

CODICE ETICO

Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo



REVISIONE ATTUALE DEL DOCUMENTO: 00

| REV | DATA STESURA | DATA DI APPROVAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE |
|-----|------------------|---|
| 00 | 1-12-2023 | 6-12-2023 |
| | | |
| | | |

SOMMARIO

- 0. GLOSSARIO 3**
- 1. CARATTERISTICHE DELL'ENTE 4**
- 2. INTRODUZIONE AL CODICE ETICO 4**
 - 2.1. PREMESSA 4
 - 2.2. OBIETTIVI E NATURA DEL CODICE ETICO 5
 - 2.3. DESTINATARI DELLE DISPOSIZIONI DEL CODICE ETICO 6
- 3. PRINCIPI E VALORI FONDAMENTALI 7**
- 4. PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO 9**
 - 4.1. RISPETTO DI LEGGI E ALTRI REGOLAMENTI VINCOLANTI 9
 - 4.2. CONDOTTA ETICA 9
 - 4.3. RISPETTO, ONESTÀ E INTEGRITÀ 10
 - 4.4. RESPONSABILITÀ E DOCUMENTABILITÀ 10
- 5. REGOLE DI CONDOTTA VERSO TERZI 10**
 - 5.1. REGOLE GENERALI PER I RAPPORTI CON TERZE PARTI 10
 - 5.2. CONTROLLO DI INTEGRITÀ 11
 - 5.3. RELAZIONI CON FORNITORI 12
 - 5.4. RELAZIONI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE 13
- 6. PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA NEI rapporti INTERNI E COLLABORATORI 15**
- 7. PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA NELL'UTILIZZO DEI RISORSE NELLA DISPONIBILITÀ DI TECHNO ONE 17**
- 8. PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA PER LA GESTIONE DELLE INFORMAZIONI 18**
- 9. LOTTA ALLA CORRUZIONE E AL RICICLAGGIO 19**
 - 9.1. LOTTA CONTRO LA CORRUZIONE 19

| | | |
|------------|---|-----------|
| 9.2. | LOTTA CONTRO IL RICICLAGGIO | 22 |
| 10. | PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA IN TEMA DI CONFLITTO DI INTERESSI | 24 |
| 11. | ATTUAZIONE, DIFFUSIONE E RISPETTO DEL CODICE ETICO | 25 |
| 11.1. | DIFFUSIONE DEL CODICE ETICO | 25 |
| 11.2. | VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO | 25 |
| 11.3. | SISTEMA SANZIONATORIO | 25 |
| 11.4. | DOVERE DI SEGNALAZIONE ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA | 26 |
| 12. | DISPOSIZIONI FINALI | 27 |

0. GLOSSARIO

Nel presente documento le seguenti espressioni avranno il significato indicato:

“Techno One”: TECHNO ONE S.R.L., con sede a Paderno Dugnano (MI), via Enrico Mattei n. 3

“Codice”: il presente Codice Etico

“Decreto”: Decreto Legislativo n. 231 dell’8 giugno 2001 e successive modifiche

“Reati o Reati presupposto”: i reati al cui ricorrere si applica la disciplina prevista dal D.lgs. 231/2001

“Modello”: il modello di organizzazione, gestione e controllo previsto dal D.lgs. 231/2001

“Procedura”: documento organizzativo contenente la descrizione delle fasi di un processo o di un sottoinsieme e i relativi compiti e responsabilità

“Organismo di Vigilanza” o “ODV”: organismo interno preposto alla vigilanza sul funzionamento e sull’osservanza del Modello e al relativo aggiornamento

“Destinatari”: soggetti che devono rispettare il Modello e il Codice Etico

“Terze parti”: controparti di Techno One, quali ad esempio fornitori, prestatori di servizi, appaltatori, allievi, partner, entità di cui Techno One è parte

“Coloro che svolgono incarichi direttivi”: Membri del Consiglio di Amministrazione

“Consulenti”: coloro che agiscono in nome e/o per conto di Techno One sulla base di un mandato o di una procura

“Dipendenti”: tutti i dipendenti di Techno One

“Ente”: qualunque soggetto - società, associazione o altro – al quale è applicabile la disciplina del Decreto

“PA”: la Pubblica Amministrazione, inclusi i suoi funzionari, i pubblici ufficiali ed i soggetti incaricati di pubblico servizio

“Pubblico Ufficiale”: il soggetto che esercita una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa. È pubblica la funzione amministrativa disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autoritativi e caratterizzata dalla formazione della volontà della Pubblica Amministrazione per mezzo di poteri autoritativi o certificativi

“Incaricato di Pubblico Servizio”: colui il quale, a qualunque titolo, svolge un pubblico servizio, cioè, un’attività disciplinata allo stesso modo della pubblica funzione, ma senza l’esercizio di poteri autoritativi o certificativi

1. CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Techno One inizia la propria attività nell'anno 1997 sulla scorta di una forte tradizione nel settore impiantistico del riscaldamento e del condizionamento.

Techno One si occupa principalmente di:

Progettazione ed erogazione dei servizi di ispezione, pulizia, disinfezione, sanificazione, bonifica e manutenzione di impianti aeraulici e monitoraggio qualità dell'aria, anche al fine della verifica della loro idoneità igienico sanitaria.

Progettazione ed erogazione dei servizi di ispezione, pulizia, disinfezione, sanificazione e manutenzione di impianti idrici, anche al fine di verifica della loro idoneità igienico sanitaria.

Commercializzazione di prodotti per l'igiene degli impianti e per il trattamento dell'aria e delle acque.

Con l'obiettivo costante di creare valore per i clienti con l'utilizzo di tecnologie e servizi per il trattamento dell'aria e dell'acqua, Techno One si è imposta nel settore della sanificazione raggiungendo solo negli ultimi 4 anni risultati ottimali così riassumibili: oltre 500 clienti serviti, oltre 1.000 commesse gestite, oltre 5.000 impianti ispezionati, oltre 2.000 impianti sanificati, oltre 10.000 analisi di laboratorio effettuate, oltre 200 km di condotte aerauliche sanificate, oltre 7.000 UTA sanificate.

Techno One è retta da un **Consiglio di Amministrazione**, attualmente composto da n. 3 membri compreso il Presidente.

2. INTRODUZIONE AL CODICE ETICO

2.1. PREMESSA

A fronte della crescita dell'ente e dell'ampliamento della *mission*, **TECHNO ONE** ha intrapreso un percorso virtuoso allo scopo di radicare all'interno del sistema di *governance* il valore dell'etica, nella convinzione che l'implementazione di un Modello organizzativo di Gestione e Controllo rappresenti una sfida culturale indispensabile affinché l'Ente possa diventare, sempre più, un vero e proprio nucleo propulsivo nel settore impiantistico del riscaldamento e del condizionamento.

Trattasi di un percorso che consente di proceduralizzare le prassi virtuose già in essere e razionalizzare le attività gestionali dell'ente, così istituzionalizzando un **processo di miglioramento continuo**, che a sua volta impone l'individuazione e la messa a punto di strumenti in grado di misurare con crescente efficacia i risultati raggiunti. I presidi preventivi costituiscono, inoltre, **garanzia per gli stakeholder** che Techno One agisce nel rispetto della normativa vigente.

