

Codice Etico



AXL FORMAZIONE S.R.L.

© *Copyright AxL Formazione S.r.l.*

ALL.01.MOGC.AXLF.01 (rev. 04)

INDICE

1. PREMESSA.....	1
2. DESTINATARI E AMBITO DI APPLICAZIONE	3
3. MISSIONE E VALORI DI COMPORTAMENTO	4
4. CODICE DI COMPORTAMENTO.....	9
A. INTERLOCUTORI INTERNI.....	9
B. INTERLOCUTORI ESTERNI.....	16
C. ETICA NELLA GESTIONE DEGLI AFFARI.....	25
D. POTESTÀ DISCIPLINARE	27
E. PROCEDURE DI ATTUAZIONE, CONTROLLO E DIFFUSIONE DEL CODICE	29

1. PREMESSA

Un elemento essenziale nel sistema di controllo preventivo aziendale finalizzato ad evitare l'accadimento dei reati ex D.lgs. 231/2001 risulta senza alcun dubbio essere l'adozione da parte dell'Ente di un insieme di “Principi Etici”.

Citando le Linee Guida redatte da Confindustria, si possono definire “Codici etici” quei “*documenti ufficiali che contengono l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità dell'ente nei confronti dei portatori d'interesse*”¹.

Il Codice Etico svolge quindi il compito di ampliare e completare il “Modello di organizzazione, gestione e controllo” raccomandando, promuovendo e vietando determinati comportamenti in merito ai soggetti cui il Modello stesso si rivolge.

Questi soggetti risultano essere, (e saranno definiti in seguito quali “*Destinatari*”):

- dirigenti e amministratori;
- dipendenti;
- soci;
- consulenti;
- collaboratori continuativi e non;
- in sostanza chiunque lavori o entri in contatto con la Società.

Questo Codice Etico si presenta come allegato al MOGC di AxL Formazione S.r.l. con il compito di riunire e formalizzare tutti quei valori e quegli impegni che sono alla base del “*Sistema 231*” che l'azienda ha implementato con delibera di approvazione del Modello e di tutti i suoi allegati.

Obiettivo imprescindibile risulta quello di far conoscere, apprendere e rispettare ai suddetti *Destinatari* tutte le regole comportamentali inerenti alle fattispecie di reato previste dal Decreto 231, affinché essi possano rispecchiare attraverso il loro comportamento l'integrità etica di cui la Società intende, in prima linea, farsi promotrice.

¹ CONFINDUSTRIA - Linee Guida per la costruzione dei Modelli di organizzazione, gestione e controllo – Approvate il 7 marzo 2002 e aggiornate al giugno 2021.

La Società si impegna, aderendo a questo “*regolamento interno*”, a fornire ai propri Soci, Amministratori, Dipendenti, Collaboratori e responsabili di Uffici un programma di formazione e di sensibilizzazione sulle problematiche attinenti all’etica aziendale durante la formazione annuale obbligatoria 231, mentre per le controparti esterne esso sarà reso disponibile sul sito internet societario e richiamato all’interno dei contratti con loro stipulati.

Avendo come principio imprescindibile, durante lo svolgimento delle proprie attività, il rispetto di leggi e regolamenti vigenti, *AxL Formazione S.r.l.* si impegna altresì a mettere a conoscenza del Presente tutti coloro che intrattengono con essa qualsivoglia rapporto commerciale, come gli stessi consulenti, ma anche fornitori e clienti attraverso esplicita clausola contrattuale.

Obiettivo primario del Codice Etico è quello di favorire un’adesione generalizzata ai valori dell’organizzazione in modo da giungere alla collaborazione di tutti nel raggiungimento degli obiettivi prefissati. Ciò significa modificare positivamente il cosiddetto ambiente di controllo, elemento base della cultura organizzativa aziendale, determinante il livello di sensibilità del personale alle necessità di controllo.

L’organizzazione soggetta al Modello si sforza, infatti, di diffondere tra il proprio Personale uno spirito d’impegno nelle attività di controllo, consapevoli di quanto, all’interno di un ambiente competitivo come quello odierno, la **collaborazione** risulti essere il corretto “*elemento di differenziazione*” sul quale puntare.

Le priorità e i giudizi di valore aziendale dovranno quindi riflettersi nell’integrità e nell’etica di tutti i dirigenti aziendali, dal Consiglio di Amministrazione fino ad arrivare al singolo Socio: è per questo che si è ritenuto indispensabile stabilire, con il Presente, *standard etici e comportamentali* che saranno trasmessi al personale attraverso politiche aziendali, formazione aziendale, riunioni ad-hoc e diffusione telematica dello stesso.

Gli standard in oggetto riguardano ogni aspetto della vita aziendale che, direttamente o indirettamente, influenza il sistema dei controlli interni, risultando così necessariamente legato alla prevenzione dei reati ex D.lgs. 231/2001.

Un punto qualificante la costruzione del Modello è costituito, come sottolineato e redatto nel documento stesso (“*ALL.03.MOGC.AXLF.01*”), dalla previsione di un adeguato *sistema sanzionatorio*; facendo ad esso riferimento, si può notare quanto le ipotesi di violazione in esso

descritte riguardino anche le norme del Codice Etico, sebbene i precetti qui riportati risultino spesso di natura extra-giudiziale.

Il fatto che i Destinatari, anche tramite il Codice Etico e i suoi rimandi al sistema sanzionatorio, risultino a conoscenza della possibilità di essere ritenuti responsabili di reati (e, aggiungiamo, di condotte “eticamente sleali”), nonché del legame esistente tra le proprie azioni e il raggiungimento della *mission* aziendale, esercita una notevole influenza sull’ambiente di controllo già richiamato.

2. DESTINATARI E AMBITO DI APPLICAZIONE

Risultano essere “Destinatari” del Presente **tutta** la compagine Sociale nonché il Consiglio di Amministrazione, i dipendenti, tutti i collaboratori interni ed esterni, occasionali o meno. Importanza particolare rivestono i soggetti apicali specificati, ai quali è richiesto di farsi promotori di comportamenti eticamente ineccepibili in ogni occasione e in ogni luogo.

È pertanto necessario che tutti, dopo averli sottoscritti, si attengano ai principi e agli standard di comportamento ivi riportati.

In *nessun* caso il perseguimento dell’interesse della Società potrà giustificare una condotta contraria a qualsiasi normativa vigente e/o alle regole del presente Codice. Il Codice Etico si configura quindi come strumento di *garanzia* e *affidabilità*, a tutela del patrimonio e della reputazione dell’Ente oggetto.

Anche tutti coloro che a vario titolo (fornitori, prestatori di servizi, consulenti ecc.) collaborano nel presente o collaboreranno nel futuro con la Società sono parimenti tenuti al rispetto delle norme del presente Codice Etico nelle parti loro applicabili.

L’Organismo di Vigilanza (*rif. par. C. del MOGC*) ha il compito di vigilare, insieme ai vertici aziendali, sul rispetto del Codice Etico da parte di tutti i Destinatari e, in necessaria collaborazione con il Consiglio di Amministrazione, di predisporre le eventuali sanzioni in caso di mancanze di genere attraverso il meccanismo descritto all’interno del *Sistema Disciplinare* (“ALL.03.MOGC.AXLF.01”).

