sopra riportato, la comunicazione e la diffusione di dati e di informazioni, se consentita, dovrà essere effettuata avendo cura di verificarne preventivamente la correttezza e la completezza al fine di non ingenerare all'esterno convincimenti errati od imprecisi.

I destinatari devono astenersi dal ricercare dati riservati, salvo il caso di espressa e consapevole autorizzazione e in conformità alle norme giuridiche vigenti ed alle procedure interne e dall'utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio della propria attività.

Nell'ambito della corretta gestione dell'informazione i destinatari devono mettere in atto quanto previsto dalle policy aziendali che regolamentano l'utilizzo idoneo delle infrastrutture tecnologiche (apparecchiature, attrezzature, software ed hardware). Nell'ambito di tutti i processi aziendali è fatto divieto di alterare i documenti informatici a proprio vantaggio e accedere abusivamente (al solo scopo di accedervi, oppure al fine di danneggiare, impedire, intercettare o interrompere comunicazioni od ottenere abusivamente informazioni) a qualsiasi programma o apparecchiatura o infrastruttura informatica di proprietà propria o di terzi.



## CODICE ETICO

---

Il presente divieto è valido, in particolare nel caso ci si rapporti a portali o a sistemi informatici o telematici di clienti, della Pubblica Amministrazione o di enti che gestiscono dati di pubblica utilità.

In Delna è vietato utilizzare in qualsiasi forma e/o modo ed a qualsiasi scopo anche per uso personale opere dell'ingegno e/o materiali protetti dai diritti di autore e/o connessi, nonché da ogni diritto di proprietà intellettuale e/o industriale, ivi compresi i diritti di immagine, senza il consenso dei titolari dei diritti e/o di coloro che ne hanno la legittima disponibilità.

### **4.7 Conflitto di interesse**

Si devono evitare situazioni nelle quali gli amministratori, i dirigenti e i dipendenti coinvolti siano o possano apparire in “conflitto d’interesse”, inteso come:

- strumentalizzazione della propria posizione funzionale per la realizzazione di interessi contrastanti con quelli dell’azienda;
- utilizzazione di informazioni acquisite nello svolgimento di attività lavorative a vantaggio proprio o di terzi e comunque in contrasto con gli interessi dell’azienda;
- svolgimento di attività lavorative di qualunque genere presso clienti, fornitori, concorrenti e/o presso terzi in contrasto con gli interessi dell’azienda.

I destinatari non devono, anche al di fuori dell’attività aziendale, porre in essere comportamenti e operazioni che possano essere in conflitto di interesse o che possano interferire con la propria capacità di prendere decisioni in modo imparziale nello svolgimento delle proprie mansioni; diversamente devono informare immediatamente gli organi aziendali preposti.

### **4.8 Criminalità organizzata**

Delna ripudia ogni forma di organizzazione criminale, in particolare le associazioni di tipo mafioso.

Si impegna quindi a non instaurare alcun rapporto di natura lavorativa, di collaborazione o commerciale con soggetti, siano essi persone fisiche o giuridiche, coinvolti direttamente o



## CODICE ETICO

---

indirettamente in organizzazioni criminali o, comunque, legati da vincoli di parentela e/o di affinità con esponenti di note organizzazioni criminali anche sotto forma di mera assistenza e aiuto, così come a non finanziare o comunque agevolare alcuna analoga attività. Medesimo impegno vale per persone fisiche o giuridiche coinvolte in fatti di terrorismo.

Prima di stabilire relazioni o stipulare contratti con fornitori non occasionali ed altri partner in relazioni d'affari, i destinatari dovranno assicurarsi circa l'integrità morale, la reputazione ed il buon nome della controparte.



### 5. CONDOTTE E DIVIETI

#### 5.1 Relazioni con la Pubblica Amministrazione

I rapporti con funzionari pubblici, pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio operanti per conto della Pubblica Amministrazione devono essere condotti in assoluta trasparenza ed improntati ai principi di legalità, correttezza professionale e lealtà, in modo da non compromettere integrità e reputazione, nel rispetto dei valori guida del presente Codice relativi alla prevenzione della corruzione. Nei rapporti con tali controparti:

- sono vietati comportamenti ingannevoli, fraudolenti o sleali ed ogni condotta anche solo potenzialmente sospetta di corruzione.
- è vietato offrire regali (qualsiasi cosa che abbia un valore, tangibile o meno, che concede un vantaggio economico, legale o personale al destinatario):
  - che superino il cosiddetto “modico valore”;
  - nel corso dei tre mesi precedenti o successivi alla sottoscrizione del contratto;
  - con frequenze superiori di una volta l’anno;
  - indirizzati a ad altre persone collegate all’interessato.
- è vietato favorire la selezione di persone collegate o indicate da funzionari pubblici;
- è vietato l’offerta di hospitality (viaggi, biglietti di manifestazioni, ristoranti, spettacoli, partite):
  - se non è possibile dimostrare che la partecipazione all’evento non influenza le decisioni del destinatario
  - nel caso l’importo superi il cosiddetto “modico valore”
  - nel corso dei tre mesi precedenti o successivi alla sottoscrizione del contratto;
  - con frequenze superiori ad una volta l’anno;
  - se sono invitate anche altre persone collegate all’interessato.
- è vietato proporre a controparti della Pubblica Amministrazione opportunità commerciali o di qualsiasi altro genere, che possano avvantaggiarli in modo indebito;



## CODICE ETICO

---

- è vietato favorire, nei processi d'acquisto, fornitori e sub-fornitori in quanto indicati da controparti della Pubblica Amministrazione; tali azioni sono vietate tanto se poste in essere direttamente dalla Società, tanto se realizzati indirettamente tramite terzi;

Nelle relazioni con gli enti pubblici è vietato predisporre od esibire documenti falsi o alterati, sottrarre od omettere di presentare documenti, utilizzarli indebitamente, omettere informazioni dovute o, fornire informazioni non veritiere, farsi rappresentare da soggetti terzi non qualificati o autorizzati.

### **5.2 Relazioni con i dipendenti**

Delna si impegna a garantire i principi di tutela della persona, con speciale riguardo ai soggetti svantaggiati, impedendo qualsiasi forma di discriminazione ed attuando politiche di valorizzazione e sviluppo professionale.

Le valutazioni per eventuali avanzamenti di carriera devono tener conto di valutazioni sulle competenze e capacità.

Il processo di selezione del personale è "trasparente" e contrasta ogni forma di agevolazione; sono scoraggiati ogni forma di assunzioni basate su un approccio di tipo "clientelare" contro l'analisi dei bisogni e di competenza.

Viene attribuita alla formazione valore primario e qualificante e dedica risorse e strumenti adeguati al raggiungimento degli obiettivi definiti, con particolare attenzione alle prescrizioni di legge.

D'altro canto dipendenti e collaboratori sono tenuti al rispetto degli obblighi sottoscritti nel contratto stipulato e delle indicazioni contenute nel presente Codice e della documentazione ad esso collegata ed applicabile ai processi o alle attività di competenza.



### 5.3 Relazioni con i clienti

L'impegno di Delna è rivolto a garantire ai clienti adeguati standard qualitativi, ponendo attenzione ai loro bisogni, garantendo la completa evasione degli impegni assunti nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della leale concorrenza tra imprese.

Nelle relazioni con i clienti, sono proibite pratiche e comportamenti fraudolenti, atti di corruzione, favoritismi, atti di concorrenza compiuti con violenza o minaccia.

Nella partecipazione a gare di appalto o a negoziazioni per contratti di lavoro, forniture e servizi della Pubblica Amministrazione, i referenti devono operare nel pieno rispetto della normativa vigente.

I contratti e le comunicazioni ai clienti devono essere completi, chiari e semplici, conformi alle normative vigenti, senza ricorrere a pratiche elusive o comunque scorrette; veritieri circa i servizi offerti e tutte le informazioni dichiarate.

Nei processi commerciali devono essere adottate le condotte di prevenzione corruzione di cui ai paragrafi precedenti anche nei confronti di controparti private (amministratori, direttori generali, dirigenti preposti, sindaci, liquidatori di aziende clienti) per richiedere loro il compimento di atti od omissioni inerenti il loro ufficio, causando danno al proprio ente e vantaggio a Delna.

### 5.4 Relazioni con i fornitori

I processi di acquisto sono improntati alla ricerca del massimo vantaggio competitivo con pari opportunità per ogni fornitore, nel rispetto della legge in particolare della normativa riguardante la prevenzione della contraffazione di loghi, segni distintivi, marchi brevetti e titoli di proprietà industriale e la tutela del diritto d'autore.

