

**SCOPO E APPLICABILITA' DEL DOCUMENTO**

IMPRESA BERGAMELLI SRL si è dotata di un modello organizzativo atto a prevenire i rischi di commissione dei reati previsti dal D.lgs 231/2001 e successive modifiche e a limitarne eventuali impatti nel caso in cui venissero compiuti atti illeciti eludendo fraudolentemente lo stesso.

Inoltre, per prevenire i rischi corruzione con riferimento alle normative:

- la legge 6 novembre 2012, n. 190, "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione"
- legge 3 del 2019 "Misure per il contrasto dei reati contro la pubblica amministrazione, nonché in materia di prescrizione del reato e in materia di trasparenza dei partiti e movimenti politici"
- Legge 27 maggio 2015, n. 69 Disposizioni in materia di delitti contro la pubblica amministrazione, di associazioni di tipo mafioso e di falso in bilancio (G.U. 30 maggio 2015, n.124)

L'IMPRESA BERGAMELLI SRL ha adottato un sistema di prevenzione alla corruzione conforme alla normativa UNI ISO 37001.

IMPRESA BERGAMELLI SRL, con l'obiettivo di esplicitare le responsabilità e gli impegni etici che presidono l'esercizio delle proprie attività, ha adottato il presente Codice Etico (in seguito, il "Codice") che esprime i principi valoriali condivisi e le regole comportamentali in cui la Società si rispecchia, nonché gli impegni e le responsabilità etiche e comportamentali che la Società assume e che regolano il comportamento di chiunque in essa e per essa operi.

Il Codice esprime altresì linee e principi di comportamento volti a prevenire i reati di cui al d.lgs. 231/2001 ed è pertanto da ritenersi parte integrante del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo e strumento fondamentale per il conseguimento degli obiettivi del Modello stesso.

**INDICE DELLE REVISIONI**

Rev.	Data	Descrizione delle modifiche
0	02.05.2019	Prima emissione
1	10.06.2019	Esplicitazione dei rischi corruzione
2	14.02.2022	Inserimento reati tributari
3	19.03.2024	Aggiornamento normativa Whistleblowing e applicazione PdR 125 Parità di Genere

Emesso ed Approvato da Organo Direttivo

Martino BERGAMELLI - Mauro BERGAMELLI

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 2 di 14

## 1.0 VALORE CONTRATTUALE E AMBITO DI APPLICAZIONE

Il Codice riconosce rilevanza giuridica ed efficacia obbligatoria ai principi etici e agli standard comportamentali prescritti.

La conoscenza e l'adeguamento alle prescrizioni del Codice rappresentano un requisito indispensabile all'instaurazione e al mantenimento di rapporti di lavoro e collaborazione con la Società e con i terzi, nei confronti dei quali IMPRESA BERGAMELLI SRL si impegna a diffondere ogni connessa informativa, in un contesto di assoluta trasparenza, anche al fine di assicurare che tutti i Destinatari si sentano responsabili e partecipi dell'ottimale applicazione del Codice.

Sono Destinatari del presente Codice i Soci, gli amministratori, i dipendenti della Società nonché tutti coloro che operano per il perseguimento degli obiettivi della Società (RSPP, consulente del lavoro, commercialista, etc).

La violazione dei principi fissati nel Codice compromette il rapporto di fiducia con la Società e, pertanto, viene perseguita incisivamente, con tempestività ed immediatezza, attraverso procedimenti disciplinari adeguati e proporzionati, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale dei comportamenti assunti e/o dell'instaurazione di un procedimento penale.

Il Codice è distribuito a tutti i Soci, amministratori e dipendenti. Il Codice è pubblicato sul sito internet [www.impresabergamelli.it](http://www.impresabergamelli.it). Della disponibilità di consultazione del documento vengono fornite informazioni specifiche a clienti, fornitori e a tutti coloro che hanno rapporti con la Società da parte del Responsabile Organizzazione.

Al fine di renderne effettiva l'applicazione e la condivisione, la Società garantisce la massima diffusione del Codice Etico e si impegna a fornire adeguati strumenti di informazione in ordine ai contenuti dello stesso.

Il Codice ha valore contrattuale e le regole in esso contenute integrano il comportamento che i dipendenti, i soci, gli amministratori e i terzi contraenti sono tenuti ad osservare anche in conformità agli artt. 2104 e 2105 c.c. o al rapporto fiduciario che è alla base dei singoli rapporti contrattuali.

Nel caso di violazione delle disposizioni del presente Codice, ciascuno sarà soggetto alle sanzioni ad esso applicabili come riportato nella P-R01.

Il raggiungimento degli obiettivi di IMPRESA BERGAMELLI SRL è perseguito da parte di tutti coloro che operano nella Società con lealtà, serietà, onestà, competenza e trasparenza, nell'assoluto rispetto delle leggi e delle normative vigenti.