Le regole contenute nel Presente integrano il comportamento che i Dipendenti sono tenuti ad osservare in conformità delle regole di *ordinaria diligenza, onestà e rispetto* cui sono tenuti tutti i prestatori di lavoro e che risultano disciplinati dalla normativa in materia di rapporti di lavoro.

AxL Formazione S.r.l. si impegna a divulgare e a favorire la conoscenza dei principi e delle norme contenuti nel Codice Etico presso i destinatari mediante apposite attività di comunicazione.

Al fine di favorire la piena applicazione del Codice Etico, l'Organismo di Vigilanza, nell'ambito delle responsabilità previste dalle disposizioni legislative, provvederà anche a:

- monitorare costantemente l'applicazione del Codice Etico da parte dei soggetti interessati;
- riportare al Consiglio di Amministrazione le accertate violazioni del Codice Etico;
- proporre, ove necessario, la revisione periodica del Codice Etico;
- proporre o applicare idonee misure sanzionatorie in caso di violazione.

In caso di accertata violazione del Codice Etico, l'Organismo di Vigilanza riporterà la segnalazione e gli eventuali suggerimenti e/o sanzioni ritenuti necessari al Consiglio di Amministrazione.

3. MISSIONE E VALORI DI COMPORTAMENTO

Quando la riflessione "etica" coinvolge il campo organizzativo e di business, i concetti diventano necessariamente legati alla cosiddetta "*responsabilità sociale d'impresa*". Essa si deve riflettere nell'assicurare correttezza durante la conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela del patrimonio, dell'immagine aziendale e delle aspettative di tutti gli interlocutori di riferimento, non mancando di porre attenzione alla salvaguardia ambientale.

Questo documento vuole definire un "*contratto morale*" sottoscritto da tutti i Destinatari (sia del Codice stesso che del Modello di organizzazione, gestione e controllo), dal Consiglio di Amministrazione fino ai collaboratori esterni e ai fornitori dell'Ente.

Il presente Codice Etico definirà quindi i valori e i principi etici a cui risulta ancorata l'attività posta in essere da *AxL Formazione S.r.l.*, oltre alle norme di condotta degli affari e delle proprie attività richieste a ogni singolo destinatario.

Comprendere a fondo la lista di valori che segue, renderà più semplice la traduzione pratica di norme di comportamento quotidiane descritte all'interno dei Protocolli ("*PSGP*") e non solo.

Onestà e trasparenza

Comportamenti corretti, coerenti e leali sono essenziali per assicurare un dialogo tempestivo, chiaro e trasparente con ogni Cliente, Fornitore e Collaboratore. Tutte le azioni e le relazioni con terze parti devono essere effettuati garantendo correttezza, completezza, uniformità, in modo da permettere loro di assumere decisioni pienamente consapevoli.

Onestà significa anche garantire, in conformità alle disposizioni di legge, la riservatezza delle informazioni di cui la Società, durante la propria attività, entra necessariamente in possesso: salvo casi di espressa autorizzazione, sarà vietato l'uso dei dati riservati per finalità diverse da quelle inizialmente pattuite.

Legalità

I Destinatari sono tenuti ad osservare le norme di ordinamento giuridico in cui essi operano, astenendosi da violazioni di leggi e regolamenti.

Pertanto, ciascun Destinatario si impegna ad acquisire con diligenza la necessaria conoscenza delle disposizioni normative a lui rivolte, aiutato in questo percorso dall'Organismo di Vigilanza e, una volta presa coscienza, a rispettarle in toto.

Non sono tollerate condotte in contrasto con i precetti stabiliti né, in alcun modo, possono giustificarsi inosservanze di qualsiasi genere.

Imparzialità e pari opportunità

La Società si impegna ad evitare ogni discriminazione in base all'età, al genere, 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 gli stakeholder.

Integrità

Una serie di protocolli comportamentali inseriti nel Modello riflettono l'attenzione di AxL Formazione S.r.l. riguardo i rapporti con le Autorità di Vigilanza e con gli altri soggetti pubblici.

Mantenere un'integrità aziendale ineccepibile significa:

- stigmatizzare, come si sta facendo, ogni condotta volta alla realizzazione dei reati (da catalogo e non);

- vietare qualsivoglia forma di accordo finalizzato al perseguimento di obiettivi illeciti;
- evitare qualsiasi condizionamento e influenza diretta alle Autorità di Vigilanza, mantenendo una propria linea di integrità morale, anche nel caso siano stati commessi degli errori.

Professionalità e rispetto

Ogni Destinatario è tenuto a svolgere la propria attività con la professionalità richiesta dalla natura dei compiti e dalle funzioni esercitate, assumendosi le proprie responsabilità e adoperando il massimo impegno.

Per mantenere alto il livello e la qualità dei servizi forniti, ognuno è obbligato a svolgere le necessarie attività di approfondimento ed aggiornamento con la diligenza necessaria, partecipando doverosamente all'opera di formazione organizzata dalla struttura aziendale preposta.

Riservatezza delle informazioni

La Società assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e l'osservanza alla vigente normativa in materia di tutela dei dati personali. A garanzia di ciò, *AxL Formazione S.r.l.* si è correttamente adoperata per l'introduzione di adeguate procedure in tema.

Prevenzione dei reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio

Per ricettazione si intende: acquistare, ricevere od occultare denaro o cose provenienti da un qualsiasi delitto al fine di procurare a sé o ad altri un profitto.

Per riciclaggio si intende: la realizzazione, attraverso transazioni finanziarie e contabili, di proventi illeciti.

Mentre per autoriciclaggio si intende: dopo aver commesso o concorso nella commissione di un delitto non colposo da cui derivano denari, beni o altre utilità, provvedere al loro impiego, sostituzione, trasferimento in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative in modo da ostacolare concretamente l'identificazione della loro provenienza delittuosa.

AxL Formazione S.r.l. si impegna a prestare particolare attenzione ad ostacolare il riciclaggio ed autoriciclaggio di denaro o provento proveniente da attività illecite o criminali ed esercita la propria

attività nel pieno rispetto delle vigenti normative antiriciclaggio e delle disposizioni emanate dalle Autorità competenti alla prevenzione di fenomeni inerenti il riciclaggio di denaro “sporco”.

Professionalità e rispetto

Ogni Destinatario è tenuto a svolgere la propria attività con la professionalità richiesta dalla natura dei compiti e dalle funzioni esercitate, assumendosi le proprie responsabilità e adoperando il massimo impegno.

Per garantire la necessaria qualità dei servizi erogati, ogni Destinatario è tenuto a svolgere le necessarie attività di approfondimento ed aggiornamento con la diligenza necessaria, partecipando doverosamente all’opera di formazione organizzata dalla struttura aziendale preposta.

Soddisfazione del Cliente

L’attività di *AxL Formazione S.r.l.* è quella di fornire servizi. Tale attività ha un’importante ricaduta, in termini lavorativi, per i propri Clienti: un errore, una colpa in genere potrebbe non solo creare insoddisfazioni ai Terzi ma addirittura dei rischi per la loro continuità aziendale. La consapevolezza di ciò si riflette nei valori-guida dell’Ente.

