



CODICE ETICO



Approvato dal consiglio di
amministrazione Valcart srl

In Rev.3 del 28.02.2024

CODICE ETICO

STATO DELLA REVISIONE

REV	DATA	DESCRIZIONE
0	04/11/2019	Prima emissione
1	11/01/2021	Aggiornamento
2	01/07/2022	Aggiornamento norma UNI ISO 37001:2016
3	28/02/2024	Adozione Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/2001

Sommario

Capo – I PRINCIPI GENERALI.....	5
1. <i>Natura, contenuto e finalità del Codice.....</i>	5
2. <i>Destinatari</i>	5
3. <i>Obbligatorietà</i>	5
4. <i>Pubblicità del Codice</i>	6
Capo II - PRINCIPI DI ETICA D'IMPRESA.....	7
5. <i>Legalità</i>	7
6. <i>Correttezza e imparzialità</i>	7
7. <i>Onestà negli affari</i>	7
8. <i>Informazione trasparente e completa</i>	7
9. <i>Concorrenza leale</i>	7
10. <i>Riservatezza e tutela della privacy.....</i>	7
11. <i>Diligenza, accuratezza e qualità</i>	8
12. <i>Equità ed uguaglianza</i>	8
13. <i>Principio gerarchico</i>	8
14. <i>Professionalità.....</i>	8
15. <i>Tutela dell'ambiente</i>	9
16. <i>Tutela della salute e della sicurezza</i>	9
17. <i>Corruzione e riciclaggio anche transnazionali</i>	9
18. <i>Contrabbando</i>	9
Capo III – CRITERI COMPORTAMENTALI	10
19. <i>Compagine sociale</i>	10
20. <i>Organo amministrativo.....</i>	10
21. <i>Selezione ed assunzione del personale.....</i>	10
22. <i>Gestione dei rapporti di lavoro</i>	11
23. <i>Uso del patrimonio aziendale</i>	11
24. <i>Divieto di accettazione doni e/o altre utilità</i>	11
25. <i>Sicurezza sul lavoro.....</i>	12
26. <i>Rapporti con le autorità pubbliche di vigilanza</i>	12
27. <i>Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni</i>	12
28. <i>Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni in occasione di gare d'appalto.....</i>	12
29. <i>Finanziamenti pubblici</i>	13

30.	<i>Rapporti con l’Autorità giudiziaria</i>	13
Capo IV – INFORMAZIONI AZIENDALI E RELAZIONI ESTERNE		14
31.	<i>Principi generali. Rapporti con gli “stakeholders”</i>	14
32.	<i>Rapporti con fornitori, consulenti e outsourcer</i>	14
33.	<i>Partners commerciali e Competitors</i>	14
34.	<i>Organizzazioni sindacali, Enti, Associazioni e organi di informazione</i>	15
CapoV – GESTIONE DELLE ATTIVITA’ INFORMATICHE		16
35.	<i>Gestione di documenti e sistemi informatici</i>	16
Capo VI – GESTIONE CONTABILE E FINANZIARIA		17
36.	<i>Gestione dei flussi finanziari</i>	17
37.	<i>Registrazioni contabili</i>	17
38.	<i>Operazioni sul capitale</i>	17
39.	<i>Contributi, sponsorizzazioni e omaggi</i>	18
CapoVII - NORME FINALI		19
40.	<i>Sistema disciplinare</i>	19
41.	<i>Segnalazioni</i>	19

Capo – I PRINCIPI GENERALI

1. Natura, contenuto e finalità del Codice

Il Codice Etico è un documento ufficiale di **VALCART S.R.L.**, approvato dal Consiglio di Amministrazione, che raccoglie i principi etici e le regole comportamentali fondamentali in cui la Società si riconosce per il perseguimento delle proprie finalità, nel pieno rispetto dei principi di responsabilità etico - sociale ed ambientale e degli interessi di tutte le parti coinvolte (*stakeholders*). Il Codice individua, altresì, la disciplina generale cui sono soggetti tutti coloro i quali operano nel contesto aziendale, che vada oltre la soglia dell'osservanza della legge, promuovendo standard comportamentali esemplari, utili a prevenire i rischi di commissione di illeciti e di comportamenti che possano minare la reputazione della Società.

La Società, adottando il presente Codice Etico, si conforma ai principi generali del D.lgs. 231/2001 e della norma UNI ISO 37001:2016. Tutte le procedure adottate dalla Società nell'ambito dei Sistemi di Gestione integrati alle norme UNI EN ISO 9001:2015, UNI EN ISO 14001:2015, UNI ISO 45001:2018, UNI CEI EN ISO 50001:2018, REG. 333/2011, REG. 715/2013 devono ritenersi parte integrante del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo adottato da Valcart in conformità al D.lgs. 231/2001.

La verifica sul rispetto e sull'attuazione del Codice Etico compete all'Organismo di Vigilanza (OdV) nominato dal Consiglio di Amministrazione ai sensi del citato D.lgs. 231/01.

Eventuali modifiche al presente Codice sono di competenza del Consiglio di Amministrazione, anche su proposta dell'Organismo di Vigilanza o dei responsabili interni.

2. Destinatari

Sono destinatari del presente Codice:

- a. gli organi sociali (amministratori, revisori);
- b. il personale (ad esempio i dipendenti, gli agenti con rappresentanza, i lavoratori parasubordinati ed i collaboratori);
- c. i consulenti ed i fornitori di beni e servizi, anche professionali, e chiunque instauri, a qualsiasi titolo, un rapporto di collaborazione con la Società.