Pertanto è fatto obbligo ai destinatari di: (i) osservare diligentemente le disposizioni del Codice Etico, astenendosi da ogni comportamento contrario; (ii) riferire all'OdV qualsiasi notizia relativa a presunte violazioni del presente Codice Etico; (iii) offrire la massima collaborazione nell'accertamento di possibili presunte violazioni del presente Codice Etico; (iv) informare i terzi circa le prescrizioni del presente Codice Etico e richiederne l'osservanza; (v) esigere il rispetto delle condizioni del Codice Etico nello svolgimento delle attività per le quali tali soggetti siano in relazione con IMPRESA BERGAMELLI SRL.

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 3 di 14

## 2.0 PRINCIPI ETICI

IMPRESA BERGAMELLI SRL opera e persegue i propri obiettivi nel rispetto delle normative vigenti. L'osservanza delle norme di legge, delle regole e dei valori della Società e del Codice è di fondamentale importanza per il buon funzionamento e la buona reputazione della Società nei confronti delle risorse umane, dei terzi, delle istituzioni e del mercato in generale.

In tale ottica, i principi di seguito esplicitati rendono possibile un reciproco vantaggio delle parti coinvolte alle quali si richiede pertanto di operare secondo un'analogia condotta etica.

### Onestà

L'onestà rappresenta il principio fondamentale per tutte le attività della Società, per le sue iniziative e costituisce valore essenziale della gestione organizzativa. I rapporti con gli Stakeholder, a tutti i livelli, devono essere improntati a criteri e comportamenti di correttezza, collaborazione, lealtà, reciproco rispetto, nessuna forma di corruzione è incentivata e accettata. Ne è testimonianza anche la decisione di implementare e mantenere un sistema anticorruzione certificato secondo la norma UNI ISO 37001.

### Legalità

La Società si impegna a rispettare tutte le norme, le leggi, le direttive ed i regolamenti nazionali ed internazionali e tutte le prassi generalmente riconosciute.

### Trasparenza e Fiducia

La Società si impegna nel perseguire principi e obiettivi etici al fine di migliorare le condizioni di lavoro. Ne è testimonianza anche la decisione di implementare e mantenere un sistema certificato per la sicurezza stradale secondo la norma UNI 39001.

### Rispetto della Privacy nel trattamento delle informazioni

La Società assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso, l'osservanza della normativa in materia di trattamento dei dati e si impegna a non utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio delle proprie attività.

### Imparzialità e pari opportunità

La Società evita ogni discriminazione in base all'età, al sesso, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità alle opinioni politiche e alle credenze religiose, in tutte le decisioni che influiscono sulle relazioni con i suoi stakeholder. Ne è testimonianza anche la decisione di implementare e mantenere un sistema etico certificato secondo la norma SA 8000 e la prassi di riferimento UNI/PdR 125/2022 sulla parità di genere.

### Salute e Sicurezza

Nel rispetto delle norme di legge a tutela dell'integrità fisica e morale, la Società assicura ai propri dipendenti e collaboratori condizioni di lavoro sicure, salutari rispettose della dignità individuale e garantisce la loro

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 4 di 14

integrità fisica e morale. Ne è testimonianza anche la decisione di implementare e mantenere un sistema di sicurezza certificato secondo la norma UNI 45001.

#### Diligenza e correttezza nella gestione dei contratti

I contratti e gli incarichi di lavoro devono essere eseguiti secondo quanto stabilito consapevolmente dalle parti. La Società si impegna a non sfruttare, a proprio vantaggio, condizioni di ignoranza o di incapacità delle proprie controparti.

#### Assunzione di Responsabilità

La Società si impegna alla definizione chiara dei ruoli e delle responsabilità all'interno della propria organizzazione.

#### Orientamento alla Qualità

La Società orienta la propria attività alla soddisfazione e alla tutela dei propri clienti dando ascolto alle richieste che possono favorire un miglioramento della qualità dei propri servizi.

La Società adotta un Sistema di gestione per la Qualità certificato secondo la norma ISO 9001.

#### Tutela dell'Ambiente

La Società, sempre attenta al rispetto per l'ambiente che la circonda, contribuisce alla diffusione ed alla sensibilizzazione alle tematiche della tutela dell'ambiente, gestendo in modo eco-compatibile le attività ad essa affidate, nel rispetto della normativa nazionale e comunitaria vigenti, sia presso la propria sede che in ogni sito nel quale svolga la propria attività. Ne è testimonianza anche la decisione di implementare e mantenere un sistema ambientale certificato secondo la norma UNI 14001.