Proprio per questo motivo, lo stile di comportamento della Società nei confronti della clientela è improntato alla disponibilità, al rispetto e alla cortesia, nell’ottica di un rapporto di collaborazione e di elevata professionalità. La Società si impegna a dare riscontro ai suggerimenti e alle contestazioni da parte dei clienti avvalendosi di sistemi di comunicazione idonei e tempestivi (ad esempio, servizi telefonici, indirizzi di posta elettronica ecc.).

Salvaguardia dell’ambiente.

La Società non tratta “rifiuti speciali” passivi di inquinamento ambientale. Per conseguire il rispetto ambientale deve essere comunque attuata una politica aziendale volta a minimizzare l’impatto con l’esterno delle proprie attività e dei materiali trattati.

Tutto ciò sarà svolto evitando le emissioni nell’aria e nel suolo, limitando quelle nell’acqua, realizzando il miglior impiego delle attrezzature, dei macchinari e degli impianti. I Destinatari sono così portati, attraverso la definizione di precetti etici e/o limiti tangibili al loro comportamento definiti dalle Procedure aziendali, ad attenersi alla tutela ambientale ex. D.lgs. 152/06.

Salute e sicurezza sul posto di lavoro

La società, in una costante ottica di prevenzione dei rischi, si impegna a consolidare e a diffondere la cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutto il personale.

A tutto ciò fanno riferimento i vari allegati al Modello; i valori etici aiuteranno l'Ente ad affrontare il problema con la massima serietà.

Tutela della concorrenza

La Società rispetta i principi e le leggi poste a tutela della concorrenza nel cosiddetto “mercato rilevante”, astenendosi da ogni comportamento che possa risultare distorsivo della stessa.

Il mercato stesso risulta, come ovvio che sia, aver vissuto in passato un momento di espansione che ha reso le probabilità collusive odierne molto remote; i valori etici puntano a stigmatizzare ogni accordo esplicito o implicito sia con soggetti dipendenti delle società concorrenti sia con quelli apicali nelle stesse.

Abuso di sostanze alcoliche e stupefacenti

AxL Formazione S.r.l. promuove un ambiente di lavoro privo di droga e alcool. Nessun Destinatario del presente Codice può trovarsi all'interno delle strutture aziendali in stato di alterazione psicofisica dovuto all'utilizzo di sostanze alcoliche e/o stupefacenti.

L'utilizzo, il possesso e la vendita di sostanze illegali all'interno del posto di lavoro può comportare l'immediata cessazione del rapporto lavorativo.

L'acquisto ed il consumo di bevande alcoliche sul luogo di lavoro sono permessi esclusivamente in caso di eventi aziendali, dietro autorizzazione dei vertici aziendali.

4. CODICE DI COMPORTAMENTO

Di seguito sono elencate le principali norme di comportamento suddivise per interlocutore di riferimento.

A. Interlocutori interni

A.1. DIPENDENTI

A.1.1. Selezione e valorizzazione del personale

AxL Formazione S.r.l. è pienamente consapevole di quanto le risorse umane costituiscano un indispensabile elemento per l'esistenza, lo sviluppo ed il successo di una Società legata al mondo dei servizi per il lavoro, ed in particolare alle attività di formazione.

Risulta pertanto impegnata a valorizzare e a sviluppare le competenze, soprattutto contabili e manageriali, necessarie a stimolare le capacità e le potenzialità dei propri Dipendenti e Collaboratori affinché essi trovino piena e personale realizzazione nel raggiungimento degli obiettivi prefissati loro ad ogni inizio esercizio.

AxL Formazione S.r.l. si impegna ad offrire pari opportunità di lavoro a tutti i dipendenti sulla base delle specifiche qualifiche professionali basandosi unicamente sulla loro capacità di rendimento, senza alcuna discriminazione, in quanto le funzioni competenti selezionano, assumono e gestiscono i propri collaboratori in base a criteri di esclusiva competenza e merito.

A.1.2. Salute e sicurezza sul posto di lavoro

AxL Formazione S.r.l., consapevole dell'importanza di garantire le migliori condizioni di salute e sicurezza negli ambienti di lavoro, si impegna a promuovere e diffondere tra i propri dipendenti comportamenti responsabili, mettendo in atto le necessarie azioni preventive, al fine di preservare la salute, la sicurezza e l'incolumità del personale nonché dei terzi che frequentano i propri locali.

Gli esponenti aziendali che ricoprono ruoli sensibili ai fini della salute e sicurezza, individuati dal vigente quadro legislativo di riferimento, si impegnano al rispetto delle norme e degli obblighi da questo derivanti in tema di prevenzione e protezione, ponendosi, comunque, obiettivi di eccellenza

che vanno oltre il mero adempimento, nella piena consapevolezza del valore rappresentato dalla salvaguardia delle condizioni di salute, sicurezza e benessere della persona.

A.1.3. Pianificazione degli obiettivi aziendali

L'organizzazione aziendale è finalizzata al raggiungimento degli obiettivi annuali prefissati, sia generici per l'Ente che specifici per ogni lavoratore.

L'importanza della continua ricerca di un risultato possibile, specifico, concreto, misurabile e relazionato con il tempo previsto per il raggiungimento fa in modo che, rispettando gli standard di impegno e di lavoro, ogni Dipendente / Collaboratore possa agevolmente raggiungere la propria realizzazione professionale.

A.1.4. Tutela della dignità morale e dell'integrità fisica

La Società tutela l'integrità morale dei propri dipendenti, garantendo il diritto a condizioni di lavoro rispettose della dignità della persona. A tal fine, la Società esige che nelle relazioni di lavoro interne ed esterne non siano ammessi atti di violenza psicologica oppure atteggiamenti e comportamenti discriminatori o lesivi della persona, delle sue convinzioni o condizioni.

In particolare, la Società:

- previene e contrasta l'insorgenza e la diffusione di ogni forma di discriminazione, mobbing o comportamento vessatorio;
- assume ogni decisione gestionale relativa al personale, oltre che in base a criteri di merito, nel rispetto delle pari opportunità;
- contrasta ogni forma di discriminazione per motivi legati al sesso, alle preferenze sessuali, alla razza, allo stato di salute, alla nazionalità, alle opinioni politiche e sindacali, alle credenze religiose;
- condanna espressamente qualsiasi forma di molestia sessuale nei luoghi di lavoro.

Chiunque ritenga di essere stato oggetto di discriminazioni o molestie, provvederà a segnalare l'accaduto ai vertici aziendali che, dopo aver attentamente valutato le specifiche circostanze e la gravità dei comportamenti, adotterà gli opportuni provvedimenti.

A.1.5. Conflitto di interessi

Tutti i Collaboratori devono assicurare l'aderenza all'interesse dell'Ente con cui si rapportano di ogni propria decisione professionale; essi quindi dovranno evitare qualsiasi situazione di conflitto di interesse che possa intaccare la propria indipendenza di giudizio e di scelta.