In questa prospettiva, Techno One per prima si impegna a rispettare le disposizioni di legge e regolamento applicabili nella realizzazione dell'oggetto sociale e ad attuare un percorso costante di prevenzione dei reati inseriti nel catalogo dei reati presupposto della responsabilità amministrativa degli enti ex D.lgs. n. 231/2001.

Techno One, inoltre, intende osservare **elevati standard etici** nella conduzione quotidiana del proprio lavoro: tali standard, ed i loro principi ispiratori, sono raccolti nel presente Codice Etico (di seguito, Codice).

Il Codice è uno strumento integrativo delle norme di comportamento dettate dal legislatore: il semplice rispetto della legge, pur essendo una condizione fondamentale, non è spesso sufficiente. Pertanto, Techno One pretende che tutte le decisioni ed i comportamenti del proprio personale siano basati su regole etiche, anche nei casi in cui esse non dovessero essere codificate dalla legge.

Il presente Codice, infine, deve essere letto in uno con il codice etico deontologico già adottato da Techno One, di cui condivide i profili e le linee essenziali.

2.2. OBIETTIVI E NATURA DEL CODICE ETICO

Il presente Codice Etico è una dichiarazione pubblica di Techno One, in cui sono individuati **l'insieme dei valori e dei principi, gli impegni e le responsabilità di valore etico a cui l'ente si ispira**.

La diffusione e l'attuazione del Codice Etico rispondono ai principi contenuti nel D.lgs. n. 231/2001. Il Codice deve quindi considerarsi un **elemento essenziale del Modello di organizzazione, gestione e controllo** adottato da Techno One al fine di reprimere ed evitare, per quanto possibile, qualunque condotta illecita sebbene posta in essere in favore o a vantaggio della medesima.

Il Codice Etico ha lo scopo di fornire le informazioni base sulle norme comportamentali, sui Destinatari delle stesse e sulle loro responsabilità in caso di violazione.

Esso costituisce quindi un insieme di norme e di principi generali ai quali i destinatari sono tenuti ad uniformarsi nello svolgimento delle proprie attività per conto di Techno One. Oltre a questo

orientamento per la condotta etica in situazioni dubbie, le direttive pertinenti al Codice Etico contengono istruzioni comportamentali riguardo ad argomenti specifici.

Eventuali comportamenti non conformi non sono né consentiti né tollerati e sono da intendersi come attività commesse a danno di Techno One, in quanto l'identificazione di direttive etiche e l'impegno incondizionato a rispettarle sono fondamentali per il successo di Techno One e per ogni forma utile di consenso pubblico.

L'osservanza del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali assunte dai Destinatari, nei limiti in cui ciò sia compatibile con le norme di legge o di contratto applicabili ai loro rapporti con l'ente.

Techno One:

- riconosce rilevanza giuridica ed efficacia obbligatoria ai principi etici, agli standard e principi di comportamento stabiliti dal Codice;
- promuove l'applicazione del Codice a tutti coloro che operano per conto dell'ente, anche mediante l'inserzione di apposite clausole contrattuali che ne stabiliscano l'obbligo di osservanza;
- promuove l'applicazione del Codice nei rapporti con le Terze parti, mediante l'inserzione di apposite clausole contrattuali che ne stabiliscano l'obbligo di osservanza;
- non instaura né prosegue rapporti con chiunque non condivida o si rifiuti di rispettare i principi del Codice;
- predispone un apposito sistema sanzionatorio che assicuri l'effettività e l'efficacia del Codice, impegnandosi ad applicarlo;
- fornisce un adeguato sostegno formativo e informativo al riguardo;
- garantisce la riservatezza a coloro che segnalino violazioni del Codice e cura che gli stessi non siano soggetti ad alcuna forma di ritorsione.

2.3. DESTINATARI DELLE DISPOSIZIONI DEL CODICE ETICO

I principi e le disposizioni del Codice Etico sono da intendersi vincolanti per tutti i seguenti **Destinatari**:

- o Consiglieri di Amministrazione nel fissare gli obiettivi, decidere le attività, approvare i progetti, proporre gli investimenti e in ogni decisione o azione relativa all'andamento dell'Ente; nonché nel dare concretezza alle attività di direzione dell'ente, sia nella gestione delle attività interne che esterne;
- o per quanto di pertinenza, soggetti che, nel loro insieme, si definiscono con il termine *stakeholders*, in quanto portatori di interessi legati all'attività dell'Ente tra cui, a titolo

- esemplificativo, i partecipanti, i donatori, i *partner*, i fornitori di beni e servizi (ivi compresi i consulenti esterni);
- o componenti degli organi di controllo interni e dell'Organismo di Vigilanza.

Particolare attenzione è richiesta a coloro che rivestono ruoli di responsabilità nella gestione dell'ente, i quali sono chiamati a garantire che i principi adottati siano costantemente applicati ed a mantenere un comportamento che sia di esempio ai dipendenti ed ai collaboratori.

L'ente si impegna a facilitare e promuovere la conoscenza del Codice nei confronti dei dipendenti e dei collaboratori di ogni genere. Questi sono tenuti a conoscerlo ed a contribuire attivamente alla sua attuazione, oltre che segnalarne eventuali carenze.

L'Ente vigilerà con attenzione sull'osservanza del Codice, predisponendo adeguati strumenti di informazione, prevenzione e controllo e assicurando la trasparenza delle operazioni e dei comportamenti posti in essere e intervenendo, eventualmente, anche con azioni correttive.

Nello specifico, Techno One si è dotata di un Organismo di Vigilanza a norma dell'art. 6 D.lgs. n. 231/2001 che ha il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello. A tal proposito, essendo il Codice Etico parte integrante di quest'ultimo, **l'Organismo di Vigilanza vigila sull'osservanza e il rispetto del Codice Etico**, segnalando al vertice eventuali condotte non rispettose delle prescrizioni e dei principi contenuti nel presente Codice.

Ogni comportamento contrario alla lettera e allo spirito del Codice sarà sanzionato in conformità con quanto previsto dal Sistema Disciplinare di Techno One.

Il Codice è a disposizione dei fornitori e degli altri soggetti terzi che interagiscono con l'Ente. Esso viene portato a conoscenza di terzi, che ricevano incarichi o che abbiano con esso rapporti durevoli, invitandoli formalmente a rispettarne i principi ed i criteri di condotta, nell'ambito dei rapporti che essi hanno con Techno One.

3. PRINCIPI E VALORI FONDAMENTALI

Techno One esige il pieno rispetto delle leggi, dei regolamenti e delle disposizioni interne.

Ai Destinatari è quindi richiesta, in tutte le attività svolte per conto di Techno One e in tutte le situazioni attinenti, una condotta conforme ai principi generali di un comportamento integro e onesto, ritenuto corretto dal prossimo.

La legalità si persegue mediante il rispetto dei principi di onestà, correttezza, buona fede, integrità, trasparenza.