Valcart favorisce la più ampia diffusione dei principi e delle norme comportamentali riportati nel Codice Etico e ne esige il rispetto da parte dei destinatari di cui sopra.

3. Obbligatorietà

I destinatari del Codice sono obbligati ad osservarne e rispettarne i principi ed a conformarsi alle sue regole comportamentali.

La conoscenza e l'adeguamento alle prescrizioni del Codice rappresentano un requisito indispensabile ai fini dell'instaurazione e del mantenimento di rapporti collaborativi con terzi, nei confronti dei quali Valcart s'impegna a diffondere ogni connessa informativa.

I soggetti indicati sub a), b), dell'art. 2 che violino le disposizioni del Codice sono passibili di sanzioni ai sensi del sistema disciplinare che costituisce parte integrante del Modello, in conformità a quanto previsto dal Contratto Collettivo Nazionale di riferimento e dal Codice Civile.

Per i soggetti indicati alla lett. b) dell'art. 3 la violazione può costituire inadempimento contrattuale e, pertanto, giusta causa di recesso o di risoluzione del contratto.

Per i soggetti cui alla lett. c) **VALCART S.R.L.** inserisce nelle lettere di incarico e nei contratti, l'obbligo del rispetto delle prescrizioni contenute nel Codice Etico, pena la risoluzione del contratto e/o la revoca dell'incarico.

4. Pubblicità del Codice

Il Codice è condiviso all'interno dell'Azienda mediante consegna di copia ai destinatari del presente documento.

Una copia del Codice viene affissa nella bacheca aziendale e pubblicata sul sito internet istituzionale all'indirizzo www.valcart.com .

La Società svolge nei confronti dei dipendenti un idoneo programma di diffusione, informazione e formazione sulle tematiche inerenti al Codice etico.

Capo II - PRINCIPI DI ETICA D'IMPRESA

5. Legalità

La Società richiede ai propri soci, amministratori, dipendenti e collaboratori, nonché a chiunque svolga, a qualsiasi titolo, funzioni di rappresentanza anche di fatto, il rispetto della Legge e dei Regolamenti vigenti a livello sia nazionale sia sovranazionale.

A tale scopo, ciascun destinatario si impegna ad acquisire la necessaria conoscenza delle norme applicabili allo svolgimento delle proprie funzioni. Tutto il personale è chiamato a collaborare al fine di respingere e segnalare eventuali condotte illecite o non rispettose della legge.

6. Correttezza e imparzialità

VALCART S.R.L. vigila affinché tutti coloro che operano al suo interno adottino comportamenti conformi ai principi di correttezza, lealtà e imparzialità nell'esercizio delle proprie funzioni, interne ed esterne, anche ai fini del mantenimento dell'immagine della Società e del rapporto di fiducia instaurato con la clientela e con terzi.

7. Onestà negli affari

Il personale di **VALCART S.R.L.** deve assumere un atteggiamento corretto ed onesto, sia nello svolgimento delle proprie mansioni, sia nei rapporti con gli altri componenti della Società, evitando di perseguire scopi illeciti o illegittimi, ovvero di generare ipotesi di conflitto di interessi per procurarsi un indebito vantaggio, proprio o di terzi.

In nessun caso l'interesse o il vantaggio di **VALCART S.R.L.** possono indurre e/o giustificare un comportamento disonesto.

8. Informazione trasparente e completa

VALCART S.R.L., nel rispetto del principio di trasparenza, si impegna a divulgare una corretta, veritiera e completa informazione a favore di terzi. A tal fine, la Società definisce i ruoli e le responsabilità connessi ad ogni processo e richiede ai destinatari la massima trasparenza nel fornire ai propri interlocutori, ai clienti ed ai terzi, informazioni rispondenti a verità. Tale impegno dovrà valere anche per consulenti, fornitori, clienti e per chiunque abbia rapporti con la Società.

Valcart riconosce come valore la corretta informazione ai soci, agli organi ed alle funzioni competenti, in ordine alla gestione della Società e contabile e condanna le azioni dei propri dipendenti e collaboratori che intralcino o impediscano il controllo da parte delle organizzazioni preposte.

La Società assicura, altresì, la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e l'osservanza della normativa in materia di protezione dei dati personali.

9. Concorrenza leale

Nel rispetto delle normative, nazionali e comunitarie, in materia di antitrust, nonché delle linee guida e direttive del Garante Nazionale della Concorrenza e del Mercato, **VALCART S.R.L.** non assume comportamenti, né sottoscrive accordi con altre società che possano influenzare negativamente il regime di concorrenza e di pari opportunità del mercato di riferimento.

VALCART S.R.L. si impegna a rispettare i diritti relativi alla proprietà intellettuale (brevetti, denominazioni commerciali, marchi, diritti d'autore e segreti commerciali).

10. Riservatezza e tutela della privacy

VALCART S.R.L. è attenta nel prestare attenzione all'attuazione della normativa in materia di protezione e tutela dei dati personali vigente.

La Società si impegna a utilizzare responsabilmente i dati di cui viene in possesso, garantendo elevati standard di sicurezza nella gestione dei dati personali dei propri dipendenti, clienti e stakeholders, garantendo il pieno rispetto dei diritti delle persone con cui interagisce, nel rispetto delle norme contenute nel D.lgs. 196/2003 e s.m.i e Regolamento UE sulla protezione dei dati personali (GDPR) 2016/679.