A.1.6. Doveri

Tutti i dipendenti della Società sono tenuti:

- a orientare il proprio operato a principi di professionalità, trasparenza, correttezza ed onestà, contribuendo con colleghi, superiori e subordinati al perseguimento della missione della Società nel rispetto di quanto previsto nel presente Codice Etico;
- ad elaborare tutta la documentazione relativa alla propria attività utilizzando un linguaggio chiaro ed esaustivo, consentendo eventuali verifiche da parte dei soggetti autorizzati;
- a non sfruttare per fini personali la posizione ricoperta all'interno della Società e, analogamente, a non utilizzarne indebitamente il nome e la reputazione a fini privati;
- a non accettare / offrire direttamente o indirettamente denaro, regali o benefici di qualsiasi natura a titolo personale a/di dirigenti, funzionari o impiegati di Clienti, Fornitori, enti della Pubblica Amministrazione, istituzioni pubbliche o private ovvero ogni altro tipo di organizzazione allo scopo di trarne indebiti vantaggi. Atti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, sono consentiti solo se conformi alle procedure aziendali definite;
- a conoscere e attuare quanto previsto dalle politiche aziendali in tema di sicurezza, riservatezza e diffusione delle informazioni riguardanti la Società, con particolare riguardo alle informazioni riservate.

A.1.7. Uso corretto dei beni aziendali

Ogni Dipendente e Collaboratore è tenuto a tutelare i beni aziendali attraverso comportamenti responsabili in linea con le procedure operative predisposte per regolamentare l'utilizzo degli stessi.

I mezzi di trasporto aziendali, le attrezzature, le applicazioni informatiche e tutti gli spazi comuni devono essere utilizzati con cura, diligenza e, soprattutto, con motivazioni strettamente funzionali allo svolgimento della propria attività professionale.

A tal fine, ciascun Destinatario ha la responsabilità di custodire, conservare e difendere i beni e le risorse della Società che gli siano stati affidati nell'ambito della propria attività e dovrà utilizzarli in modo conforme all'interesse sociale, evitando ogni uso improprio.

Con riferimento alle applicazioni aziendali, ogni dipendente e collaboratore ha l'obbligo di utilizzare le dotazioni hardware e software messe a disposizione esclusivamente per finalità connesse allo svolgimento delle proprie mansioni. In particolare, ciascun dipendente è tenuto:

- ad adottare scrupolosamente le procedure previste dalle politiche di sicurezza aziendale, al fine di non compromettere la funzionalità e il livello di protezione dei sistemi informatici;
- ad astenersi dal duplicare abusivamente i programmi installati sugli elaboratori informatici;
- ad adottare scrupolosamente le procedure previste dalle politiche di utilizzo della posta elettronica;
- a non navigare su siti web caratterizzati da contenuti indecorosi, offensivi e non pertinenti all'attività svolta.

La Società vieta espressamente ogni condotta di alterazione del funzionamento di sistemi informatici o telematici e/o di manipolazione dei dati in essi contenuti, che sia idonea ad arrecare ad altri un danno ingiusto.

A.1.8. Gestione di informazioni, dati e notizie

I dipendenti e i collaboratori di *AxL Formazione S.r.l.* devono trattare tutte le informazioni, i dati e le notizie relative all'attività lavorativa in modo da garantirne l'integrità, la riservatezza e la disponibilità.

Le informazioni di carattere riservato possono essere rese note esclusivamente nell'ambito delle strutture aziendali a coloro che dimostrano di averne necessità per motivi di lavoro e vanno comunicate in modo chiaro e corretto. I dipendenti e i collaboratori sono chiamati ad attendersi alle norme per il trattamento delle informazioni dettate dal D.Lgs. 196/03 e dall'attuale Regolamento UE 2016/679, nonché dalla normativa interna.

A.1.9 Contabilità e controllo interno

La Società, come evidenziato al Protocollo di riferimento (“PSGI”), adotta adeguati standard di pianificazione e sistemi di contabilità coerenti e adeguati ai principi contabili applicati a livello nazionale.

I dipendenti che trattano questi dati risultano soggetti a specifici Protocolli comportamentali e sono tenuti ad impegnarsi affinché tutte le operazioni siano rappresentate correttamente e tempestivamente all’interno della contabilità aziendale.

Ogni operazione deve risultare infatti legittima, autorizzata, documentata, registrata e verificabile. Per ogni operazione è conservata agli atti un’adeguata documentazione di supporto dell’attività svolta, tale da consentire l’agevole registrazione contabile, l’individuazione dei diversi livelli di responsabilità nonché il necessario controllo.

Viene riconosciuta, infatti, l’importanza primaria del controllo interno finalizzato ad una corretta gestione, al fine di accrescere l’affidabilità e la credibilità dell’informazione societaria.

A.2. ORGANI SOCIALI E ALTA DIREZIONE

I componenti gli Organi Sociali e vertici aziendali della Società sono tenuti al rispetto del presente Codice Etico conformando la propria attività a valori di onestà, correttezza ed integrità.

A.2.1. Creazione di valore

Nell’ambito delle Società è la creazione di valore ciò che permette di remunerare il rischio imprenditoriale e sarà quindi questo uno degli obiettivi primari perseguiti attraverso una politica attenta a salvaguardare la solidità delle società, promuovendo nel contempo la competitività economica e il rispetto per l’ecosistema.

A.2.2. Regole di governance

La Società ha delineato regole di governance che indirettamente si ispirano, alle raccomandazioni contenute nel “Codice di Comportamento” di Confindustria.

L'attuazione dei Protocolli comportamentali e la conseguente proceduralizzazione delle attività aziendali derivano dalla convinzione che dotarsi di un sistema strutturato di regole di governo consenta di:

- operare secondo criteri di più elevata efficienza;
- assicurare maggiori livelli di trasparenza;
- accrescere l'affidabilità presso i Clienti ed i terzi in genere.

Tuttavia, costruendo un Modello sulla base delle esigenze strutturali, si è cercato di ridurre la quantità di regolamentazione interna ad un livello ottimale, sulla base della valutazione costi-benefici, evitando il moltiplicarsi di costi diretti e indiretti.

Proprio con tale motivazione, non è stato previsto nel presente Codice Etico la presenza di alcun "Comitato Etico" o organismi affini e il controllo è demandato all'Organo amministrativo della Società, con la supervisione dell'Organismo di Vigilanza.

In relazione ai principi già presentati risulta eticamente vietato e pertanto previsto dal Sistema Disciplinare ("*ALL.03.MOGC.AXLF.01*"), per i Soci e i componenti dell'Alta Direzione:

- porre in essere qualsiasi comportamento volto a cagionare una lesione all'integrità patrimoniale;
- compiere qualsiasi atto, anche simulato o fraudolento, diretto ad influenzare la volontà di altri componenti dell'Assemblea al fine di ottenere l'irregolare formazione di una maggioranza e/o deliberazione differente da quella che si sarebbe altrimenti prodotta;
- effettuare alcun tipo di operazione societaria suscettibile di cagionare danno ai creditori;
- accettare donazioni, benefici (sia diretti che indiretti), omaggi, atti di cortesia e di ospitalità che non siano di trascurabile entità o comunque siano tali da compromettere l'immagine dell'azienda e da poter essere interpretati come finalizzati ad ottenere un trattamento di favore che non sia legittimo o determinato dalle regole di mercato.

A.2.3. Trasparenza e accessibilità delle informazioni

La Società rende disponibili tutte le informazioni che possano permettere ai Soci ed ai vertici aziendali di operare scelte di investimento informate e consapevoli garantendone la correttezza, la chiarezza e la parità di accesso all'informazione.