## **2.0 REGOLE COMPORTAMENTALI**

#### Lotta ai comportamenti illeciti

IMPRESA BERGAMELLI SRL, in coerenza con i valori di onestà e trasparenza, si impegna a mettere in atto tutte le misure necessarie a prevenire ed evitare la commissione di illeciti. Pertanto, i destinatari evitano di perseguire scopi illeciti o illegittimi. In nessun caso l'interesse o il vantaggio della Società possono indurre e/o giustificare un comportamento disonesto/non conforme a legge.

#### Situazioni di conflitto di interesse

I Destinatari devono evitare ogni situazione ed astenersi da ogni attività che possa contrapporre un interesse personale a quelli della Società o che possa interferire ed intralciare la capacità di assumere, in modo imparziale ed obiettivo, decisioni nell'interesse di IMPRESA BERGAMELLI SRL.

Il verificarsi di situazioni di conflitto di interessi, oltre ad essere in contrasto con le norme e con i principi fissati nel Codice Etico, risulta pregiudizievole per l'immagine e l'integrità di IMPRESA BERGAMELLI SRL. Amministratori, dipendenti e collaboratori devono quindi escludere ogni possibilità di sovrapporre o

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 5 di 14

comunque incrociare, strumentalizzando la propria posizione funzionale, le attività economiche rispondenti ad una logica di interesse personale e/o familiare e le mansioni che ricoprono all'interno della società. Qualsiasi situazione che costituisca o generi un possibile conflitto deve essere immediatamente riferita all'OdV.

#### Corruzione e pagamenti illeciti

IMPRESA BERGAMELLI SRL, i soci, i suoi dipendenti e gli altri Destinatari del Codice Etico si impegnano al rispetto dei più elevati standard di integrità, onestà e correttezza in tutti i rapporti all'interno e all'esterno della Società. Nessuno dei Destinatari del presente Codice deve direttamente o indirettamente accettare, sollecitare, offrire o pagare somme di denaro o altre utilità (inclusi regali) anche a seguito di pressioni illecite. IMPRESA BERGAMELLI SRL non tollera alcun tipo di corruzione.

IMPRESA BERGAMELLI SRL ha adottato un sistema di gestione conforme alla UNI ISO 37001 "Sistemi di gestione per la prevenzione alla corruzione". IMPRESA BERGAMELLI SRL ha definito una politica anticorruzione accessibile anche sul sito internet [www.impresabergamelli.it](http://www.impresabergamelli.it) ed esposta nelle aree aziendali. Per quanto sopra è vietato ai dipendenti e agli altri destinatari del Codice offrire omaggi commerciali, regali o altre utilità che possano costituire violazione di leggi o regolamenti o che siano in contrasto con il Codice. È parimenti vietato ai soci, ai dipendenti e agli altri Destinatari del Codice l'accettazione di omaggi, regali o altri benefici che possano compromettere la loro indipendenza di giudizio.

Viene richiesto a tutti gli Stakeholder interessati che operano per conto dell'impresa di conformarsi a tale politica e applicarne i principi. In caso di violazione della stessa Impresa Bergamelli srl potrà procedere con sanzioni disciplinari per i dipendenti e provvedimenti con i collaboratori come definito nella procedura interna P-R01.

Impresa Bergamelli srl ha nominato la Funzione di conformità alla prevenzione corruzione che ha il compito di:

- supervisionare la progettazione e attuazione da parte dell'organizzazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione;
- fornire consulenza e guida al personale circa il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e le questioni legate alla corruzione;
- assicurare che il sistema sia conforme alla norma UNI ISO 37001;
- relazionare sulla prestazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione all'Alta Direzione.

I riferimenti della Funzione di conformità alla prevenzione corruzione sono riportati sul sito internet dell'Impresa.

#### Regole di condotta nei confronti della Pubblica Amministrazione

I rapporti della Società con pubblici ufficiali, incaricati di pubblico servizio, impiegati pubblici e concessionari, sono improntati ai principi di legalità, trasparenza, lealtà e correttezza. La gestione di rapporti, di qualsiasi genere, con la P.A. e/o quelli avente carattere pubblicistico sono riservati alle funzioni aziendali a ciò preposte e autorizzate.

Con particolare riferimento alla partecipazione a gare indette dalla P.A. per l'appalto e/o la fornitura di beni



	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 6 di 14

o servizi, IMPRESA BERGAMELLI SRL instaura e mantiene rapporti professionali e trasparenti, conformandosi alle prescrizioni del bando, alle disposizioni regolatorie e di indirizzo, restando soggetta al controllo del soggetto pubblico committente e degli altri organismi pubblici deputati.