11. Diligenza, accuratezza e qualità

VALCART S.R.L. si attiva affinché il personale adempia le proprie mansioni con la diligenza e accuratezza necessarie, nel rispetto delle direttive impartite dai superiori gerarchici e/o responsabili e, in generale, degli standard qualitativi aziendali. Valcart si impegna a soddisfare le esigenze dei clienti in termini di qualità dei prodotti forniti e dei servizi erogati, impegnandosi ad offrire prodotti e servizi eticamente corretti, tenendo conto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza, adottando le migliori pratiche gestionali, favorendo la massimizzazione del patrimonio aziendale, garantendo il controllo dei rischi di impresa.

La Società si è dotata di un Sistema di Gestione integrato certificato alle norme UNI EN ISO 9001:2015, UNI EN ISO 14001/2015, UNI ISO 45001/2018, UNI CEI EN ISO 50001:2018, REG. 333/2011, REG. 715/2013, UNI ISO 37001/2016.

12. Equità ed uguaglianza

VALCART S.R.L. manifesta la propria volontà di sviluppare uno spirito aziendale di appartenenza e, in tale prospettiva, condanna qualsiasi discriminazione e/o abuso sia nell'ambito dei rapporti interni che esterni.

La Società riconosce il ruolo centrale delle risorse umane e si impegna a garantire il rispetto dei loro diritti promuovendone lo sviluppo sociale, professionale e personale.

Valcart vigila affinché non siano posti in essere atti di violenza, molestie, coercizioni psicologiche e ogni atteggiamento che possa essere lesivo dell'integrità e della dignità della persona.

I rapporti tra le persone che lavorano o che comunque interagiscono con Valcart, a tutti i livelli, sono improntati a criteri e comportamenti di onestà, correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto. La Società condanna ogni sorta di discriminazione (a mero titolo esemplificativo e non esaustivo, di razza, sesso e religione).

Valcart promuove il rispetto dell'integrità fisica e culturale della persona e il rispetto della dimensione di relazione con gli altri e della parità di genere.

Tutto il personale è assunto con regolare contratto di lavoro e non è tollerata alcuna forma di lavoro irregolare e/o di sfruttamento del lavoratore.

13. Principio gerarchico

VALCART S.R.L. si allinea con quanto previsto nel principio secondo cui ciascuno è valutato su base prevalentemente meritocratica ed è responsabile delle proprie azioni od omissioni, secondo il livello di collocazione nell'organigramma della Società.

Il soggetto che riveste funzioni di gestione e rappresentanza in ambito aziendale, anche a livello di funzione, esercita l'indirizzo, il coordinamento ed il controllo sull'attività dei soggetti ad esso sottoposti e/o da esso coordinati. Nella gestione dei rapporti gerarchici l'autorità è esercitata con equità e correttezza, evitando ogni forma di abuso e prevaricazione.

14. Professionalità

Coloro che operano all'interno di **VALCART S.R.L.**, ovvero coloro cui è affidato l'espletamento di determinati servizi, sono dotati di comprovati requisiti di competenza, professionalità ed esperienza.

Con riferimento al proprio personale, la Società cura con costanza la formazione, l'aggiornamento e la crescita personale.

15. Tutela dell'ambiente

VALCART S.R.L. contribuisce alla diffusione ed alla sensibilizzazione delle tematiche relative alla tutela dell'ambiente e gestisce le attività ad essa affidate, nel rispetto della normativa nazionale e comunitaria vigenti.

La Società richiede a tutto il personale di collaborare al fine della salvaguardia e del rispetto dell'ambiente, quale risorsa da tutelare a beneficio della collettività. La cultura del rispetto dell'ambiente passa attraverso una precisa e idonea formazione del personale.

La Società asseconda le aspettative dei propri clienti relativamente alle questioni ambientali, assumendo ogni idoneo strumento di tutela e cautela, inoltre condanna qualsiasi forma di danneggiamento e compromissione dell'eco-sistema.

Valcart ha adottato un Sistema di Gestione ambientale certificato alla norma UNI EN ISO 14001:2015

16. Tutela della salute e della sicurezza

VALCART S.R.L. presta attenzione all'integrità fisica del personale e assicura condizioni di lavoro adeguate e ambienti di lavoro sicuri e salubri.

Valcart definisce le misure più idonee a tutelare la salute e la sicurezza dei lavoratori, nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione degli infortuni sul lavoro e protezione dei lavoratori (TUS).

La Società ha adottato un Sistema di Gestione Salute e Sicurezza certificato alla norma UNI EN ISO 45001:2018.

17. Corruzione e riciclaggio anche transnazionali

VALCART S.R.L. si impegna a rispettare la normativa in materia di lotta al riciclaggio nazionale e internazionale.

La Società rifiuta qualsiasi forma di corruzione sia nei confronti dei soggetti pubblici (pubblici ufficiali, incaricati di pubblico servizio...) sia nei confronti di soggetti privati, tanto sul territorio dello Stato quanto all'estero.

La Società impronta i propri rapporti con le Pubbliche Amministrazioni e con i privati a criteri di massima onestà e trasparenza impegnandosi a non porre in essere alcuna azione che possa indebitamente influenzare le controparti.

18. Contrabbando

Tutti i dipendenti e i collaboratori della Società che, direttamente o indirettamente, si trovino ad intervenire in processi di importazione devono garantire la regolare introduzione nel territorio dello Stato di merci sottoposte ai diritti di confine, prestando particolare attenzione al rispetto delle disposizioni in materia doganale.

La Società si impegna ad assicurare la verifica preventiva degli spedizionieri dei quali si avvale e a garantire la tracciabilità delle operazioni doganali.