Le operazioni, i comportamenti e i rapporti sia interni che esterni all'Ente si ispirano ai seguenti valori fondamentali:

a. Legalità, onestà e correttezza

In nessun caso il perseguimento dell'interesse di Techno One può giustificare una condotta contraria ai principi di correttezza, legalità e non discriminazione. Techno One si adopera, nell'ambito della propria organizzazione aziendale, per la diffusione e la conoscenza delle norme di legge, del Codice, del Modello e delle procedure dirette a prevenire la violazione di norme di legge e per il rispetto dei diritti di tutti i soggetti che risultino coinvolti nella propria attività lavorativa e professionale.

b. Trasparenza, buona fede e collaborazione

I rapporti con i terzi devono essere improntati alla massima trasparenza, buona fede e collaborazione, nel pieno rispetto delle normative di legge. I Destinatari sono tenuti a dare informazioni complete, corrette, trasparenti, comprensibili ed accurate, in modo tale che i soggetti terzi siano in grado di prendere decisioni autonome e consapevoli degli interessi coinvolti, delle alternative e delle conseguenze rilevanti. Nella formulazione dei rapporti contrattuali, Techno One ha cura di specificare al contraente i comportamenti da tenere in tutte le circostanze previste, in modo chiaro e comprensibile.

c. Imparzialità

Nelle relazioni con soci, fornitori, dipendenti ed i terzi in generale Techno One evita ogni discriminazione, rispetta i diritti fondamentali delle persone e garantisce a tutti eguali opportunità. In ogni decisione Techno One evita ogni discriminazione in base all'età, al sesso, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose.

d. Conflitti di interesse

Nello svolgimento di ogni attività devono sempre evitarsi situazioni che siano, o possano anche solo apparire, in conflitto di interesse.

e. Sicurezza, salvaguardia della salute e condizioni di lavoro

L'integrità fisica e morale dei dipendenti, collaboratori e delle terze parti è considerata un valore primario da parte di Techno One, che tutela la sicurezza, l'igiene e la salute nei luoghi di lavoro e ritiene fondamentale il rispetto dei diritti dei lavoratori ed il pieno rispetto della legislazione vigente in materia di sicurezza, igiene e salute sul lavoro.

f. Ambiente

Techno One promuove il rispetto e la salvaguardia dell'ambiente, impegnandosi attivamente a garantire il rispetto della vigente normativa ambientale nello svolgimento delle attività sociali.

g. Riservatezza

Techno One assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso in conformità alle leggi vigenti.

4. PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO

4.1. RISPETTO DI LEGGI E ALTRI REGOLAMENTI VINCOLANTI

Techno One chiede a tutti coloro che operano per suo conto il **rispetto assoluto delle leggi, delle normative dell'ordinamento giuridico di ogni Paese in cui Techno One opera, di altri regolamenti vincolanti e delle disposizioni interne** nello svolgimento della loro attività per Techno One.

Le violazioni di legge possono comportare ingenti sanzioni, esclusioni da procedure ad evidenza pubblica, altre sanzioni amministrative, richieste di risarcimento danni e la perdita della reputazione. Inoltre le violazioni di legge possono essere causa di procedimenti legali. L'inosservanza di leggi e altri regolamenti vincolanti può comportare conseguenze personali e risarcimenti nei confronti dei soggetti coinvolti. Le indagini amministrative e le indagini interne di casi sospetti possono compromettere significativamente le attività di Techno One e vincolare in modo improduttivo le risorse interne.

La violazione della legge non è quindi ammissibile, in nessuna circostanza. Qualsiasi comportamento posto in violazione di norme, cui possa conseguire un rischio di coinvolgimento dell'ente, deve essere immediatamente interrotto e comunicato all'ODV.

Il responsabile di una violazione incorrerà in provvedimenti disciplinari conseguenti al mancato rispetto dei propri obblighi. L'osservanza delle norme del Codice Etico da parte dei Dipendenti è richiesta anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2104 del Codice Civile.

4.2. CONDOTTA ETICA

Techno One esige più del semplice rispetto delle leggi e di altri regolamenti vincolanti.

Ai dipendenti ed ai collaboratori si richiede **una condotta etica nella loro attività** lavorativa e professionale in tutte le situazioni ad essa attinenti.

A coloro che rivestono ruoli direttivi di responsabilità è altresì affidato un ruolo di esempio. Chiunque si presenti in pubblico per Techno One è responsabile come rappresentante della stessa.

Una condotta etica significa uniformarsi al senso espresso dalle disposizioni interne e non tentare di eluderle con giustificazioni formali.

4.3. RISPETTO, ONESTÀ E INTEGRITÀ

Ciascun soggetto che opera per conto di Techno One riconosce e rispetta **la dignità personale, la sfera privata e i diritti della personalità di qualsiasi individuo**. Non sono tollerate discriminazioni nei confronti di chiunque sulla base di nazionalità, cultura, religione, età, disabilità, razza, identità sessuale, né molestie o offese sessuali, personali o di altra natura.

Questi principi valgono sia nei rapporti all'interno di Techno One sia nei rapporti con terzi.

4.4. RESPONSABILITÀ E DOCUMENTABILITÀ

Tutte le azioni e le operazioni di Techno One devono essere adeguatamente documentate, così da consentire la verifica del processo di decisione, autorizzazione e svolgimento delle stesse. Il supporto documentale deve essere puntuale ed esauriente, in modo tale da consentire l'individuazione di chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione stessa.

5. REGOLE DI CONDOTTA VERSO TERZI

5.1. REGOLE GENERALI PER I RAPPORTI CON TERZE PARTI

a. Legittimità

Il ricorso a Terze parti deve essere conforme alle leggi pertinenti, ai 10 principi dell'iniziativa *Global Compact* delle Nazioni Unite e alle disposizioni interne, in particolare ai principi di comportamento indicati all'interno del Modello di organizzazione, gestione e controllo.

Nello specifico i 10 principi dell'iniziativa *Global Compact* delle Nazioni Unite sono:

Diritti Umani: 1. Le aziende devono sostenere e rispettare le disposizioni internazionali in materia di diritti umani; 2. Le aziende si devono assicurare di non essere corresponsabili nell'abuso delle norme in materia di diritti umani; Lavoro: 3. Le aziende devono sostenere la libertà di associazione e il riconoscimento dei diritti di contrattazione collettiva; 4. Le aziende devono sostenere l'eliminazione di tutte le forme di lavoro forzato e obbligatorio; 5. Le aziende devono sostenere l'abolizione del lavoro

minorile; 6. Le aziende devono sostenere l'eliminazione delle discriminazioni in materia di lavoro e occupazione.

Ambiente: 7. Le aziende devono sostenere un approccio preventivo alle sfide ambientali; 8. Le aziende devono intraprendere iniziative per la promozione della responsabilità ambientale; 9. Le aziende devono incoraggiare lo sviluppo e la diffusione di tecnologie ecocompatibili. Anti-Corruzione: 10. Le aziende devono lottare contro la corruzione in tutte le sue forme, incluse l'estorsione e la concussione.

b. Reputazione

La reputazione pubblica di Techno One può essere compromessa da Terze parti che agiscono in modo illecito. Per questo motivo in fase di selezione occorre controllare l'integrità e la reputazione delle controparti commerciali.

c. Obblighi di Sorveglianza

L'impiego di Terze parti potrebbe comportare obblighi di sorveglianza per Techno One, la cui violazione sarebbe punita con sanzioni. Quindi, oltre a controllare che il proprio comportamento sia corretto, nei limiti del possibile si deve controllare anche quello di Terze parti. A tale scopo Techno One si impegna ad attuare rigorosamente i presidi di controllo individuati nel Modello.

5.2. CONTROLLO DI INTEGRITÀ

Prima di incaricare una Terza parte occorre eseguire un controllo di integrità di

- fornitori di beni e servizi;
- partner in progetti condivisi.

Il controllo di integrità viene effettuato secondo le modalità esplicitate nelle procedure di cui al Modello di organizzazione, gestione e controllo.