Nella gestione e nei rapporti con la P.A. sono vietati, a tutti coloro che agiscono in nome e/o per conto della Società, favoreggiamenti, pressioni, o altri comportamenti finalizzati a beneficiare di atteggiamenti favorevoli o decisioni in favore per la Società in modo illecito e contrario ai principi del presente Codice.

Il personale della Società e i suoi collaboratori non sono autorizzati ad offrire, accettare o promettere a chiunque (pubblico o privato), per sé o per altri, alcuna forma di dono, compenso, utilità o servizio, di qualsiasi natura, anche non avente carattere economico, rivolti ad influenzare o comunque a realizzare trattamenti di favore nel corso dello svolgimento delle proprie mansioni. Gli atti di cortesia commerciali sono ammessi, purché si tratti di regali d'uso di modico valore e non possano essere interpretati come atti finalizzati ad ottenere vantaggi impropri o illegittimi.

Nell'espletamento dell'attività, IMPRESA BERGAMELLI SRL, ricorrendone i presupposti - può richiedere e beneficiare di finanziamenti, agevolazioni e provvidenze, di qualsiasi natura, concessi da soggetti pubblici nazionali, comunitari o esteri, destinati e vincolati all'utilizzo specifico per il quale sono stati concessi e/o richiesti. A tal fine, deve in ogni caso essere fornita documentazione trasparente e veritiera, sulla Società e sul progetto e/o servizio oggetto dell'erogazione.

Le attività sopra riportate sono gestite anche con procedure interne del sistema per la prevenzione alla corruzione secondo la norma UNI ISO 37001.

#### Prevenzione del riciclaggio di denaro

IMPRESA BERGAMELLI SRL, gli amministratori, i soci, i suoi dipendenti e collaboratori non devono mai svolgere o essere coinvolti in attività tali da implicare il riciclaggio (cioè l'accettazione o il trattamento) di introiti da attività criminali in qualsivoglia forma e modo. A tal fine devono essere sempre 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 d'affari.

#### Selezione del personale

IMPRESA BERGAMELLI SRL, considerando le risorse umane un elemento indispensabile per l'attività della Società, adotta una politica volta a favorire la formazione e la valorizzazione delle persone.

La Società dedica particolare attenzione alla selezione ed assunzione del personale dipendente e dei propri collaboratori secondo criteri di competenza e merito, 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 applicato. Il processo viene gestito nel rispetto della procedura P-R01.

IMPRESA BERGAMELLI SRL è intenta a sviluppare lo spirito di appartenenza aziendale e condanna qualsiasi forma di discriminazione e/o di abuso, sia nell'ambito dei rapporti interni che esterni.

Essa vigila affinché nessuno dei propri componenti attui discriminazioni in base all'età, al sesso, alla nazionalità, alle opinioni politiche, alle credenze religiose, allo stato di salute.

Tutto il personale è assunto con regolare contratto di lavoro; non è consentita alcuna forma di lavoro

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b> Rev. 3 Pag. 7 di 14
-----------------------------------------------------------------------------------	---------------------	------------------------------------------------

irregolare.

A testimonianza di ciò è il mantenimento della certificazione della Responsabilità Sociale Sa 8000.

Nel momento in cui inizia la collaborazione, il socio/collaboratore riceve esaurienti informazioni riguardo alle caratteristiche delle mansioni e della funzione, agli elementi normativi e retributivi ed alle normative e comportamenti per la gestione dei rischi connessi alla salute, sicurezza, rispetto della privacy, politica anticorruzione e procedure aziendali.

Egli deve altresì accettare in forma esplicita i propri impegni derivanti dal presente codice etico.

Le risorse assunte per un ruolo che è risultato ad alto rischio per la corruzione viene attivato il processo DUE DILIGENCE per valutare maggiormente il rischio corruzione per quella risorsa e per quel processo, al fine di individuare eventuali azioni di tutela da adottare da parte dell'Impresa.

#### Trasparenza contabile e finanziaria

La veridicità e la trasparenza e la completezza delle registrazioni contabili costituiscono valori di riferimento insostituibili per la Società. Essa, pertanto, assicura la corretta e veritiera rappresentazione dei risultati economici, patrimoniali e finanziari nel rispetto delle norme civilistiche e tributarie vigenti, in modo tale da garantire la trasparenza e tempestività di verifica. Le comunicazioni sociali, il bilancio, di esercizio o infrannuale, in genere, le relazioni o comunicazioni sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria previste dalla legge, sono documenti redatti secondo i principi di trasparenza e correttezza, in linea con le previsioni del Codice civile e delle vigenti leggi e principi in materia. IMPRESA BERGAMELLI SRL conserva un'adeguata documentazione di supporto all'attività svolta, in modo da rendere agevole la registrazione contabile medesima, permettere la ricostruzione dei diversi livelli di responsabilità e garantire la tracciabilità e la ricostruzione in ogni momento delle operazioni effettuate. In ossequio al principio di controllo rappresentato dalla 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 della Società, in modo da evitare che possano essere loro attribuiti poteri ingiustificati e/o sproporzionati. Qualsiasi azione od omissione idonea ad impedire, ostacolare o falsare le attività di controllo riservate ai soci o attribuite ad organi di controllo interni o esterni alla Società è severamente vietata e non potrà essere considerata in alcun modo come rispondente a un interesse aziendale. La Società rispetta tutte le norme, sia nazionali che internazionali, in tema di prevenzione del riciclaggio, della ricettazione e, comunque, del reimpiego di capitali illeciti in attività economiche, ivi incluso l'autoriciclaggio e dei reati tributari.