Capo III – CRITERI COMPORTAMENTALI

19. Compagine sociale

‘**VALCART S.R.L.** vigila affinché i soci non si pongano in contrasto con gli interessi sociali perseguendo interessi propri o di terzi, estranei e/o contrari all’oggetto sociale, ovvero adottando comportamenti parziali od operando in modo antitetico e confliggente con la Società stessa.

Valcart coinvolge tutti i soci nell’adozione delle decisioni sociali di competenza, tenendo in considerazione e garantendo anche gli interessi della minoranza.

Valcart garantisce ai soci una tempestiva ed esaustiva informazione nonché la trasparenza ed accessibilità ai dati ed alle documentazioni.

Valcart garantisce il rispetto del sistema di gestione per la prevenzione alla corruzione.

20. Organo amministrativo

L’organo amministrativo svolge le funzioni proprie con professionalità, autonomia, indipendenza e responsabilità nei confronti di **VALCART S.R.L.**, dei soci, dei creditori sociali e di terzi.

Gli amministratori non devono impedire od ostacolare l’esercizio delle attività di controllo da parte degli organi preposti con particolare attenzione al ruolo imparziale e terzo del Responsabile del sistema di gestione per la prevenzione alla corruzione, conformemente alla norma UNI ISO 37001:2016 e dell’Organismo di Vigilanza.

Gli amministratori sono tenuti ad evitare situazioni in cui si possano verificare conflitti di interesse e/o atti di corruzione astenendosi dall’avvantaggiarsi personalmente di opportunità connesse allo svolgimento delle proprie funzioni.

A tal riguardo, pertanto, gli amministratori devono rispettare gli obblighi di legge. L’amministratore che, in una determinata operazione ha, per conto proprio o di terzi, interesse in conflitto con quello di Valcart deve darne notizia agli altri amministratori e all’Organismo di Vigilanza, precisandone la natura, i termini, l’origine e la portata; se si tratta di amministratore delegato deve, altresì, astenersi dal compiere l’operazione, investendo della stessa l’organo collegiale.

L’organo amministrativo assume l’impegno di fare rispettare i valori enunciati nel presente Codice, promuovendo la condivisione e la diffusione, anche nei confronti di terzi, nonché le prescrizioni comportamentali di cui al sistema di gestione per la prevenzione della corruzione assunto da Valcart.

Nei rapporti con i consorzi, Valcart effettua decisioni inerenti all’attività delle stesse, che avvengono in osservanza delle modalità previste dalle normative vigenti.

21. Selezione ed assunzione del personale

In osservanza delle Convenzioni dell’Organizzazione Internazionale del Lavoro, **VALCART S.R.L.** si impegna a rispettare i diritti umani fondamentali.

Valcart offre a tutti i lavoratori le medesime opportunità di lavoro, facendo in modo che tutti possano godere di un trattamento equo basato su criteri di merito, senza discriminazione alcuna.

Valcart cura la selezione e assunzione del personale dipendente assicurando il rispetto dei valori di pari opportunità ed eguaglianza in linea con le prescrizioni di legge in materia, con lo Statuto dei lavoratori ed il CCNL applicabile.

Tale processo comprende la verifica della rispondenza tra il profilo dei vari candidati e le esigenze aziendali nel rispetto dei principi fissati dal legislatore e dall’avviamento obbligatorio nei confronti del personale appartenente alle categorie protette. Pertanto, ai dipendenti di Valcart viene fatto divieto di accettare o sollecitare promesse o versamenti di denaro, beni o benefici, pressioni o prestazioni di qualsiasi tipo, che possano essere finalizzati a promuovere l’assunzione come dipendente di un lavoratore o il suo trasferimento o la sua promozione.

L’assunzione del candidato selezionato presuppone la regolare sottoscrizione, tra Valcart ed il candidato, del contratto di lavoro applicabile, che dovrà indicare tutti gli elementi fondamentali del rapporto instaurato.

Qualora l’assunzione concerna un soggetto che abbia avuto un rapporto di lavoro con una società concorrente devono essere rispettati i perduranti obblighi legali ed etici del neoassunto verso il suo precedente datore di lavoro.

Valcart si impegna, in ottemperanza delle disposizioni normative in materia, a non instaurare alcun rapporto di lavoro con soggetti privi di permesso di soggiorno a non svolgere alcuna attività atta a favorire l'ingresso illecito, in Italia, di soggetti clandestini.

22. Gestione dei rapporti di lavoro

I rapporti di lavoro che Valcart instaura sono informati a principi di reciproco rispetto, equo trattamento e meritocrazia. In tal senso, la Società contrasta ogni forma di favoritismo o discriminazione.

La gestione del rapporto e la scelta del tipo di contratto di lavoro si basa su una attenta valutazione del profilo del soggetto tenendo in considerazione le richieste di quest'ultimo e adottando modelli contrattuali flessibili offerti dalla legislazione vigente.

Il potere gerarchico viene esercitato nel pieno rispetto dei diritti del personale, con obiettività ed equilibrio. Del pari, il personale presta la massima collaborazione nell'osservare le disposizioni impartite dai soggetti "apicali" assumendo la massima diligenza e perizia nello svolgimento delle mansioni affidate.

Valcart favorisce la crescita professionale del proprio personale, valutandone il merito ed i risultati raggiunti a cura dei soggetti che hanno effettivamente lavorato con l'interessato, nonché le competenze e le capacità, l'esperienza maturata e l'anzianità all'interno di Valcart.