Il risultato positivo di un controllo di integrità di una Terza parte ha una validità di tre anni. In questo periodo non sarà effettuato un nuovo controllo, salvo che nell'esecuzione del rapporto emergano circostanze che mettano in discussione l'integrità del terzo.

In caso di esito negativo del controllo, dubbi o in presenza di specifici criteri definiti nella procedura, è necessario informare il C.d.A. il quale esprime un voto per l'approvazione della terza parte per la conclusione di operazioni con Techno One.

In caso di un rapporto commerciale in corso, il controllo di integrità deve essere ripetuto al massimo ogni tre anni e deve essere eseguito con le stesse modalità del primo controllo.

Le segnalazioni concrete di violazioni di Compliance (ad esempio tramite comunicati stampa o informazioni di mercato) di una Terza parte devono essere segnalate al C.d.A., il quale eseguirà un controllo ed eventualmente disporrà un blocco temporaneo dell'esecuzione del contratto, dandone comunicazione all'ODV.

5.3. RELAZIONI CON FORNITORI

I processi di acquisto di beni o servizi devono essere diretti alla ricerca del massimo vantaggio competitivo per Techno One, nel rispetto dei principi di lealtà ed imparzialità nei confronti di ogni fornitore che deve essere in possesso dei requisiti richiesti dalla normativa applicabile, dal Modello e dalle procedure interne.

In particolare, Techno One nei rapporti con i fornitori si adopera affinché si osservino le seguenti regole:

- verificare ed assicurare che ogni operazione/transazione sia legittima, autorizzata, coerente, congrua, documentata, registrata ed in ogni tempo verificabile;
- valutare la qualità, la convenienza, l'economicità e la rispondenza delle offerte alle esigenze di Techno One, nel rispetto dei principi di correttezza e trasparenza;
- tenere in debita considerazione la professionalità, l'efficienza e l'affidabilità generale dei fornitori;
- osservare le procedure definite per la selezione e la corretta gestione dei rapporti con i fornitori, anche secondo la regolamentazione ed i presidi di controllo individuati nel Modello. In particolare, occorre utilizzare, nella selezione, criteri di valutazione oggettivi, secondo modalità codificate, trasparenti e aperte alla verifica;
- garantire la tracciabilità delle scelte conservando i documenti che provino il rispetto delle procedure interne e le finalità dell'acquisto;
- verificare che i fornitori dispongano di mezzi, anche finanziari, strutture organizzative, capacità, competenze, sistemi di qualità e risorse adeguate alle esigenze e all'immagine di Techno One;
- astenersi dall'accettare qualsiasi somma di denaro o qualsiasi forma di regalo od omaggio che possa essere intesa come eccedente la normale pratica commerciale o la cortesia;
- segnalare tempestivamente qualsiasi comportamento potenzialmente contrario ai principi ed ai valori del presente Codice.

È vietato influenzare le decisioni dei fornitori mediante la concessione di benefici di qualunque genere.

5.4. RELAZIONI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti tra Techno One e la Pubblica Amministrazione sono improntati alla massima trasparenza e correttezza. In particolare, Techno One intrattiene le necessarie relazioni, nel rispetto di tutte le leggi, regolamenti sia nazionali che di origine comunitaria, oltre che dei presidi di controllo individuati all'interno del Modello.

I rapporti con la PA e con le istituzioni pubbliche, italiane ed estere, sono gestiti esclusivamente dalle persone autorizzate da Techno One.

Nello svolgimento di qualsiasi attività con la PA, o con qualsiasi altro ente incaricato dello svolgimento di un pubblico servizio, Techno One evita di:

- promettere o erogare contributi diretti o indiretti, in qualsiasi forma, e destinare fondi e finanziamenti a sostegno di soggetti pubblici, salvo quanto ammesso e previsto dalle leggi e regolamenti vigenti, la cui osservanza è garantita dai presidi di controllo adottati nel Modello;
- proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare indebitamente, direttamente od indirettamente soggetti appartenenti alla PA o loro parenti o affini;
- distribuire atti di cortesia, omaggi e forme di ospitalità verso pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio al di fuori di quanto previsto dalla prassi interna, in ossequio alle regolamentazioni ed ai presidi di controllo adottati nel Modello;
- ricevere omaggi o altri benefici, se non nei limiti delle normali relazioni di cortesia e purché di modico valore. Qualora un esponente di Techno One riceva regali oltre i suddetti limiti dovrà immediatamente provvedere alla restituzione, dandone comunque immediata comunicazione all'Organismo di Vigilanza.

Techno One condanna qualsiasi comportamento volto a:

- conseguire dallo Stato, dalla Unione Europea o da altro ente pubblico, qualsiasi tipo di contributo, finanziamento, mutuo agevolato o altra erogazione dello stesso tipo, per mezzo di dichiarazioni e/o documenti alterati o falsificati, o per il tramite di informazioni omesse o, più genericamente, per il tramite di artifici o raggiri, compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema informatico o telematico, volti ad indurre in errore l'ente erogatore;
- destinare a finalità diverse da quelle per le quali sono stati concessi contributi, sovvenzioni o finanziamenti o altra erogazione dello stesso tipo ottenuti dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità Europee.

Tra gli esponenti della Pubblica Amministrazione si intendono ricompresi, a titolo esemplificativo, i giudici, i funzionari o altri dipendenti pubblici, tutte le persone che esercitano (anche indirettamente) funzioni di pubblica amministrazione. Possono essere compresi per esempio controllori ufficiali, periti incaricati dalle autorità, dipendenti di imprese pubbliche disciplinate dal diritto privato (p.e. imprese di pubblici servizi o di trasporto) oppure candidati politici o eletti.

5.4.1. PAGAMENTI PER AGEVOLAZIONI (“FACILITATION PAYMENT”)

Techno One è contraria alla concessione di pagamenti per agevolazioni (“Facilitation Payments”).

Secondo l’opinione diffusa il termine pagamenti per agevolazioni indica i pagamenti di piccoli importi corrisposti a organi della pubblica amministrazione, per ottenere o accelerare un atto d’ufficio, che il pagante ha diritto di ricevere (l’organo della pubblica amministrazione deve quindi in ogni caso eseguire l’atto).

Nella maggior parte degli ordinamenti giuridici la corresponsione di pagamenti per agevolazioni costituisce un reato. In alcuni paesi questi pagamenti non vengono perseguiti penalmente con fermezza e sono ampiamente diffusi.

Techno One è consapevole che, specialmente in alcuni paesi esteri in via di sviluppo o di transizione, non è possibile evitare *in toto* i pagamenti per agevolazioni. Nel caso in cui coloro che operano per conto di Techno One siano costretti a corrispondere pagamenti per agevolazioni, questi pagamenti devono essere contabilizzati e documentati singolarmente con la causale su un conto spese appositamente aperto, in modo fedele, trasparente e con riferimento al periodo. Inoltre bisogna intervenire per ottenere al più presto la cessazione di questi pagamenti per agevolazioni. Nelle condizioni sopracitate Techno One non sanziona la corresponsione di pagamenti per agevolazioni, ma supporta i Destinatari per porre fine ai pagamenti per agevolazioni. Questa procedura non comporta l’autorizzazione di tali pagamenti.