Salvo quanto previsto dalle norme di legge o dalle regole aziendali applicabili, è in ogni caso esclusa la percezione di somme rilevanti in contanti o attraverso mezzi anomali di pagamento e l'acquisto di beni di provenienza illecita o incerta.

Le attività sopra riportate sono gestite anche con procedure interne del sistema per la prevenzione alla corruzione secondo la norma UNI ISO 37001.

#### Rapporti con i clienti

IMPRESA BERGAMELLI SRL persegue l'obiettivo di soddisfare pienamente le aspettative dei propri clienti e ritiene essenziale che essi siano sempre trattati in modo corretto e onesto. Pertanto, ogni rapporto e contatto con la clientela deve essere improntato a criteri di onestà, correttezza professionale e trasparenza. Nei

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b> Rev. 3 Pag. 8 di 14
-----------------------------------------------------------------------------------	---------------------	------------------------------------------------

rapporti con i clienti tutti i Destinatari, in relazione alle proprie mansioni, sono tenuti a: (i) mantenere un comportamento corretto, cordiale e disponibile in qualsiasi situazione; (ii) non fornire alcuna collaborazione o supporto, neppure indiretto, a condotte non oneste o potenzialmente illecite da parte dei clienti e a segnalare immediatamente all’OdV qualsiasi situazione di potenziale criticità; (iii) impegnarsi a fondo per la risoluzione di eventuali problemi, in sostanziale parità di trattamento tra i clienti ed evitando potenziali situazioni di conflitto di interesse; (iv) fornire informazioni chiare e veritiere; (v) mantenere riservate le informazioni relative ai clienti acquisite nell’esercizio della propria attività; (vi) segnalare al proprio superiore gerarchico qualsiasi problema o criticità nella gestione della relazione con il cliente. In nessun caso la soddisfazione delle aspettative e delle esigenze dei clienti può giustificare una condotta non onesta o comportamenti illeciti o in violazione delle norme o dei regolamenti vigenti.

A tal proposito si rimanda alla politica anticorruzione e alla P-C01.

#### Rapporti con i fornitori e collaboratori esterni

La selezione dei fornitori e gli acquisiti di beni e servizi devono avvenire secondo i principi del presente Codice Etico e delle procedure interne, utilizzando la forma scritta e nel rispetto della struttura gerarchica. In ogni caso la selezione deve avvenire esclusivamente sulla base di parametri obiettivi quali la qualità, la convenienza, il prezzo, la capacità e l’efficienza. Nelle transazioni commerciali è richiesta e imposta particolare accortezza nella ricezione e spendita di monete, banconote, titoli di credito, valori in genere e in strumenti o segni di riconoscimento al fine di evitare il pericolo di immissione tra il pubblico di valori contraffatti o alterati o di violazione degli strumenti o segno stessi. La Società nei suoi rapporti con i fornitori evita ingiuste discriminazioni nelle trattative e non fa uso improprio del potere contrattuale a danno dei fornitori stessi. Ai fornitori e collaboratori esterni è richiesto di attenersi ai principi del Codice Etico. Tutti i dipendenti della Società, in rapporto alle proprie funzioni, si adoperano per: (i) rispettare i principi e le procedure interne per la selezione e gestione dei rapporti con i fornitori e collaboratori esterni; (ii) operare solo con persone qualificate e di buona reputazione; (iii) informare tempestivamente il proprio responsabile o l’OdV in caso di incertezze relative a possibili violazioni del Codice da parte di fornitori e collaboratori esterni; (iv) inserire nei contratti con i fornitori e con i collaboratori esterni l’obbligazione espressa di attenersi ai principi del Codice Etico, indicando quale sanzione a fronte di eventuali violazioni la risoluzione del contratto e/o azioni di risarcimento danni ai sensi e per gli effetti di cui all’art. 1456 cc . Gli accordi con i collaboratori esterni devono essere redatti per iscritto. In ogni caso il compenso da corrispondere deve essere esclusivamente commisurato alla prestazione indicata nel contratto e, comunque, alle capacità professionali, all’effettiva prestazione eseguita.