La totale trasparenza, sebbene possa sembrare talvolta sconveniente, è considerata cardine della propria futura economicità, coscienti del fatto che per il proprio equilibrio economico-finanziario risulti fondamentale il raggiungimento, in primis, dell'equilibrio istituzionale. Obiettivo societario risulterà pertanto far compiere ai propri Soci scelte tanto consapevoli quanto corrette dal punto di vista economico, consentendo loro il raggiungimento di una congrua remunerazione per i propri investimenti.

A.3. REVISORE LEGALE

A.3.1. Nomina del Revisore Legale

Le procedure per la nomina del Revisore legale sono ispirate alla massima trasparenza. In particolare, *AxL Formazione S.r.l.* si impegna a selezionare esclusivamente professionisti con comprovate competenze personali e professionali, necessarie per ricoprire tale incarico.

A.4. COLLABORATORI

A.4.1. Collaboratori interni ed esterni

AxL Formazione S.r.l., si avvale di Collaboratori esterni, i quali erogano i propri servizi professionali a controparti aziendali di consolidata reputazione ed esperienza e verso i quali è richiesta l'instaurazione di rapporti votati al pieno rispetto delle normative vigenti e dei principi del presente Codice.

È richiesto quindi che promuovano accordi trasparenti e collaborativi, valorizzando ogni sinergia con gli organi interni della Società e impegnandosi a non sfruttare situazioni di dipendenza o debolezza della controparte, dalla quale si aspetta un identico comportamento.

Nel momento della contrattazione con essi la Società avrà la premura di porre il proprio futuro collaboratore nelle condizioni di conoscere i principi fondanti il comportamento aziendale (come descritto dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo redatto dai vertici) riservandosi inoltre il diritto di inserire nel contratto clausole atte a terminare il rapporto di lavoro con chiunque non intenda allinearsi a tali principi.

B. Interlocutori esterni

B.1. ISTITUTI FINANZIARI

B.1.1. Banche e società finanziarie

AxL Formazione S.r.l. assicura, con responsabilità in capo ai singoli Amministratori, a tutti i fornitori di beni, risorse e servizi, e quindi anche agli istituti di credito ed alle società finanziarie, il rispetto degli impegni presi; la stessa si impegna inoltre a tutelare la riservatezza professionale, non mancando di richiedere alla controparte medesima correttezza nella gestione del rapporto.

La suddetta si è impegnata altresì a porre un'adeguata regolamentazione interna dei propri flussi finanziari proveniente dagli stessi Istituti all'interno delle procedure ("PSGF"), così da rendere i rischi correlati ad un "livello accettabile" nel profondo rispetto di ogni accordo raggiunto.

La trasparenza, il rispetto, la riservatezza e la correttezza assicurata agli istituti creditizi viene garantita dall'adeguato sistema di controllo interno descritto dal Modello che si prefigge come obiettivo e che consente, quindi, la diminuzione del rischio percepito dai portatori di interesse dell'organizzazione, tra cui, in particolare, gli stessi interlocutori del sistema finanziario.

B.2. CLIENTI

B.2.1. Qualità e affidabilità

Il successo della Società si basa sulle peculiari capacità di soddisfare le aspettative e le esigenze dei Clienti mantenendo elevati livelli di affidabilità.

A questo fine risulta obiettivo prioritario quello di identificare i bisogni reali dei Clienti, utilizzando al meglio le risorse a disposizione e impegnandosi a mantenere sempre un dialogo aperto e sincero con essi.

La Società deve rivolgere la massima attenzione alle realtà che si rivolgono ad essa e, pertanto, si impegnano affinché vengano garantite prestazioni e servizi di alta qualità. Primario obiettivo sarà quello di porre i Clienti in posizione di "giudici arbitrari", cioè al centro di ogni preoccupazione societaria.

La Società, pur non manifestando preclusioni verso alcun cliente o categoria di clienti, non intrattiene relazioni, dirette o indirette, con persone delle quali sia conosciuta, o solamente sospettata, l'appartenenza a organizzazioni criminali o che comunque operino al di fuori della legalità (persone legate al riciclaggio di denaro, al traffico di droga, all'usura, ecc.).

B.2.2. Correttezza negoziale

AxL Formazione S.r.l. deve impostare i rapporti commerciali con i propri Clienti, in modo corretto, completo e trasparente, cercando di prevedere le circostanze che potrebbero influire significativamente sulla relazione instaurata.

Anche laddove si verificassero eventi e situazioni non previste, la Società è obbligata a rispettare con il massimo sforzo, le aspettative del Cliente eseguendo il rapporto professionale con equità e senza sfruttare eventuali condizioni di debolezza o ignoranza.

B.2.3. Riservatezza delle informazioni

Come descritto nel paragrafo “*Missione e Valori di comportamento*”, consapevoli di ogni normativa a riguardo, la Società è portata a trattare con la massima riservatezza tutte le informazioni giunte dalle aziende con cui collabora, sia in riferimento ad informazioni sull'ambiente lavorativo della clientela, sia riguardo ai dati personali degli stessi. Viene inoltre assicurato l'uso di suddette informazioni solo per ragioni strettamente professionali e comunque in seguito ad **autorizzazione scritta** secondo la vigente normativa in tema di *privacy*.

Anche i Clienti, a loro volta, sono tenuti ad assicurare la riservatezza in riferimento a informazioni, documenti, dati personali relativi ad *AxL Formazione S.r.l.*, al suo personale ed ai suoi Collaboratori.

B.2.4. Regalie e benefici

Viene fatto divieto assoluto di offrire / ricevere, direttamente o indirettamente, a/da clienti regalie e/o benefici (denaro, oggetti, servizi, prestazioni, favori o altre utilità in genere) tali da poter essere interpretati da un osservatore imparziale come finalizzati al conseguimento di un vantaggio anche non economico.

Atti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, sono consentiti solo se conformi alle seguenti tre condizioni:

- i doni sono di natura appropriata;
- il loro è un valore modico (da intendersi secondo la normativa in materia);
- le leggi risultano in ogni caso rispettate (anche in caso di minimo dubbio, dovrà essere evitata ogni pratica di ricezione / donazione in materia).

B.3. FORNITORI DI BENI E SERVIZI

B.3.1. Onestà

La Società imposta i rapporti con i propri Fornitori nel pieno rispetto delle normative vigenti e dei principi del presente Codice e si aspetta, d'altra parte, che simmetricamente si riscontri un comportamento corretto, diligente e conforme alle disposizioni di legge ed alle buone pratiche in materia di etica, compresa la normativa di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro.

AxL Formazione S.r.l. richiede espressamente che i fornitori che intrattengono con essa dei rapporti contrattuali agiscano nel rispetto dei diritti dell'uomo, dei lavoratori, dell'ambiente e che si astengano dallo sfruttamento di lavoro infantile o minorile, da discriminazioni, abusi o coercizioni a danno dei lavoratori.

È condannato ogni comportamento che possa costituire un atto di corruzione nei confronti di *AxL Formazione S.r.l.*, definito come l'offerta, la promessa o la consegna intenzionale di qualunque somma di denaro, prodotti o servizi indebiti o di qualsiasi altra utilità o vantaggio al fine di ottenere vantaggi e/o trattamenti di favore. I Dipendenti ed i Collaboratori che dovessero ricevere proposte di questo tipo da parte di un fornitore, devono segnalare al proprio responsabile, nonché all'Organismo di Vigilanza, tale atto e/o tentativo di corruzione.