5.4.2. RELAZIONI CON AUTORITÀ DI VERIFICA E GIUDIZIARIE

Nello svolgimento della propria attività, Techno One opera in modo lecito e corretto, collaborando con l’autorità giudiziaria, le forze dell’ordine e qualunque Pubblico Ufficiale e Incaricato di Pubblico Servizio che abbia poteri ispettivi e svolga indagini nei suoi confronti.

In particolare, tutti i Destinatari sono tenuti a:

- osservare le leggi e le normative vigenti;
- adottare un comportamento nei confronti delle Autorità improntato ad efficienza, collaborazione e cortesia, ottemperando ad ogni richiesta esercitata nell’ambito delle loro funzioni ispettive e collaborando alle relative procedure istruttorie;

- fornire informazioni accurate, complete e veritiere in modo da consentire alle Autorità di poter acquisire tutte le conoscenze necessarie ai fini dell'assunzione di decisioni;
- non ostacolare in alcun modo il loro operato, omettendo dati e/o informazioni richieste direttamente e/o indirettamente.

I Destinatari che saranno oggetto, anche a titolo personale per fatti connessi al rapporto di lavoro o contrattuale con Techno One, di indagini o riceveranno mandati di comparizione e/o coloro ai quali verranno notificati altri provvedimenti giudiziari dovranno informarne tempestivamente l'Organismo di Vigilanza.

È vietato porre in essere qualsivoglia forma di condizionamento nei confronti di chiunque (dipendente, collaboratore o soggetto terzo) sia chiamato a rendere dichiarazioni avanti all'Autorità Giudiziaria, utilizzabili in un procedimento giudiziario.

5.4.3. RELAZIONI CON PARTITI POLITICI

Techno One non può erogare, in qualsivoglia forma, contributi destinati a finanziare partiti politici, comitati, organizzazioni pubbliche o candidati politici. Le donazioni a politici, partiti politici e organizzazioni politiche sono vietate.

Ciascun Destinatario che esprime un'opinione su questioni politiche è tenuto a farlo a titolo personale e non in nome e per conto di Techno One.

6. PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA NEI RAPPORTI INTERNI E COLLABORATORI

Techno One garantisce che all'interno della sua organizzazione vengano instaurati rapporti reciproci rispettosi, corretti e leali. A tutti coloro che operano all'interno dell'ente sono offerti pari opportunità per l'assunzione e per la carriera personale.

È vietata ogni forma di discriminazione. In particolare, nessuno deve essere discriminato o molestato per le sue origini, il sesso, l'orientamento sessuale, la religione o le idee personali, una disabilità o l'età.

Tutti i dipendenti e coloro che rivestono ruoli direttivi devono contribuire a creare un ambiente di lavoro produttivo, con rapporti basati su reciproca tolleranza, cortesia e rispetto.

Techno One è contraria a qualsiasi forma di assunzione o collaborazione illegale, allo sfruttamento dei lavoratori ed al lavoro minorile.

L'assunzione/collaborazione illegale è una grave minaccia per il mercato del lavoro e i sistemi di previdenza sociale. In questo modo vengono compromessi posti di lavoro legittimi e si impedisce la creazione di nuovi posti di lavoro. Lo sfruttamento dei lavoratori e il lavoro minorile sono inconciliabili con i valori etici di Techno One.

Techno One mira ad assicurare un ambiente di lavoro sano e conforme alla normativa vigente in materia di tutela della salute, prevenzione dei rischi, sicurezza e salvaguardia delle risorse ambientali.

A tale scopo si impegna affinché:

- il rispetto della legislazione vigente in materia di sicurezza e salute dei lavoratori sia considerato una priorità;
- i rischi per i dipendenti e collaboratori, per quanto possibile e per quanto garantito dall'evoluzione della tecnica, siano evitati e – ove non possibile – mitigati;
- l'informazione e formazione dei dipendenti e collaboratori sia diffusa, aggiornata e specifica con riferimento alla mansione svolta;
- sia garantita la consultazione dei lavoratori in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro;
- si faccia fronte con rapidità ed efficacia ad eventuali necessità in materia di sicurezza emerse nel corso delle attività lavorative o nel corso di verifiche ed ispezioni;
- i luoghi di lavoro e le strumentazioni utilizzate siano tali da salvaguardare la salute dei lavoratori, dei terzi e della comunità in cui Techno One opera;
- siano privilegiate le azioni preventive e le azioni di indagine e controllo interni a tutela della salute e sicurezza ed in modo da ridurre la probabilità di accadimento di incidenti, infortuni o situazioni di non conformità alle norme legislative, regolamentari e tecniche applicabili.

Techno One si impegna a mettere a disposizione adeguate risorse organizzative, strumentali ed economiche con l'obiettivo di garantire la piena osservanza della normativa antinfortunistica vigente ed il continuo miglioramento della salute e sicurezza dei lavoratori sul luogo di lavoro e delle relative misure di prevenzione.

I Dipendenti e le Terze parti, per quanto di propria competenza, sono tenuti ad assicurare il pieno rispetto delle norme di legge, dei principi del presente Codice, del Modello e delle procedure nonché di ogni altra disposizione interna prevista per garantire la tutela della sicurezza, salute ed igiene sui luoghi di lavoro.

È politica interna diffondere a tutti i livelli una cultura caratterizzata dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli e dalla assunzione di una mentalità orientata all'esercizio del controllo.

L'attitudine verso i controlli deve essere positiva per il contributo che questi danno al miglioramento dell'efficienza.

Per controlli interni si intendono tutti gli strumenti necessari o utili a indirizzare, gestire e verificare le attività dell'ente con l'obiettivo di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure interne, proteggere le risorse, gestire efficientemente le attività e fornire dati contabili e finanziari accurati e completi.

Nell'ambito delle proprie competenze, coloro che rivestono incarichi direttivi sono tenuti a essere partecipi del sistema di controllo interno coinvolgere i dipendenti e collaboratori.

7. PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA NELL'UTILIZZO DEI RISORSE NELLA DISPONIBILITÀ DI TECHNO ONE

Il patrimonio nella disponibilità di Techno One serve per il benessere dell'ente nel suo complesso e deve essere protetto dall'abuso a scopi personali o per finalità altrui. **Techno One chiede a coloro che operano per suo conto una gestione responsabile delle risorse disponibili.**

Ciascun Dipendente, Collaboratore, Consulente e Terza parte è custode di quanto affidatogli in uso o a disposizione, da utilizzare nell'interesse di Techno One per motivi esclusivamente connessi all'esecuzione del rapporto in essere, in conformità alla normativa vigente ed ai contenuti dello statuto, oltre che in linea con i principi sanciti dal Modello, dal presente Codice e dalle procedure interne.

A nessun Destinatario è consentito comporre archivi, database, video o audio utilizzando apparecchiature o strutture di Techno One, se non per scopi connessi all'attività sociale.

Chiunque sia abilitato ad operare sul sistema informativo è responsabile della sicurezza dei sistemi utilizzati, è soggetto alle disposizioni normative in vigore e alle condizioni dei contratti di licenza ed è obbligato a utilizzarlo tenendo conto delle *policies* rilasciate al proposito. Rientra nell'uso improprio dei beni e delle risorse di Techno One l'utilizzo dei collegamenti in rete per fini diversi da quelli inerenti il rapporto di lavoro.

I programmi informatici non resi disponibili da Techno One sono vietati e pertanto ne è punita l'installazione e l'uso.