#### Rapporti con i terzi

I rapporti con i soggetti terzi che vengono in contatto con la Società vengono gestiti secondo principi di massima collaborazione, disponibilità, professionalità e trasparenza, nel rispetto della riservatezza e della tutela della privacy al fine di improntare un rapporto solido e duraturo, basato sulla fiducia e soddisfazione reciproche.

I terzi operanti nell’interesse di IMPRESA BERGAMELLI SRL (fornitori, subappaltatori, partner, consulenti, collaboratori, etc.) sono individuati e selezionati secondo criteri di valutazione oggettivi in accordo alle



	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b> Rev. 3 Pag. 9 di 14
-----------------------------------------------------------------------------------	---------------------	------------------------------------------------

procedure interne prestabilite e basate su principi di utilità, correttezza e trasparenza e i relativi compensi sono stabiliti in base a criteri di proporzionalità ed effettività delle prestazioni.

I rapporti con i Clienti, nella fase di trattativa, di acquisizione della commessa e di esecuzione della prestazione pattuita, sono governati imprescindibilmente dai principi di trasparenza, professionalità e buona fede.

Nel rispetto della normativa, nazionale e comunitaria in materia Antitrust, la Società non assume comportamenti, né sottoscrive accordi con altre società che possano influenzare negativamente il regime di concorrenza tra i vari operatori del mercato di riferimento.

Particolare attenzione viene posta alla valutazione delle Società con cui vengono stipulati ATI, ovvero mediante indagini di Due Diligence per valutare maggiormente il rischio corruzione per quella Società e per quel processo, al fine di individuare eventuali azioni di tutela da adottare da parte dell'Impresa secondo le P-A01 e P-A02.

#### Rapporti con le Autorità giudiziarie e/o di vigilanza

IMPRESA BERGAMELLI SRL impronta i propri rapporti con le autorità di vigilanza e di Gestione rapporti con le autorità di Vigilanza (ATS, Ispettorato del Lavoro, ARPA Bergamo, Comune e Polizia Locale, Corpo forestale, etc.). alla massima collaborazione e nel pieno rispetto del loro ruolo istituzionale, impegnandosi a dare sollecita esecuzione alle loro eventuali prescrizioni.

IMPRESA BERGAMELLI SRL collabora attivamente con le Autorità giudiziarie, le forze dell'Ordine e qualunque pubblico ufficiale nell'esercizio delle sue funzioni in sede di ispezioni, controlli, indagini o procedimenti giudiziari.

IMPRESA BERGAMELLI SRL esige che i destinatari del presente Codice prestino la massima disponibilità e collaborazione nei confronti di chiunque venga a svolgere ispezioni e controlli per conto di qualunque ente/autorità pubblica.

In previsione di un procedimento giudiziario, di un'indagine o di un'ispezione da parte di un ente pubblico, è vietato distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsiasi tipo di documento, mentire o rendere dichiarazioni false alle autorità competenti. Nessuno deve tentare di persuadere altri a fornire informazioni false o ingannevoli alle autorità competenti. Sono quindi vietate tutte quelle condotte o pratiche dirette ad indurre a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria (o comunque o qualunque ente/autorità pubblica). Nessuno può intraprendere attività economiche, conferire incarichi professionali, elargire o promettere doni, danaro o gli accertamenti e le ispezioni ovvero alle Autorità Giudiziarie competenti.

Coloro che, per fatti connessi al rapporto di lavoro, saranno oggetto anche a titolo personale di indagini e ispezioni o riceveranno mandati di comparizione, e/o coloro ai quali verranno notificati altri provvedimenti giudiziari dovranno informare tempestivamente l'Organismo di Vigilanza.

Le attività sopra riportate sono gestite anche con procedure interne del sistema per la prevenzione alla corruzione secondo la norma UNI ISO 37001.

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 10 di 14

### Gestione Sistemi informatici

In merito al parco informatico e ai sistemi IMPRESA BERGAMELLI SRL vieta:

- di utilizzare le risorse informatiche (es. personal computer fissi o portatili) assegnate per finalità diverse da quelle lavorative;
- di porre in essere condotte, anche con l’ausilio di soggetti terzi, miranti all’accesso a sistemi informativi altrui con l’obiettivo di:
  - acquisire abusivamente informazioni contenute nei suddetti sistemi informativi;
  - danneggiare, distruggere dati contenuti nei suddetti sistemi informativi;
  - utilizzare abusivamente codici d’accesso a sistemi informatici e telematici nonché procedere alla diffusione degli stessi;
- distruggere o alterare documenti informatici archiviati sulle directory di rete o sugli applicativi aziendali se non espressamente autorizzati, e in particolare i documenti che potrebbero avere rilevanza probatoria in ambito giudiziario;
- utilizzare o installare programmi diversi da quelli autorizzati dalla Direzione;
- accedere ad aree riservate (quali server rooms, locali tecnici, ecc.) senza idonea autorizzazione, temporanea o permanente;
- aggirare o tentare di aggirare i meccanismi di sicurezza aziendali (antivirus, firewall, proxy server, ecc.);
- lasciare il proprio personal computer sbloccato e incustodito;
- rivelare ad alcuno le proprie credenziali di autenticazione (nome utente e password) alla rete aziendale o anche ad altri siti/sistemi;
- detenere o diffondere abusivamente codici di accesso a sistemi informatici o telematici di terzi o di enti pubblici;
- intercettare, impedire o interrompere illecitamente comunicazioni informatiche o telematiche;
- utilizzare in modo improprio gli strumenti di firma digitale assegnati;
- alterare in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico della Pubblica Amministrazione, o intervenire senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico della Pubblica Amministrazione, al fine di procurare un vantaggio alla Società;
- entrare nella rete aziendale e nei programmi con un codice d’identificazione utente diverso da quello assegnato;
- installare, duplicare o diffondere a terzi programmi (software) senza essere in possesso di idonea licenza o in supero dei diritti consentiti dalla licenza acquistata (es. numero massimo di installazioni o di utenze).

### Sicurezza sul Lavoro

IMPRESA BERGAMELLI SRL assicura ambiente di Lavoro salubre e Sicuro nessun dipendente deve mettere a repentaglio la propria salute e quella degli altri non rispettando le regole interne.

Il datore di Lavoro ha nominato i Dirigenti e Preposti per la sicurezza con il compito di sorvegliare anche sui cantieri.

Al fine di assicurare gli adempimenti normativi in materia di sicurezza è stato implementato e certificato un

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 11 di 14

sistema conforme alla UNI ISO 45001.

In caso di inadempienze in materia di Sicurezza l'OdV deve essere tempestivamente informato.

### 3.0 VIOLAZIONE DEL CODICE ETICO E SISTEMA SANZIONATORIO

I Destinatari del Codice Etico devono essere attenti e vigili alle situazioni che potrebbero costituire una violazione di questo Codice o di leggi, regolamenti o norme vigenti (compreso il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del d.lgs. 231/2001) e segnalare immediatamente le violazioni o il sospetto di violazioni al proprio diretto superiore che provvederà ad informare l'Organismo di Vigilanza o direttamente all'Organismo di Vigilanza al seguente indirizzo di posta elettronica

[odv@impresabergamelli.it](mailto:odv@impresabergamelli.it)

Le comunicazioni saranno trattate con la massima discrezione. La Società non ammette ritorsioni di nessun genere nei confronti di coloro che in buona fede provvedano a segnalare avvenute o sospette violazioni.

Le denunce di violazione danno luogo a un'indagine immediata da parte dell'OdV. È indispensabile che la persona che effettua segnalazioni non conduca indagini in proprio.

In caso di violazioni del Codice Etico, IMPRESA BERGAMELLI SRL adotta nei confronti dei Responsabili delle violazioni stesse - compatibilmente a quanto previsto dal quadro normativo vigente e dal sistema sanzionatorio previsto dal modello 231 - provvedimenti disciplinari, tenendo conto della natura e della gravità della violazione anche alla luce dell'autore, della frequenza e dell'intenzionalità della medesima. Qualsiasi violazione al presente Codice potrà comportare l'applicazione di un provvedimento disciplinare che verrà comminato anche nei confronti di coloro che, essendo a conoscenza di una violazione, non agiscano tempestivamente per segnalare.

IMPRESA BERGAMELLI SRL, nei casi verificati di infrazione ai principi del Codice Etico che presentino altresì estremi di reato, si riserva di procedere giudizialmente nei confronti dei soggetti coinvolti.

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 12 di 14

#### 4.0 SEGNALAZIONI DI ILLECITO TRAMITE WHISTLEBLOWING

L'istituto giuridico del c.d. 'whistleblowing' è stato introdotto nell'ordinamento giuridico nazionale dall'art. 1, comma 51° L. 6 novembre 2012, n. 190, recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" che, inserendo l'art. 54-bis all'interno del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, in materia di "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche", ha previsto un regime di tutela del dipendente pubblico che segnala condotte illecite di cui sia venuto a conoscenza in ragione del rapporto di lavoro.