Valcart vigila affinché nessuno dei propri componenti attui discriminazioni o attività di mobbing operata nei confronti di un soggetto in relazione all'età, al sesso, alle origini etniche, alle sue convinzioni politiche e religiose, al suo stato di salute, alle preferenze sessuali o altro status protetto dalla legge, e promuove l'organizzazione di incontri e/o eventi finalizzati allo sviluppo dello spirito di gruppo tra i componenti, alla conoscenza ed al rispetto reciproco. Valcart sanziona inoltre ogni manifestazione, compreso l'uso di termini o gesti, che sia molesta, offensiva o intimidatoria.

Qualsiasi componente di Valcart che dovesse venire a conoscenza di situazioni di questo genere deve segnalarle al Presidente e Amministratore Delegato.

Il personale è tenuto all'obbligo di fedeltà nei confronti di Valcart non potendo assumere occupazioni alle dipendenze di terzi, ovvero collaborazioni non preventivamente autorizzate e non potendo comunque svolgere attività contrarie agli interessi della Società o incompatibili con i doveri d'ufficio.

23. Uso del patrimonio aziendale

I documenti, gli strumenti di lavoro, gli impianti, le dotazioni ed ogni altro bene, materiale e immateriale di proprietà Valcart sono utilizzati esclusivamente per la realizzazione dei fini istituzionali, con le modalità dalla stessa fissate; non possono essere utilizzati dal personale per finalità personali, né essere trasferiti o messi a disposizione di terzi e devono essere utilizzati e custoditi con la medesima diligenza di un bene proprio.

Al personale è richiesto di rispettare le procedure eventualmente predisposte per l'uso corretto dei beni aziendali. Nei limiti del possibile e senza porre mai a repentaglio la propria incolumità, il personale deve operare al fine di ridurre il rischio di furti, danneggiamenti o altre minacce ai beni ed alle risorse assegnate, informando in modo tempestivo le funzioni preposte in caso di situazioni anomale.

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

24. Divieto di accettazione doni e/o altre utilità

Il personale di **VALCART S.R.L.** non è autorizzato ad accettare da terzi, per sé o per altri, alcuna forma di dono o compenso, utilità o servizio, di qualsiasi natura, anche non avente carattere economico, rivolti ad influenzare lo svolgimento delle proprie mansioni.

25. Sicurezza sul lavoro

VALCART S.R.L. è scrupolosa nel rispetto delle norme in materia di sicurezza ed igiene del lavoro.

La Società, in tale prospettiva, effettua un monitoraggio costante dei propri impianti per garantire il massimo della sicurezza e della qualità dei propri servizi.

Il personale ed i collaboratori della Società assicurano la massima disponibilità e collaborazione nei confronti del Responsabile ovvero di chiunque venga a svolgere ispezioni e controlli per conto degli Enti preposti.

Ove un componente di Valcart riscontri anomalie o irregolarità in materia, dovrà tempestivamente informarne il responsabile interno del servizio di prevenzione e protezione dei rischi.

Ogni dipendente di Valcart non deve porre gli altri dipendenti di fronte a rischi inutili che possano provocare danni alla loro salute o incolumità fisica.

Tutti coloro che lavorano per Valcart sono responsabili della buona gestione e del rispetto delle procedure adottate in materia di sicurezza e salubrità dell'ambiente di lavoro.

26. Rapporti con le autorità pubbliche di vigilanza

Nell'ambito dei suoi rapporti con le Autorità Pubbliche di Vigilanza, **VALCART S.R.L.** deve assicurare la massima disponibilità e collaborazione, anche in sede di ispezioni e verifiche nonché, se è dovuta o richiesta, assicura una completa informazione, produzione di dati e documentazioni nel rispetto dei principi di trasparenza, completezza e correttezza e delle loro funzioni istituzionali. Coloro che intrattengono rapporti con Autorità di Vigilanza e Istituzioni Pubbliche italiane o di altri paesi, anche con riferimento alla conduzione degli affari, istituzioni pubbliche comunitarie o internazionali, organizzazioni sindacali e con altre realtà rappresentative di gruppi e collettività, devono non solo operare nel più rigoroso rispetto delle normative di legge, ma anche improntare la propria attività a principi di correttezza e trasparenza. Tali rapporti sono tenuti dal Vertice Aziendale, ovvero dai soggetti da esso delegati. In ogni caso è vietato:

- predisporre e inviare dichiarazioni fiscali alle Autorità competenti, contenenti dati falsi, artefatti, incompleti o comunque non rispondenti al vero;
- omettere dichiarazioni/comunicazioni di natura fiscale, dovute per legge, al fine di evadere le imposte. La Società si impegna a provvedere tempestivamente, secondo i termini di legge all'effettuazione delle dichiarazioni e pagamenti di natura fiscale alle Autorità competenti.

27. Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni

La Società intrattiene con la Pubblica Amministrazione e, in generale, con le istituzioni pubbliche rapporti trasparenti e improntati alla massima collaborazione e correttezza, secondo quanto previsto dal sistema di gestione UNI EN ISO 37001.

È fatto espresso divieto al personale di tenere comportamenti che possano dare adito ad ambiguità o che possano dissimulare mancanza di trasparenza, quali:

- la dazione o la promessa di denaro, omaggi o altre utilità a Pubblici Ufficiali e/o Incaricati di Pubblico Servizio allo scopo di influenzarne le decisioni in vista di trattamenti favorevoli o prestazioni indebite;
- condotte che possano essere anche soltanto interpretate come aventi natura collusiva o comunque possano essere idonee a pregiudicare i principi del presente Codice Etico;
- il sollecito di informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

28. Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni in occasione di gare d'appalto

La Società partecipa a gare d'appalto e/o bandi della Pubblica Amministrazione secondo criteri di correttezza e trasparenza.