L'attività di duplicazione, riproduzione, detenzione, utilizzo, noleggio, distribuzione e diffusione delle opere coperte da diritto d'autore, deve essere effettuata in conformità alla legge sul diritto d'autore (L. 18/08/2000 – DPR 338 11/07/2001 e segg.).

È vietato installare apparecchiature atte a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche, così come diffondere dette apparecchiature, dispositivi o programmi, o praticare l'intercettazione, l'impedimento o l'interruzione di comunicazioni informatiche o telematiche.

8. PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA PER LA GESTIONE DELLE INFORMAZIONI

Le informazioni interne a Techno One che i Dipendenti e coloro che svolgono incarichi direttivi ricevono nell'ambito delle loro attività e che non siano state divulgate al pubblico, devono essere mantenute riservate e trattate con diligenza e responsabilità. Tali informazioni non devono essere sfruttate per interessi propri o trasmesse indebitamente a terzi. I dati personali di qualunque genere, devono essere protetti dall'accesso non autorizzato e dagli abusi, anche all'interno dell'ente.

Le informazioni interne sono circostanze di cui il pubblico non è a conoscenza e che, qualora dovessero diventare di pubblico dominio, potrebbero influenzare la reputazione di Techno One.

Informazioni non di dominio pubblico ottenute da o relative a fornitori, dipendenti, consulenti, partner, concorrenti e altri terzi devono anch'esse essere mantenute riservate, in conformità ai requisiti di legge e contrattuali.

L'obbligo di riservatezza rimane in vigore anche dopo la cessazione del rapporto di lavoro e/o dei rapporti contrattuali.

L'accesso alle reti Intranet e Internet, lo scambio di informazioni attraverso strumenti informatici elettronici, nonché le trattative negoziali per via elettronica comportano dei rischi per la protezione della privacy e per la sicurezza dei dati. L'efficace prevenzione di questi rischi costituisce un elemento importante nei compiti di ciascun dipendente e collaboratore.

Il trattamento dei dati personali è consentito solo nella misura in cui la raccolta, l'elaborazione o l'utilizzo degli stessi siano necessari per scopi predeterminati, definiti e legittimi. Inoltre, i dati personali devono essere conservati in modo sicuro e deve essere prevista l'adozione di precauzioni nella trasmissione degli stessi. Devono essere garantiti i più elevati standard di qualità dei dati e di protezione contro l'accesso non autorizzato. L'utilizzo dei dati personali deve avvenire in assoluta trasparenza nei confronti delle persone interessate, alle quali spetta il diritto di verificare l'utilizzo e la correttezza delle informazioni e, ove opportuno, contestarle, bloccarne l'uso e predisporre la cancellazione.

Techno One si impegna a trattare tali dati nei limiti ed in conformità a quanto previsto dalla normativa vigente in materia di privacy, con specifico riferimento al Regolamento UE n. 2016/679 e al D.lgs. n. 196/2003, così come modificato dal D.lgs. n. 101/2018.

In nessun caso è consentito raccogliere o trasmettere informazioni che incitino all'odio razziale, alla mistificazione della violenza o ad altri atti criminosi, o che contengano materiale ritenuto offensivo dal punto di vista sessuale in relazione all'ambiente culturale.

I rapporti con i mezzi di informazione devono essere tenuti e gestiti dai soggetti specificatamente autorizzati da Techno One.

Techno One condanna qualsiasi comportamento volto ad alterare le informazioni ed i dati contabili che sono comunicati all'interno ed all'esterno dell'ente, alle autorità o al pubblico.

9. LOTTA ALLA CORRUZIONE E AL RICICLAGGIO

Techno One lotta contro la corruzione ed evita, in particolare con la trasparenza, che possa nascere anche solo un'impressione di corruttibilità.

Lotta altresì contro il riciclaggio di denaro e beni di valore, cercando in ogni modo di non essere coinvolta in operazioni di riciclaggio.

A tali fini Techno One si impegna ad attivare tutte le modalità di controllo preventivo e successivo necessarie allo scopo (separazione dei ruoli, tracciabilità delle operazioni, monitoraggio, ecc.).

9.1. LOTTA CONTRO LA CORRUZIONE

La corruzione ha effetti devastanti a livello mondiale sulla società e sui mercati, oltre a poter danneggiare fortemente anche l'ente.

Techno One non tollera la corruzione.

Per corruzione si intende richiedere, farsi promettere o accettare (corruzione passiva) ossia offrire, promettere o concedere (corruzione attiva) un vantaggio per sé stessi o per un terzo per influenzare in modo illecito una decisione.

A causa dell'ingente danno che la corruzione potrebbe recare, Techno One, mediante l'adozione del Modello, ha previsto apposite attività sensibili che impattano sulle fattispecie corruttive sia nei con-

fronti della P.A. che nei confronti di soggetti privati e ha individuato presidi di controllo volti ad incidere sulle ragioni ed occasioni della corruzione, perseguendo con fermezza eventuali casi sospetti.

È vietato influenzare slealmente le decisioni mediante la concessione di benefici di qualunque genere. Questo vale in ambito nazionale e internazionale sia nei confronti di organi della pubblica amministrazione sia nei confronti di dipendenti di altre imprese e istituzioni.

Talvolta buoni rapporti con Terze parti comportano anche regali, inviti e donazioni di altro genere. Per escludere a priori ogni sospetto di corruzione è ammesso concedere e accettare **donazioni personali** solo alle seguenti condizioni:

9.1.1. OPPORTUNITA' E TRASPARENZA

Sono da considerare donazioni personali tutti i benefici di tipo immateriale o materiale, ai quali il beneficiario **persona fisica** non ha diritto, tra cui regali, inviti, ma anche un trattamento privilegiato di altro genere. La concessione e l'accettazione di donazioni personali devono essere azioni trasparenti e atte a evitare ogni sospetto di illecita influenza.

È necessario controllare la donazione scrupolosamente ponendosi le seguenti domande:

- Considerando la situazione generale (in particolare il valore della donazione, la posizione e la situazione economica del beneficiario, ma anche l'occasione della donazione e le consuetudini locali accettabili), un terzo estraneo alla faccenda potrebbe avere l'impressione che la donazione sia fatta o finalizzata a influenzare il beneficiario? La donazione potrebbe essere considerata una contropartita ("ricompensa") per decisioni precedenti o future?
- Ci si sente a proprio agio parlando della donazione con un superiore o con i colleghi? La donazione è ammissibile per l'altro interlocutore? In caso di dubbi è necessario parlarne con lui.
- Quale sarebbe la reazione della pubblica opinione e dei superiori del beneficiario se sapessero della donazione?

Coloro che operano per conto di Techno One non devono accettare sconti, tariffe speciali e simili agevolazioni ricevute in virtù della loro appartenenza a Techno One stessa se queste agevolazioni potrebbero influenzare le loro decisioni nell'espletamento dell'attività lavorativa e professionale. Le agevolazioni che ricevono tutti coloro che operano per conto di Techno One non comportano rischi.

I seminari e i corsi di formazione non sono da considerare come donazioni, se sono inequivocabilmente incentrati sulla trasmissione di competenze.

Le prestazioni a favore di dipendenti di donatori e partecipanti di Techno One o dipendenti di autorità competenti e altresì l'accettazione di prestazioni da parte di questi soggetti non sono ammesse, a eccezione delle prestazioni per o da soggetti che non sono coinvolti personalmente nei rapporti (lavorativi) tra il loro datore di lavoro e Techno One.