Una successiva modifica dell'istituto è intervenuta con la promulgazione della Legge 30 novembre 2017, n. 179, in materia di "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato", che ha previsto:

- a. uno o più canali che consentano ai soggetti di cui all'art. 5, 1° comma, lettere a) e b), D. lgs. 231/01 di presentare segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai fini del Decreto, e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti o di violazioni dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte;
- b. un canale alternativo idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza del segnalante;
- c. il divieto di atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, verso il segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione;
- d. l'applicazione di un sistema disciplinare nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante ovvero di chi effettua, con dolo o colpa grave, segnalazioni che si rivelino infondate.

La disciplina sul whistleblowing è stata oggetto di un riassetto complessivo attraverso il D. Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 (d'ora in poi anche "Decreto"), che ha recepito la Direttiva UE 2019/1937 del Parlamento e del Consiglio UE del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione. Oltre a rafforzare la tutela per i soggetti che effettuano segnalazioni, denunce o anche divulgazioni pubbliche (istituto, quest'ultimo, introdotto ex novo), il Decreto la estende anche a soggetti diversi da chi segnala ma che, in qualche modo, lo supportano.

La descrizione completa delle modalità di rispetto da parte di Impresa Bergamelli alla tematica del whistleblowing è riportata nell'apposita procedura dal titolo "Procedura segnalazioni OdV e Whistleblowing" presente nel sistema documentale aziendale nella sua versione di più recente revisione.

Con il termine "illecito" si intende la commissione - o possibile commissione - di un reato che determina - o potrebbe determinare - l'insorgenza di una responsabilità di IMPRESA BERGAMELLI SRL ai sensi del D. Lgs. 231/01.

Con il termine "irregolarità" si intende qualsiasi violazione delle regole previste dal Codice Etico e/o dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (disponibili, il primo, sul sito internet della Società IMPRESA BERGAMELLI SRL e, il secondo, disponibile nella bacheca aziendale), nonché le violazioni dei protocolli, dei regolamenti e delle procedure adottati.

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 13 di 14

Non esiste in tale senso una lista tassativa di condotte illecite, reati, o irregolarità che possono costituire l'oggetto del whistleblowing. Tuttavia, a titolo esemplificativo e non esaustivo, si indicano di seguito alcune condotte:

- le violazioni del Modello;
- le violazioni del Codice Etico e dei codici di comportamento;
- il reiterato mancato rispetto dei tempi di conclusione dei procedimenti amministrativi;
- le irregolarità contabili;
- le false dichiarazioni;
- le false certificazioni;
- la violazione di norme in materie ambientali, di sicurezza sul lavoro e di controlli;
- la violazione di norme interne o esterne relative a procedure di assunzione del personale;
- le violazioni delle norme, anche interne, che disciplinano gli acquisti, tramite gara o altri affidamenti);
- le azioni suscettibili di creare un danno all'immagine della Società;
- l'abuso di potere;
- gli incarichi e le nomine illegittimi;
- i conflitti di interessi;
- la cattiva gestione delle eventuali risorse pubbliche e il possibile danno erariale.

La segnalazione potrà avvenire tramite il sito della Società. Al fine di facilitare le segnalazioni è stato attivato sul sito aziendale ([www.impresabergamelli.it](http://www.impresabergamelli.it)) una pagina dedicata raggiungibile dalla pagina Home; all'interno della stessa viene messo a disposizione un collegamento ad una piattaforma informatica specifica, che garantisce la riservatezza del segnalante, delle persone coinvolte nella segnalazione e dell'eventuale documentazione annessa, in ossequio alla normativa vigente.

Link: <https://impresabergamelli.integrityline.com/>

La piattaforma implementata permette la gestione del processo di segnalazione anonima di illeciti da parte sia dei dipendenti sia dei collaboratori/utenti esterni dell'azienda.

Attivando la segnalazione, questa quindi viene sottoposta ad una prevalutazione di fondatezza da parte della funzione dedicata, ovvero il Responsabile della Gestione delle Segnalazioni.

Il segnalante è tenuto a fornire tutti gli elementi disponibili e utili a consentire ai soggetti competenti di procedere alle dovute ed appropriate verifiche ed accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione.

Attraverso la piattaforma, il segnalante verrà guidato in ogni fase della segnalazione e gli verranno richiesti, al fine di circostanziare al meglio la stessa, una serie di campi da compilare obbligatoriamente rispettando i requisiti richiesti.

	<b>CODICE ETICO</b>	<b>Dlgs 231/2001</b>
		Rev. 3
		Pag. 14 di 14

Una volta ricevuta la segnalazione, la gestione della stessa è articolata in quattro fasi:

- a. protocollazione e custodia;
- b. istruttoria;
- c. investigazione e comunicazione dell'esito;
- d. archiviazione.

L'intero processo garantisce la riservatezza dell'identità del segnalante ed a tutti gli altri soggetti a cui viene estesa la tutela (ad esempio: facilitatore, colleghi, etc) sin dalla ricezione della segnalazione e in ogni fase successiva.