La stipula di un contratto con un fornitore deve sempre basarsi su rapporti di estrema chiarezza, evitando ove possibile forme di dipendenza ed assicurando una concorrenza adeguata, tenendo conto delle proposte di diversi fornitori.



## CODICE ETICO

---

Il richiamo a condotte etiche rappresenta presupposto necessario per l'instaurazione e il mantenimento del rapporto di fornitura. Nell'ipotesi che il fornitore, nello svolgimento della propria attività, adotti comportamenti non in linea con i principi generali del presente Codice, Delna è legittimata a prendere provvedimenti fino all'interruzione del rapporto.

I responsabili coinvolti hanno l'obbligo di osservare le procedure interne per la selezione, scelta ed aggiudicazione delle forniture ed accettazione dei prodotti e delle prestazioni.

Nei processi di approvvigionamento devono essere adottate le condotte di prevenzione corruzione di cui ai paragrafi precedenti anche nell'ambito dei rapporti con i fornitori sia in forma attiva che passiva:

- non è ammessa l'accettazione, per il personale e per i propri familiari, di donazioni in denaro o in natura, o altri favori da parte di soggetti che sono o che vogliono entrare in rapporti di affari, qualora tali omaggi non siano di modico valore od utilità e non siano ascrivibili a normali e corretti rapporti di cortesia. Qualsiasi dipendente che riceva offerte di diversa entità deve immediatamente sospendere i rapporti con il fornitore ed informare le funzioni preposte secondo le procedure interne;
- è vietata la dazione o promessa di danaro o altra utilità o accordo illecito verso referenti delle aziende fornitrici per richiedere loro il compimento di atti od l'omissione di atti inerenti il loro ufficio causando danno al proprio ente e vantaggio per Delna.

### **5.5 Relazioni con i soci e organi di controllo**

La Società persegue il proprio oggetto sociale nel rispetto dello Statuto, assicurando il corretto funzionamento degli organi sociali e la tutela dei diritti patrimoniali e partecipativi dei propri soci, salvaguardando l'integrità del capitale sociale e del patrimonio aziendale.

Delna riconosce il valore fondamentale della corretta informazione ai soci ed alle funzioni competenti, in ordine ai fatti significativi concernenti la gestione societaria e contabile ed non giustifica azioni che impediscano il controllo da parte degli enti od organizzazioni preposte.



## CODICE ETICO

---

Favorisce un flusso di informazioni continuo, puntuale e completo fra gli organi sociali, le diverse aree aziendali, le varie figure apicali, gli organi ed enti di vigilanza, e, ove necessario, verso le Pubbliche Autorità.

L'assemblea dei soci è il momento privilegiato per l'instaurazione di un dialogo tra soci e gestori; Delna garantisce l'ordinato e funzionale svolgimento delle assemblee, nel rispetto del fondamentale diritto di ciascun socio di richiedere chiarimenti sui diversi argomenti in discussione, di esprimere la propria opinione e di formulare proposte.

In generale lo svolgimento delle attività di controllo e/o revisione attribuito a soci o altri organi sociali interni o organismi esterni deve essere favorito con la messa a disposizione di tutte le informazioni o documenti richiesti.

E' compito di tutti dare adeguato riscontro alle eventuali richieste degli organi di controllo con dichiarazioni vere e non omissive, fornendo tutte le informazioni necessarie per l'accertamento dei fatti.

Nel caso di rapporti con autorità giudiziarie è espressamente vietato indurre a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci.

### **5.6 Relazioni con la cittadinanza e il territorio**

La Società è consapevole dell'influenza che le sue attività possono avere sul contesto socio-economico-culturale circostante; conseguentemente si impegna a sviluppare rapporti di collaborazione con le istituzioni pubbliche locali.

Delna non effettua operazioni di finanziamento diretto e indiretto a partiti politici, sponsorizzazioni di alcun genere con finalità di propaganda politica o erogazioni di contributi a organizzazioni con le quali potrebbe trovarsi in conflitto di interesse.



### **5.7 Relazioni con altre istituzioni**

Il rapporto di con le Organizzazioni Sindacali e le Rappresentanze Interne dei Lavoratori deve essere improntato ai principi di legalità, correttezza e allineamento alle disposizioni contenute nei Contratti di riferimento.