È fatto divieto di influenzare in qualsiasi forma (regalie, dazioni di denaro o di qualsiasi utilità...) il procedimento di evidenza pubblica sia nella fase di predisposizione del bando, sia nel corso del suo svolgimento.

Nella presentazione di documentazione per la partecipazione alla gara, è fatto obbligo di non tacere informazioni potenzialmente pregiudizievoli e di verificare la genuinità delle informazioni prodotte.

Qualora nel rapporto commerciale intervengano soggetti terzi, gli stessi sono obbligati al rispetto del presente Codice Etico.

29. Finanziamenti pubblici

Nell'ipotesi di partecipazioni a bandi di gara per l'ottenimento di finanziamenti agevolati, erogati da soggetti pubblici nazionali e/o comunitari, è fatto assoluto divieto di realizzare qualsiasi artificio o raggirò per ottenere, ingiustamente, tali finanziamenti, sovvenzioni o provvidenze a carico della P.A., ovvero agire indebitamente sui funzionari incaricati della gestione del bando di contributo o finanziamento allo scopo di ottenerlo ingiustamente ovvero di destinare le somme ricevute a finalità diverse da quelle per cui sono state ottenute.

30. Rapporti con l'Autorità giudiziaria

VALCART S.R.L. collabora attivamente con le autorità giudiziarie, le forze dell'ordine e qualunque pubblico ufficiale nell'ambito di ispezioni, controlli, indagini o procedimenti giudiziari.

È fatto espresso divieto di promettere doni, danaro o altri vantaggi a favore di tali autorità giudiziarie o di chi effettua materialmente le suddette ispezioni e controlli al fine di far venir meno la loro obiettività di giudizio nell'interesse della Società.

È fatto divieto di realizzare attività corruttive nei confronti dell'Autorità Giudiziaria o di qualsiasi privato interveniente a qualsiasi titolo in un procedimento giudiziario già in corso allo scopo di ottenerne una definizione più favorevole per la Società.

È fatto divieto di esercitare pressioni, di qualsiasi natura, sulla persona chiamata a rendere dichiarazioni davanti all'Autorità Giudiziari, al fine di indurla a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci.

Capo IV – INFORMAZIONI AZIENDALI E RELAZIONI ESTERNE

31. Principi generali. Rapporti con gli “stakeholders”

Obiettivo aziendale preminente è quello di accrescere il grado di soddisfazione e gradimento dei propri servizi/prodotti, sensibilizzandosi alle esigenze degli “stakeholders”, anche potenziali, e fornendo agli stessi informazioni veritiere, accurate, complete e corrette.

Tali rapporti vengono gestiti secondo i principi di massima collaborazione, disponibilità, professionalità e trasparenza, nel rispetto della riservatezza e della tutela della privacy al fine di creare le basi per un rapporto, solido e duraturo, di fiducia reciproca.

Valcart persegue l’obiettivo di soddisfare pienamente le aspettative dei propri interlocutori e pretende che gli stessi siano trattati, sempre, in modo corretto ed onesto. Pertanto, esige dai propri dipendenti e dagli altri destinatari del Codice che ogni rapporto e contatto con terzi sia improntato ad onestà e correttezza professionale.

Inoltre Valcart si impegna a garantire che le sue attività vengano svolte in modo tale da non violare in alcuna circostanza le leggi internazionali di embargo e controllo delle esportazioni vigenti nei Paesi nei quali la Società opera o potrebbe operare.

32. Rapporti con fornitori, consulenti e outsourcer

La scelta dei fornitori si basa su una attenta valutazione di ordine tecnico-economico in considerazione dei seguenti parametri: analisi dei prodotti, dell’offerta, della convenienza economica, dell’idoneità tecnica e professionale, della competenza ed affidabilità.

I prodotti e/o servizi forniti devono in ogni caso risultare conformi e giustificati da concrete esigenze aziendali, autorizzate dai rispettivi responsabili competenti ad assumere l’impegno di spesa, nei limiti delle deleghe conferite

In vigenza di rapporti continuativi di fornitura, Valcart intrattiene rapporti impregnati sui principi di buona fede e trasparenza e dal rispetto dei valori di equità, imparzialità lealtà e pari opportunità.

Prima di addivenire al pagamento della relativa fattura Valcart verifica la qualità, la congruità e tempestività della prestazione ricevuta e l’adempimento di tutte le obbligazioni assunte dal fornitore.

La società vieta espressamente l’approvazione (e il pagamento) di fatture passive aventi ad oggetto prestazioni oggettivamente o soggettivamente inesistenti, anche solo parzialmente, e/o simulate, o comunque finalizzate all’elusione di adempimenti fiscali.

I rapporti di Valcart con i consulenti esterni, collaboratori ed eventuali outsourcers si basano sui medesimi principi e criteri selettivi di cui ai commi precedenti.

Valcart, a tutela della propria immagine ed a salvaguardia delle proprie risorse, non intrattiene rapporti di alcun tipo con soggetti che non intendono operare nel rigoroso rispetto della normativa vigente o che rifiutino di conformarsi ai valori ed ai principi che hanno ispirato il presente codice.

Nel caso in cui la Società abbia necessità di avvalersi di prestazioni professionali di dipendenti della Pubblica Amministrazione in qualità di consulente deve essere rispettata la normativa vigente.