In casi di dubbio la decisione spetta all'organo amministrativo.

9.1.2. DENARO CONTANTE E BENEFICI ASSIMILABILI

È vietato senza eccezione alcuna concedere e accettare denaro in contanti e benefici assimilabili, qualunque sia il valore della donazione.

9.1.3. INVITI E ALTRE DONAZIONI

Per concedere e accettare inviti (in particolare manifestazioni, ristoranti) e altre donazioni sono previste le seguenti modalità:

- Ciascuno è responsabile del fatto che la concessione o l'accettazione dei suoi inviti e delle donazioni di altro genere rientrino nei limiti dei termini previsti dalla legge e dalle indicazioni contenute nel presente Codice. Questo vale specialmente nel caso di ripetute donazioni tra concedente e beneficiario delle stesse.
- Gli inviti ad eventi devono essere sorretti da motivazioni professionali o comunque coerenti con la realizzazione degli scopi statuari.
- Anche la persona che ha fornito l'invito deve partecipare all'evento.
- Gli inviti e le altre donazioni riferite a professionisti o esponenti di altri enti non devono essere spediti all'indirizzo privato del beneficiario o consegnati nella sfera privata del beneficiario.
- Gli inviti e le altre donazioni devono essere conformi ai principi etici e in particolare non devono essere di tipo indecente.

9.1.4. OBBLIGHI DI SEGNALAZIONE

Può procedere ad inviti e donazioni solo il Presidente del Consiglio di Amministrazione. Per gli inviti e le altre donazioni di valore superiore al limite comunicato deve essere trasmessa entro un mese una

comunicazione all'organo amministrativo collegiale. La comunicazione consente all'organo amministrativo di controllare l'ammissibilità di inviti e altre donazioni ma non è equiparabile ad un permesso.

Gli altri Destinatari possono procedere ad inviti e donazioni solo previa autorizzazione del Consiglio di Amministrazione.

I destinatari delle comunicazioni le conservano per un periodo di 2 anni, per poterle consultare all'occorrenza.

Techno One supporta i Dipendenti e gli altri soggetti appartenenti all'organizzazione che vengono sottoposti a richieste di donazioni o ricatti.

In alcuni casi terzi soggetti con potere decisionale (organi della pubblica amministrazione o Terze parti) pretendono donazioni che in base ai criteri summenzionati non possono essere considerate pagamenti per agevolazioni (specialmente quando si tratta di importi elevati). In casi rari la richiesta può essere addirittura legata a una minaccia diretta a un dipendente, a persone a lui vicine.

Simili casi devono essere comunicati immediatamente all'organo amministrativo. Solo in caso di pericolo imminente, vale a dire quando insorge una minaccia grave per soggetto e i suoi familiari, il Destinatario deve adottare immediatamente le misure che ritiene necessarie, dandone tempestiva comunicazione all'organo amministrativo.

9.2. LOTTA CONTRO IL RICICLAGGIO

Techno One lotta contro il riciclaggio di denaro e altri beni e cerca in ogni modo di non essere coinvolta in operazioni di riciclaggio.

Techno One osserva scrupolosamente la normativa volta a prevenire fenomeni di riciclaggio, autoriciclaggio e di finanziamento di attività criminose e adotta le misure atte a prevenire tali azioni illecite.

I Destinatari si impegnano ad agire sempre in accordo con le prescrizioni nazionali e internazionali contro il riciclaggio di denaro e beni nonché in ossequio al sistema di controlli predisposto in materia nell'ambito del Modello.

Il termine "riciclaggio" indica nella concezione generale l'introduzione clandestina, per esempio tramite cambio o trasferimento, di denaro proveniente direttamente o indirettamente da reati oppure di altri elementi patrimoniali nel circuito finanziario legale, dissimulandone la vera origine.

Oltre alle operazioni in contanti, anche il pagamento senza contanti comporta dei rischi in materia di reati di riciclaggio, soprattutto in caso di compravendita o donazione di beni storici o di particolare valore artistico. Anche la donazione di denaro è fortemente esposta al rischio di riciclaggio. Per questo motivo bisogna prestare una particolare attenzione ai seguenti sospetti e segnali di pericolo nell'ambito delle operazioni di cui sopra:

- La mancanza di chiarezza riguardo all'identità della controparte (per esempio pagamento attraverso un conto non intestato alla controparte contrattuale; l'emittente della fattura di una prestazione non è la controparte contrattuale, ma un'altra persona/società).
- La mancanza di chiarezza in ordine alla provenienza del bene oggetto di compravendita.
- L'incasso di pagamenti su conti bancari di Techno One che non coincidono chiaramente con una transazione commerciale.
- Transazioni tramite i tipici paradisi fiscali (per esempio British Virgin Islands, Isole Cayman, Cipro, ecc.).
- Liquidazioni a breve scadenza attraverso conti differenti (l'anticipo è avvenuto per esempio tramite un conto A e la liquidazione viene richiesta tramite un conto B in un altro paese).
- Richiesta di liquidazione in un'altra valuta, in deroga al contratto o alla fattura.
- Più operazioni di pagamento da diverse fonti per la stessa prestazione.
- Tentativi di nascondere o contraffare i dettagli di una transazione finanziaria.

In presenza di indizi concreti che il denaro o i beni costituenti la prestazione di controparte provengano da attività illegali o di altri dubbi sull'ammissibilità di transazioni finanziarie, bisogna far intervenire l'organo amministrativo e l'ODV.

Considerando, inoltre, la rilevanza dell'autoriciclaggio (l'impiego o anche il semplice trasferimento di denaro, beni o utilità provenienti dalla commissione di delitti commessi dallo stesso riciclatore, in modo da occultarne l'origine), in presenza di indizi concreti di commissione dei reati tributari o di altri dubbi al proposito, bisogna far intervenire l'organo amministrativo e l'ODV.

9.2.1. CONTABILITA' E DOCUMENTAZIONE

Le tangenti o gli altri pagamenti illegali, per esempio per creare i cosiddetti "fondi neri" sono regolarmente occultati. Quindi non appaiono in modo fedele e trasparente nei libri e nelle registrazioni.

Con ciascuna di tali transazioni Techno One rischia, altresì, di infrangere le norme contabili e le leggi fiscali.

Il termine “fondi neri” in genere descrive liquidità, per esempio denaro, assegni o altri mezzi di pagamento che non sono registrate nei libri contabili dell’ente e che sono quindi sottratte all’utilizzo per legittimi scopi sociali.

Techno One attribuisce la massima importanza ad una corretta contabilità e documentazione delle operazioni finanziarie nel rispetto delle normative di fatturazione nazionali e internazionali, che prescrivono l’illustrazione e la registrazione fedele con riferimento al periodo di tutte le transazioni e l’archiviazione di tutti i documenti relativi all’operazione.

Tutti i Destinatari sono tenuti a seguire le procedure amministrativo-contabili aziendali ed osservare i presidi di controllo di cui al Modello.

10. PRINCIPI E NORME DI CONDOTTA IN TEMA DI CONFLITTO DI INTERESSI

Tutti coloro che appartengono all’organizzazione hanno l’obbligo di assumere le decisioni nel migliore interesse di Techno One in base a criteri oggettivamente condivisibili e trasparenti e non in base ad un proprio interesse personale.