B.3.2. Obiettiva valutazione

Il processo di selezione dei Fornitori si basa su valutazioni obiettive secondo principi di correttezza, economicità, qualità, innovazione, continuità ed eticità, comparando ogni volta le varie offerte presenti sul mercato e valutando accuratamente le garanzie prestate in ordine al preciso adempimento di quanto promesso.

I processi di acquisto devono essere finalizzati alla ricerca del massimo vantaggio competitivo ed alla lealtà ed imparzialità nei confronti del fornitore in possesso dei requisiti richiesti, escludendo ogni forma di discriminazione.

B.3.3. Correttezza negoziale

La Società si impegna a impostare i contatti commerciali con i propri fornitori in modo corretto, completo e trasparente, cercando di prevedere le circostanze che potrebbero influire significativamente sulla relazione instaurata. Al sopraggiungere di eventi imprevisti tutto il Personale si impegna pertanto a non sfruttare situazioni di dipendenza o debolezza della controparte e si aspetta dai fornitori un comportamento speculare.

La stipula di un contratto con un terzo deve sempre basarsi su rapporti di estrema chiarezza evitando, ove possibile, l'assunzione di vincoli contrattuali che comportino forme di dipendenza alcuna verso il fornitore contraente, anche marginali.

Prima di instaurare rapporti d'affari con terzi, soprattutto consulenti e fornitori di servizi, è obbligatorio esaminare le informazioni disponibili, comprese quelle finanziarie, al fine di verificare la loro rispettabilità e la loro legittimità in relazione al tipo di operazione proposta.

B.3.4. Riservatezza delle informazioni

Come già riportato in precedenza, l'impegno della Società deve essere quello di mantenere il totale riserbo su informazioni riservate riguardanti i propri fornitori sia in riferimento ad informazioni strategiche dell'azienda fornitrice sia ai loro dati personali.

Inoltre, è necessario assicurare un uso di suddette informazioni solo per ragioni strettamente professionali e comunque in seguito ad autorizzazione scritta. Anche i fornitori sono tenuti ad assicurare la riservatezza in riferimento a informazioni, documenti, dati personali relativi alla Società, al suo personale e/o ai suoi collaboratori.

B.4. CONCORRENTI

B.4.1. Concorrenza leale

AxL Formazione S.r.l. considera di primaria importanza la correttezza nei confronti dei molteplici concorrenti sul mercato.

Pertanto, con i propri Amministratori / Dipendenti e, soprattutto, Collaboratori (nonché tutte le figure descritte all'interno dell'Organigramma aziendale e del mansionario) si impegna a osservare ogni legge in materia ed a collaborare con le autorità regolatrici del mercato.

B.4.2. Raccolta di informazioni relative alla concorrenza

È vietato ottenere informazioni sulla concorrenza (es. attività, modalità di prestazione dei servizi) con mezzi illeciti o contrari all'etica (es. furto, corruzione, dichiarazioni false, spionaggio aziendale).

La Società si impegna in ogni situazione a rispettare il mercato e i propri concorrenti rigettando ogni comportamento eticamente e/o penalmente disdicevole.

B.5. PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Nei contenuti minimi del Codice Etico redatti da Confindustria (viene più volte evidenziata l'importanza di tutelare i rapporti con la Pubblica Amministrazione poiché considerati ad alto potenziale di rischio-reato).

B.5.1. Descrizione

Per Pubblica Amministrazione si intendono tutti quei soggetti, privati e di diritto pubblico, che svolgono una “*funzione pubblica*” o un “*pubblico servizio*”. In particolare:

- per “funzione pubblica” si intendono le attività, disciplinate da norme di diritto pubblico, attinenti le funzioni legislative, amministrative e giudiziarie;
- per “pubblico servizio” si intendono le attività di produzione di beni e servizi di interesse generale ed assoggettate alla vigilanza di un'Autorità Pubblica, oltre a quelle attività volte a garantire i diritti della persona alla vita, alla salute e alla libertà di comunicazione.

B.5.2. Legalità e correttezza

AxL Formazione S.r.l. ispira ed adegua la propria condotta al rispetto dell'imparzialità e del buon andamento cui la Pubblica Amministrazione è tenuta, operando in ogni momento nel pieno rispetto della legge e della corretta pratica commerciale.

B.5.3. Conflitto di interessi

La Società rigetta la possibilità di farsi rappresentare nei rapporti con la Pubblica Amministrazione da soggetti terzi quando si possa configurare, anche astrattamente, un conflitto d'interesse.

Risulta in questo senso importante ricordare come nei confronti del "soggetto terzo" la Società applichi le stesse direttive valide per i dipendenti, i dirigenti ed ogni altro "Destinatario" del Modello.

B.5.4. Regalie e benefici

La Società condanna inoltre ogni comportamento posto in essere da chiunque in sua rappresentanza, prometta / offra (direttamente o indirettamente) denaro o altre utilità che non siano di trascurabile entità a rappresentanti della Pubblica Amministrazione ovvero a loro parenti / affini da cui possa conseguirne interesse o vantaggio (anche solo potenziale).

Sono considerati "atti di corruzione" i comportamenti descritti, sia se tenuti dagli organi sociali / dipendenti / collaboratori sia se realizzati tramite persone che agiscono per conto dell'Ente (quali ad esempio consulenti terzi legati da rapporti equivalenti).

B.5.5. Trattative d'affari

I collaboratori esterni, i professionisti, gli amministratori, i soggetti interni alla Società e/o i dipendenti interni incaricati dalla Società di seguire una qualsiasi trattativa, richiesta o rapporto istituzionale con la Pubblica Amministrazione non devono per nessuna ragione cercare di influenzare impropriamente le decisioni dei rappresentanti della Pubblica Amministrazione.

Nel corso di una trattativa d'affari, richiesta o rapporto istituzionale con rappresentanti della Pubblica Amministrazione non possono essere intraprese, direttamente o indirettamente, le seguenti azioni:

- proporre, in nessun modo, opportunità d'impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare, direttamente o indirettamente, i rappresentanti della Pubblica Amministrazione a titolo personale e non;
- sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità e la reputazione di entrambe le parti;
- compiere qualsiasi altro atto volto a indurre i rappresentanti della Pubblica Amministrazione "a fare" o "ad omettere di fare" qualcosa in violazione dell'ordinamento (soprattutto se la finalità è quella di favorire o danneggiare una parte in un processo);
- abusare della propria posizione o dei propri poteri per indurre / costringere qualcuno a promettere indebitamente a sé, o ad altri, denaro o altra utilità.

Per la procedura corretta e puntuale da seguire si rimanda al relativo precetto comportamentale, esponendosi in questa sede solo i precetti etici da seguire e a cui sono ispirati tali protocolli comportamentali.

B.5.6. Rapporti d'affari

È proibito intrattenere rapporti di lavoro con impiegati della Pubblica Amministrazione qualora abbiano partecipato personalmente e attivamente a trattative d'affari o che abbiano avallato richieste effettuate dalla Società, salvo adeguata motivazione preventiva.