33. Partners commerciali e Competitors

VALCART S.R.L. impronta i rapporti con i propri partners commerciali e le imprese concorrenti alla puntuale osservanza delle leggi, norme, regole di mercato e dei principi ispiratori della concorrenza leale, contrastando ogni forma di accordo o comportamento potenzialmente illecito o collusivo.

La raccolta di informazioni sulla concorrenza deve rispettare la normativa sulla privacy ed escludere ogni forma di pressione su dipendenti o ex dipendenti, su clienti o su fornitori di concorrenti.

Ogni operazione della società deve astenersi dal fornire alla concorrenza informazioni concernenti la politica dei prezzi dei prodotti, il mercato d’interesse societario, i prodotti in corso di sviluppo, i piani di vendita e di marketing, i costi chiave quali i costi di ricerca e sviluppo o del lavoro, ed in generale ogni tipo di informazione che possa ridurre o pregiudicare i vantaggi competitivi dell’azienda.

34. Organizzazioni sindacali, Enti, Associazioni e organi di informazione

VALCART S.R.L. mantiene costanti rapporti con le Organizzazioni sindacali, anche aziendali per garantire un dialogo partecipativo e decisioni condivise in merito alle problematiche sociali riguardanti l'Azienda.

La Società non favorisce né discrimina, direttamente o indirettamente, alcuna organizzazione di carattere politico o sindacale.

I rapporti con la stampa e con i mezzi di comunicazione ed informazione, per quanto attiene alla divulgazione di informazioni relative all'attività della Società devono essere tenuti solo da soggetti a ciò espressamente designati dalla Società.

Le comunicazioni verso qualunque organo di informazione devono essere veritiere, chiare, trasparenti, non ambigue o strumentali; le informazioni devono essere coerenti, omogenee ed accurate.

Capo V – GESTIONE DELLE ATTIVITA' INFORMATICHE

35. Gestione di documenti e sistemi informatici

La Società si impegna ad esercitare la propria attività nel rispetto delle normative vigenti in materia di utilizzo e gestione dei sistemi informativi e a garantirne il corretto uso da parte dei propri dipendenti.

È vietata la falsificazione, nella forma o nel contenuto, di documenti informatici pubblici o privati. È altresì vietata qualsiasi forma di utilizzazione di documenti informatici falsi, così come la soppressione, la distruzione o l'occultamento di documenti veri. Per "documento informatico" si intende qualsiasi rappresentazione informatica di atti, fatti o dati giuridicamente rilevanti. È vietato accedere abusivamente ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza o mantenersi nello stesso contro la volontà, espressa o tacita, del titolare del sistema. È vietato effettuare abusivamente il reperimento, la riproduzione, la diffusione, la consegna, o la comunicazione di codici, parole chiave o altri mezzi idonei all'accesso ad un sistema informatico o telematico protetto, o anche soltanto fornire indicazioni o istruzioni idonee al suddetto scopo. È vietato procurarsi, produrre, diffondere, consegnare o, comunque, mettere a disposizione della Società o di terze apparecchiature, dispositivi o programmi idonei a danneggiare un sistema informatico, o telematico, altrui, le informazioni in esso contenute o alterarne, in qualsiasi modo, il suo funzionamento. È vietato intercettare, impedire o interrompere comunicazioni relative ad uno o più sistemi informatici o telematici. È altresì vietata qualsiasi forma di rivelazione, anche parziale, a terzi del contenuto delle informazioni intercettate. È inoltre vietato installare apparecchiature volte ad impedire, intercettare o interrompere le comunicazioni suddette. È vietata la distruzione, il deterioramento, la cancellazione, l'alterazione o la soppressione di sistemi informatici o telematici, e delle informazioni, dati o programmi negli stessi contenuti, di proprietà privata o utilizzati dallo Stato, da altro ente pubblico o ad esso pertinenti, o comunque di pubblica utilità.

Capo VI – GESTIONE CONTABILE E FINANZIARIA

36. Gestione dei flussi finanziari

È fatto divieto di sostituire o trasferire denaro, beni o altre utilità provenienti da attività illecite; ovvero compiere, in relazione ad essi, altre operazioni, che ostacolano l'identificazione della loro provenienza. È fatto, altresì, divieto di impiegare in attività economiche o finanziarie i predetti beni.

Devono essere verificate, in via preventiva, le informazioni disponibili (incluse le informazioni finanziarie) su controparti commerciali e fornitori, al fine di appurare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività prima di instaurare con questi rapporti di affari.

È vietato mettere in circolazione banconote, monete, carte di pubblico credito, valori di bollo e carta filigranata false o contraffatte.

Chiunque riceva in pagamento banconote o monete o carte di pubblico credito false o rubate, per rapporti imputabili a **VALCART S.R.L.** ha l'obbligo di informare il proprio superiore, affinché si provveda alle opportune denunce.

37. RegISTRAZIONI CONTABILI

VALCART S.R.L. fornisce una rappresentazione chiara, corretta e veritiera delle proprie registrazioni, effettuate in conformità al codice civile, ai principi contabili e nel rispetto delle norme fiscali vigenti, in modo tale da assicurare trasparenza e tempestività di verifica.

Valcart previene la creazione di registrazioni false, incomplete o ingannevoli e vigila affinché non vengano istituiti fondi segreti o non registrati, o depositati in conti personali, o emesse fatture per prestazioni inesistenti.

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

Di ogni operazione deve essere possibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione e svolgimento. A tal fine, vi deve essere un adeguato supporto documentale che permetta di controllare, in ogni momento, le motivazioni dell'operazione e chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.