In determinate situazioni vi è il rischio che gli interessi privati siano in contrasto con gli interessi di Techno One e ciò potrebbe influenzare illecitamente le decisioni.

Un conflitto d’interesse privato esiste anche se una decisione riguarda gli interessi conosciuti di una persona vicina (parente, partner e amici stretti). Una decisione influenzata da interessi privati in determinate condizioni può addirittura costituire un reato di infedeltà patrimoniale.

I Destinatari devono evitare tutte le situazioni e tutte le attività che possano essere in conflitto con gli interessi di Techno One o che possano interferire con la capacità di prendere decisioni imparziali nel migliore interesse della stessa.

Ogni situazione di potenziale conflitto d’interessi deve essere preventivamente comunicata:

- da Dipendenti, Collaboratori e Terze Parti al Consiglio di Amministrazione;
- dai componenti del Consiglio di Amministrazione all’Organismo di Vigilanza.

Il destinatario della segnalazione valuta se l’operazione è in conflitto con l’interesse di Techno One.

In particolare è necessario segnalare le seguenti circostanze:

- per quanto a conoscenza, il Destinatario o una persona vicina occupa una posizione rilevante ai fini di una decisione da parte di un'Autorità pubblica competente su Techno One;
- possesso di almeno il 10% delle quote di un fornitore, donatore o - in generale - controparte contrattuale di Techno One.

11. ATTUAZIONE, DIFFUSIONE E RISPETTO DEL CODICE ETICO

11.1. DIFFUSIONE DEL CODICE ETICO

Techno One si impegna a garantire una puntuale diffusione interna ed esterna del Codice Etico mediante la pubblicazione sul sito internet di Techno One e un'opportuna distribuzione a tutti i componenti degli organi sociali, a tutti i dipendenti e collaboratori di Techno One.

Techno One predispone e realizza, anche in base alle indicazioni dell'O.d.V., un piano di formazione volto a favorire la conoscenza dei principi e delle norme etiche. Le iniziative di formazione sono differenziate, a seconda del ruolo e della responsabilità delle persone; per i neo-assunti è previsto un apposito programma formativo, che illustra i contenuti del codice etico di cui è richiesta l'osservanza. L'O.d.V. e coloro che rivestono incarichi direttivi sono a disposizione per ogni delucidazione e chiarimento in merito al codice etico.

11.2. VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO

La violazione degli obblighi contenuti nel presente Codice, configurata quale contestazione della violazione e non accettazione delle giustificazioni eventualmente addotte, comporta l'applicazione delle sanzioni disciplinari previste dal Modello.

Qualsiasi violazione del Codice compromette il rapporto fiduciario con Techno One.

11.3. SISTEMA SANZIONATORIO

L'osservanza delle norme contenute nel presente Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali facenti capo ai Destinatari, secondo la rispettiva tipologia contrattuale.

Techno One si impegna a prevedere ed irrogare, con coerenza, imparzialità ed uniformità, sanzioni proporzionate alle rispettive violazioni del Codice e conformi alle vigenti disposizioni in materia di regolamentazione dei rapporti di lavoro. In particolare, in caso di violazioni del Codice Etico compiute dai dipendenti di Techno One, i relativi provvedimenti saranno adottati e le relative sanzioni saranno irrogate nel pieno rispetto di quanto stabilito dalla contrattazione collettiva in vigore.

Le singole infrazioni punibili e le relative sanzioni irrogabili sono stabilite nel Modello, in conformità a quanto previsto dal CCNL applicato. Si sancisce nel presente Codice l'obbligatorietà dell'azione disciplinare in caso di inosservanza delle norme comportamentali da esso definite.

La violazione delle norme del Codice Etico costituisce infrazione del vincolo fiduciario inerente al mandato dei componenti gli organi sociali, con ogni conseguenza di legge. Le violazioni saranno valutate da Techno One in conformità a quanto previsto nel Modello e potranno influire sul mandato, sull'incarico o sulla nomina, emanazione del vincolo fiduciario.

L'Organismo di Vigilanza, a norma del Decreto, deve essere informato in ordine a qualsiasi provvedimento adottato in conseguenza di contestate violazioni del presente Codice Etico.

11.4. DOVERE DI SEGNALAZIONE ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA

I Destinatari devono segnalare direttamente all'ODV le notizie relative alla commissione, o alla ragionevole convinzione di commissione, dei reati oggetto del Modello. L'obbligo di segnalazione concerne anche le violazioni delle regole di comportamento o procedurali.

I Destinatari che in buona fede forniscono informazioni su violazioni (presunte) del Codice Etico o delle direttive interne pertinenti e che non ne siano direttamente responsabili non devono temere conseguenze negative a seguito della segnalazione. **Techno One garantisce infatti i segnalanti da qualsiasi forma di ritorsione e garantisce la massima riservatezza circa l'identità del segnalante**, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti dell'ente o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

Qualora un Destinatario abbia partecipato a violazioni del Codice Etico o delle direttive interne pertinenti e grazie alla sua segnalazione spontanea sia stato possibile prevenire danni a Techno One, sarà tenuto conto della segnalazione a suo favore.

Le false accuse mosse intenzionalmente comportano provvedimenti contro l'autore della segnalazione.

Tutte le segnalazioni devono essere trasmesse in busta chiusa, con la dicitura “Riservata Personale”, direttamente all’Organismo di Vigilanza presso BRIOLA&PARTNERS S.r.l. – S.T.A all’indirizzo Via Podgora n. 11 – 20122 Milano (MI).

A norma dell’art. 6, comma 2 *bis* D.lgs. n. 231/2001, Techno One si è dotata – nell’ambito del Modello – di una procedura specifica per le segnalazioni di reati o di irregolarità di cui i Destinatari siano venuti a conoscenza nell’ambito del rapporto con l’ente. Techno One ha predisposto un peculiare sistema di sanzioni applicabili in caso di commissione di atti di ritorsione nei confronti dei segnalanti, di utilizzo abusivo dei canali di segnalazione e di segnalazioni infondate.

La gestione delle segnalazioni è affidata all’Organismo di Vigilanza, il quale vigila sulla corretta gestione delle stesse rivestendo il ruolo di responsabile della procedura. L’Organismo di Vigilanza potrà eventualmente ascoltare l’autore della segnalazione, nonché il responsabile della presunta violazione: il personale è tenuto a collaborare pienamente alle eventuali indagini interne.

In esito a tale attività, l’Organismo di Vigilanza segnalerà al C.d.A. quei comportamenti che motivino l’applicazione di eventuali sanzioni disciplinari, o l’attivazione di meccanismi di risoluzione contrattuale.

12. DISPOSIZIONI FINALI

Il Consiglio di Amministrazione di Techno One approva con delibera consiliare il Codice Etico, nonché ogni variazione/integrazione ad esso apportata. Il C.d.A. cura l’aggiornamento e l’eventuale revisione del Codice e valuta le eventuali proposte di modifica/integrazione provenienti dall’Organismo di Vigilanza.

Il Codice sarà aggiornato ogniqualvolta se ne ravveda la necessità e comunque almeno in occasione di:

- modifiche organizzative;
- variazione delle attività svolte dall’ente;
- ripetute violazioni delle disposizioni del Codice Etico;
- introduzione di nuovi reati ai quali possa essere associata la responsabilità dell’ente ai sensi del D.lgs. 231/2001.