Qualsiasi violazione in questo o negli altri contenuti, va segnalata tempestivamente all'Organismo di Vigilanza come presentato nel protocollo aziendale di riferimento.

B.5.7. Contributi e sovvenzioni

A riguardo delle sovvenzioni, la Società condanna qualsiasi comportamento volto a conseguire da parte dello Stato, delle Regioni, dell'Unione Europea o di 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, ovvero per il tramite di informazioni omesse o, più genericamente, per il tramite di artifici / raggiri (compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema informatico o telematico) volti ad indurre in errore l'ente erogatore.

È proibito distrarre o destinare contributi, sovvenzioni e finanziamenti con tempistiche e/o finalità diverse da quelle per cui sono stati concessi, che siano stati ottenuti dallo Stato, dalla Regione, da altro ente pubblico o direttamente dall'Unione Europea (anche se di modico importo).

I soggetti deputati alla gestione delle attività finanziarie, degli investimenti e dei finanziamenti ricevuti dalla Pubblica Amministrazione o da enti pubblici come identificati nella sezione relativa della Mappa delle attività a rischio reato (“ALL.02.MOGC.AXLF.01”) dovranno improntare il proprio operato a principi di correttezza e trasparenza osservando, altresì, gli obblighi di informazione nei confronti degli Organi amministrativi e di controllo della rispettiva Società.

Gli stessi soggetti dovranno quindi verificare che le erogazioni pubbliche, i contributi o i finanziamenti agevolati, a favore di propri clienti siano correttamente finalizzati alla realizzazione delle iniziative per le quali sono stati concessi.

A tal fine il principio seguito è quello di rendere disponibile ed accessibile ogni documentazione ed ogni operazione, anche non economica, eseguita nell'ambito dei compiti e delle funzioni assegnate.

B.6. AUTORITÀ GIUDIZIARIA

La Società opera, nello svolgimento delle specifiche attività, in modo lecito e corretto, collaborando con l'Autorità Giudiziaria e gli Organi dalla stessa delegati, qualora nei loro confronti siano svolte indagini.

In caso di ispezioni sarà messa a disposizione dell'Autorità Giudiziaria tutta la documentazione esistente con assoluto divieto di distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsiasi tipo di documento, nonché mentire o persuadere altri in tal senso.

B.7. AMBIENTE

B.7.1. Obiettivo

AxL Formazione S.r.l. gestisce la propria attività perseguendo l'eccellenza nel campo della tutela dell'ambiente circostante e ponendosi come obiettivo il miglioramento continuo delle proprie prestazioni in materia.

B.7.2. Politica Ambientale

Con il presente Codice Etico, *AxL Formazione S.r.l.* si impegna durante l'esercizio della propria attività d'impresa:

- nell'uso di processi, tecnologie e materiali che consentano la riduzione dei consumi delle risorse naturali;
- nella limitazione della produzione di rifiuti attraverso, ove possibile, il loro riutilizzo;
- nel coinvolgimento e nella sensibilizzazione del Personale, attraverso informazione e formazione adeguata;
- ad osservare strettamente ogni normativa in materia di smaltimento dei rifiuti.

B.7.3. Ambiente di lavoro

La Società è dotata di un "Modello Organizzativo" in ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs. 231/01 che cerca di prevenire, tra gli altri, il rischio relativo ai reati di omicidio colposo e lesioni gravi commesse con violazione delle norme antinfortunistiche attraverso l'introduzione di specifiche procedure ed il controllo costante dell'OdV.

Stabilire e rendere noto un Codice di comportamento che tuteli, ad ogni livello, la "salute e la sicurezza" dei lavoratori può perciò considerarsi esigenza primaria, individuando quali parametri di riferimento in materia le necessità di:

- evitare il più possibile ogni rischio;
- combattere i rischi alla fonte;
- adeguare il lavoro all'uomo e non viceversa;
- dare priorità alla protezione collettiva piuttosto che a quella personale;
- proteggere e tutelare ogni lavoratore, considerandolo parte integrante e fondamentale dei processi aziendali.

B.8. ALTRI SOGGETTI

B.8.1. Partiti, organizzazione sindacali ed associazioni

AxL Formazione S.r.l. è contraria ad ogni forma di finanziamento nei confronti di partiti, comitati ed organizzazioni di tipo politico, nonché nei confronti di singoli candidati.

Tutti i Destinatari rimangono comunque liberi di partecipare ad attività di tipo politico nel proprio tempo libero, fermo restando che tale attività non interferisca con il corretto svolgimento delle attività lavorative.

B.8.2. Contributi e sponsorizzazioni

AxL Formazione S.r.l. è favorevole ad iniziative ed attività di sponsorizzazione e promozione in tema sociale e culturale, anche mediante contributi a fondazioni ed associazioni le cui attività siano orientate alla promozione/assistenza della persona ed al miglioramento della qualità di vita.

Qualsiasi tipo di contributo dovrà essere erogato in modo rigorosamente conforme alla legge e alle disposizioni vigenti e adeguatamente documentato.

A tal proposito, data la recente introduzione all'interno del catalogo dei reati presupposto dell'art. 25-quaterdecies che disciplina "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati", e data l'attività svolta da *AxL Formazione S.r.l.*, la società si impegna a rifiutare e denunciare la pratica di scommesse o giochi d'azzardo.

La Società ha perciò l'obbligo morale, oltre che legale, di opporsi ad ogni possibile contatto/colloquio/informativa, tesa all'alterazione del risultato sportivo.

C. Etica nella gestione degli affari

C.1. TRATTAMENTO DELLE INFORMAZIONI

Considerati l'attività svolta ed i servizi offerti dalla Società al pubblico, l'adeguato trattamento delle informazioni e dei dati sensibili è un requisito indispensabile per la tutela dei soggetti che si rivolgono ad essa.

Per questa ragione la Società garantisce un'adeguata gestione e protezione, salvaguardando le modalità di conservazione dei dati nel rispetto delle normative e delle procedure di riferimento.

C.2. AMMINISTRAZIONE SOCIETARIA

C.2.1. Condotta

Sia l'Organo Amministrativo, sia ogni Dipendente / Collaboratore è tenuto ad una condotta corretta e trasparente nello svolgimento della propria attività, soprattutto in relazione a richieste avanzate da parte dei Soci e degli amministratori.

C.2.2. Trasparenza e correttezza delle informazioni

Tutti i soggetti Destinatari risultano obbligati, con l'adozione del presente Codice Etico, a garantire la veridicità, autenticità ed originalità della documentazione e delle informazioni rese nello svolgimento dell'attività di propria competenza.

AxL Formazione S.r.l. condanna qualsiasi comportamento volto ad alterare la correttezza e la veridicità dei dati e delle informazioni contenute nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali previste per legge.

Tutti i soggetti sono tenuti a verificare, con la dovuta diligenza, la correttezza dei dati e delle informazioni che saranno poi percepite nelle comunicazioni sociali.

Essi saranno perciò tenuti a compiere opportuna segnalazione agli organi competenti (e di riflesso all'OdV) nel caso in cui riscontrino eventuali falsità, errori od omissioni.

C.2.3. Chiarezza e verità in ogni operazione e transazione

Ogni operazione e/o transazione, intesa nel senso più ampio del termine, deve essere legittima, autorizzata, coerente, congrua, documentata, registrata ed in ogni tempo verificabile, in conformità con le procedure comuni alla Società.