È fatto espresso divieto, in particolare ad amministratori, direttori generali e sindaci, di rappresentare, nei bilanci, nei libri sociali e nelle comunicazioni dirette a soci e/o a terzi, fatti materiali non rispondenti al vero, ovvero di omettere informazioni dovute per legge circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, in modo da indurre in errore i destinatari, ovvero da cagionare un danno patrimoniale ai soci e ai creditori sociali.

Secondo il principio di controllo della separazione dei compiti, le singole operazioni contabili e la loro successiva supervisione e revisione sono svolte da soggetti diversi, le cui competenze sono chiaramente individuate all'interno di Valcart in modo da evitare che possano essere attribuiti poteri illimitati e/o eccessivi a tali singoli soggetti.

È vietata ogni azione od omissione capace di impedire, ostacolare o falsare le attività di controllo riservate ai soci, o attribuite ad organi di controllo anche extra sociali.

È vietato attribuire fittiziamente la titolarità di beni o denaro a soggetti diversi dai reali intestatari allo scopo di favorire la commissione di delitti quali il riciclaggio o il contrabbando ovvero allo scopo di evitare l'esecuzione di una misura di prevenzione.

38. Operazioni sul capitale

È vietato, anche mediante condotte dissimulate, restituire i conferimenti effettuati dai soci o liberarli dall'obbligo di eseguirli, fuori dai casi di legittima riduzione del capitale sociale.

È vietato ripartire utili o acconti su utili non effettivamente conseguiti, o destinati a riserva. È, altresì, vietato distribuire riserve indisponibili.

È vietato effettuare riduzioni del capitale sociale, fusioni o scissioni in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori.

È vietato formare od aumentare fittiziamente il capitale della Società, mediante: attribuzione di azioni o quote per somma inferiore al loro valore nominale; sottoscrizione reciproca di azioni o quote; sopravvalutazione rilevante dei conferimenti di beni in natura o di crediti, ovvero del patrimonio di **VALCART S.R.L.**, in caso di trasformazione.

È vietata ogni genere di operazione che possa cagionare danno ai creditori.

È vietato, con atti simulati o fraudolenti, determinare maggioranze fittizie nelle assemblee di Valcart.

39. Contributi, sponsorizzazioni e omaggi

VALCART S.R.L. può concedere contributi e sponsorizzazioni a privati ed enti pubblici e no-profit, che siano regolarmente costituiti, specie se finalizzate ad obiettivi sociali, culturali e di solidarietà, nel rispetto delle prescrizioni della normativa contabile, di bilancio e fiscale purchè tali dazioni siano adeguatamente documentate e documentabili dal punto di vista giuridico e contabile, autorizzate dal soggetto previsto secondo le deleghe conferite nonché elargite nei confronti di soggetti adeguatamente verificati e secondo un criterio ragionevole di rotazione.

È fatto invece assoluto divieto di offrire, accettare o promettere regali o altra forma di benefici, omaggi, utilità o trattamenti di favore che non siano riconducibili alle normali prassi, relazioni commerciali o di consuetudine, nei rapporti con clienti, fornitori, istituti di credito, Pubbliche Amministrazioni ecc.

Sono consentiti, soltanto in occasione delle festività, omaggi di modico valore.

CapoVII - NORME FINALI

40. Sistema disciplinare

Le violazioni delle norme contenute nel presente Codice Etico saranno sanzionate secondo quanto previsto dal sistema disciplinare. Pertanto, quest'ultimo deve leggersi in combinato disposto con le indicazioni contenute nel presente allegato, al fine di identificare in modo dettagliato i precetti comportamentali la cui violazione dà luogo all'applicazione di una sanzione disciplinare.

Il controllo sull'attuazione e sul rispetto del presente Codice Etico e del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo è affidato all'Organismo di Vigilanza (OdV), il quale, ai sensi del D.Lgs. 231/2001, ha il compito di raccogliere le segnalazioni di possibili violazioni al Codice Etico e al Modello, di promuovere le verifiche più opportune circa la natura e la gravità della violazione e di comunicarne l'esito agli organi competenti

41. Segnalazioni

Il Codice trova attuazione coordinata con le prescrizioni del sistema di gestione integrato per la prevenzione della corruzione adottato da **VALCART S.R.L.** anche ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016. Tutti gli stakeholders sono tenuti a segnalare, tempestivamente all'Organismo di Vigilanza anche in qualità di soggetto gestore delle segnalazioni whistleblowing ex D.lgs. 24/2023 ogni deroga, violazione o sospetto di violazione di propria conoscenza del Codice Etico. L'OdV provvede ad un'analisi della segnalazione per valutarne la fondatezza e, laddove lo ritenga necessario, potrà ascoltare anche l'autore della segnalazione e il responsabile della presunta violazione. L'Organismo di Vigilanza, una volta accertate le violazioni del Codice Etico, avrà cura di informare tempestivamente il Consiglio di Amministrazione affinché provveda ad adottare i provvedimenti necessari.

Le segnalazioni da parte di qualsiasi dipendente, amministratore, impresa esterna in genere o altro stakeholder, potranno essere effettuate utilizzando la specifica piattaforma informatica reperibile sul sito www.valcart.com secondo le modalità previste dalla Procedura Gestione Segnalazioni che deve intendersi parte integrante del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo.

Rogno, lì 21 febbraio 2024

Valcart


Valcart srl
Via Vittorio Veneto, 14 - 24060 BOARIO (BG)
Telefono: 035.967216 - Fax: 035.967461
R.E.A. 180557 - Cod. Fisc. e P.IVA 00 884 400 169