Inoltre, in linea generale, per ogni transazione:

- deve essere sempre possibile effettuare controlli sulle caratteristiche delle operazioni effettuate, sulle motivazioni che le hanno determinate, sulle autorizzazioni allo svolgimento, sull'esecuzione delle operazioni medesime.

Per questo motivo diviene indispensabile la presenza di un adeguato supporto documentale per ogni operazione sensibile così da poter procedere all'effettuazione di controlli che

attestino le caratteristiche dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, chi ha effettuato, chi ha registrato e chi ha verificato l'operazione stessa;

- ogni soggetto che effettua operazioni e/o transazioni aventi ad oggetto somme di denaro, beni o altre utilità economicamente valutabili, deve agire su specifica autorizzazione e fornire, a richiesta, ogni valida evidenza per la verifica.

Per la procedura corretta e puntuale da seguire si rimanda al relativo precetto comportamentale (“PSGI”), esponendosi in questa sede solo i precetti etici da seguire e a cui sono ispirati tali protocolli comportamentali.

C.2.4. Tutela dei dati personali

È considerato “*dato personale*” qualsiasi informazione relativa a persona fisica o giuridica, ente o associazione identificati o identificabili indirettamente mediante riferimento a qualsiasi altra informazione (compreso un semplice numero di identificazione personale).

Al fine di garantire la tutela dei dati personali la Società si impegna, attraverso tutti i propri Dipendenti e/o Collaboratori, a trattare gli stessi nel rispetto delle normative di riferimento ed in particolare secondo principi di trasparenza, liceità, garanzia di qualità e correttezza.

La Società, dall'approvazione del Codice Etico contestuale al Modello, garantisce la pertinenza del trattamento dei dati con le finalità dichiarate e perseguite, nel senso che i dati personali non saranno utilizzati per fini secondari senza il consenso scritto dell'interessato, ponendo il massimo rispetto e attenzione verso la sua persona.

Proprio a tutela della vigente normativa in tema di privacy e tutela dei dati personali, AxL Formazione S.r.l. ha adottato specifiche procedure in tema, ha provveduto alla nomina dei Responsabili per il trattamento dei dati, nonché alla compilazione del Registro dei trattamenti.

D. Potestà disciplinare

L'inosservanza dei precetti, degli obblighi e dei divieti fissati dal presente Codice Etico e, parimenti, ogni azione od omissione comunque contraria al decoro o al corretto esercizio dell'attività

d'impresa, sono punibili con le sanzioni disciplinari previste sia dal “Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo” sia dalle Legge.

Le sanzioni previste e connaturate alla tipologia del reato, alle intenzioni che lo hanno scaturito e alla gravità delle conseguenze che esso ha portato, sono descritte specificatamente nel Sistema Disciplinare inserito nel Modello (“*ALL.03.MOGC.AXLF.01*”).

Gli interlocutori interni ed esterni che vengono a conoscenza di violazioni ai precetti, obblighi e divieti del presente Codice da parte di colleghi e/o terzi hanno il dovere di informare l'Organismo di Vigilanza collegiale attraverso l'indirizzo mail:

odv@axl-formazione.it

In stretto collegamento con il *par. C. del MOGC*, dove sono riportati gli obblighi dell'OdV, si riportano di seguito i compiti a lui assegnati in relazione al Codice Etico.

L'Organismo di Vigilanza si occuperà di:

- monitorare costantemente l'applicazione del Codice Etico da parte dei soggetti interessati, anche attraverso l'accoglimento delle eventuali segnalazioni e suggerimenti;
- segnalare eventuali violazioni emerse del Codice;
- esprimere pareri in merito all'eventuale revisione dello Stesso a seguito di richieste da parte dell'Organo Amministrativo, ovvero inoltrare lui stesso richiesta di aggiornamenti in linea con i principi di efficace e continua adozione pratica del Presente.

Tutti i Destinatari possono (*e devono*) segnalare all'OdV anche il solo sospetto di violazione del Codice Etico, il quale potrà quindi agire di conseguenza in modo tale da:

- provvedere ad un'analisi della segnalazione, ascoltando eventualmente l'autore e il responsabile della presunta;
- agire in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi tipo di ritorsione quale discriminazione o penalizzazione in genere, anche indiretta, assicurando se lo ritiene opportuno l'identità del segnalante;
- in caso di accertata violazione del Codice Etico, si comporterà come in caso di aperta violazione con ricaduta sul Sistema Disciplinare aziendale (“*ALL.03.MOGC.AXLF.01*”): comunicherà formalmente agli Organi aventi potere sanzionatorio per l'ipotesi in oggetto e

fornirà poi il personale parere preventivo e obbligatorio in merito alla gravità e alle sanzioni disciplinari conseguenti.

Inoltre, al fine di far emergere casi anomali o presunti illeciti, così come previsto dalla cosiddetta “legge sul whistleblowing” (rif. par. B.7. della Parte Generale), la società ha deciso di mettere a disposizione dei Destinatari o di altri soggetti terzi aventi rapporti e relazioni d'affari con AxL Formazione S.r.l., appositi canali di comunicazione (cd. Whistleblowing) idonei a garantire la ricezione e gestione delle segnalazioni circostanziate di condotte rilevanti fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, nonché la tutela del segnalante, in linea con quanto previsto dalla normativa vigente.

Tali canali sono disponibili nelle pagine dedicate del Modello di gestione e controllo di cui AxL Formazione S.r.l. è dotata, in tali pagine ne saranno disciplinate le modalità.

E. Procedure di attuazione, controllo e diffusione del codice

Le procedure di attuazione, controllo e diffusione del Codice Etico rappresentano una componente essenziale di ogni Modello in quanto mirano a diffonderlo all'interno e all'esterno dell'organizzazione, a farlo rispettare ed a garantirne l'effettiva efficacia.

Per quanto riguarda la prima parte, cioè l'accessibilità dello stesso da parte di tutti i “Destinatari”, sia interni che esterni, la Società si impegna a garantire una puntuale diffusione del Codice Etico, mediante:

- condivisione interna del Codice Etico in formato elettronico attraverso apposita cartella sulla rete aziendale;
- caricamento online del Codice Etico all'indirizzo <http://www.aperelle.it/> dettato dalla convinzione di quanto un'immagine migliore della Società possa perseguire obiettivi operativi e di legittimazione d'importanza primaria;
- attività di presentazione e formazione durante gli incontri formativi periodici previsti per tutti i Dipendenti, Collaboratori, membri dell'Organo amministrativo e del Consiglio di Sorveglianza, così come descritto dal Modello organizzativo e dai suoi allegati.

Riguardo al “*sistema di attuazione e controllo*” il Modello rimanda le responsabilità in materia ai singoli vertici aziendali e all’Organismo di Vigilanza mediante ispezioni sia programmate che, eventualmente e secondo necessità, da effettuarsi “*a sorpresa*” (rif. par. C. del MOGC).

In particolare, le stesse regole di attuazione e di controllo applicabili ai “Protocolli comportamentali” previsti dal Modello sono da attuare per il Codice Etico.

*Il presente Modello è stato redatto dal Consiglio di Amministrazione
con la consulenza di Aspera231 S.r.l.*

