

Enrico Giotti S.p.A. Via Pisana, 592
50018 Scandicci (FI) www.giotti.it



Codice Etico

Edizione 02 del 29/04/2021

INDICE

1. PREMESSA	4
1.1. Introduzione.....	4
1.2. Enrico Giotti S.p.A.	4
2. DISPOSIZIONI COMUNI.....	5
2.1. Destinatari e ambito di applicazione	5
3. PRINCIPI GENERALI: SOSTENIBILITÀ E RESPONSABILITÀ D'IMPRESA	5
4. CANONI DI COMPORTAMENTO E RAPPORTI CON GLI STAKEHOLDER	7
4.1. Etica, trasparenza, correttezza, professionalità	7
4.2. Rapporti con gli azionisti e con il Mercato	7
4.3. Rapporti con istituzioni, associazioni	9
4.4. Rapporti con clienti e fornitori	10
4.5. Management, dipendenti, collaboratori di Enrico Giotti S.p.A.....	12
5. STRUMENTI DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO.....	16
5.1. Sistema di controllo interno	16
5.2. Conflitti di interesse	17
5.3. Trasparenza delle registrazioni contabili	18
5.4. Tutela della salute, sicurezza e ambiente e dell'incolumità pubblica	19
5.5. Ricerca, innovazione e tutela del patrimonio intellettuale	19
5.6. Riservatezza.....	20
6. AMBITI DI APPLICAZIONE E STRUTTURE DI RIFERIMENTO DEL CODICE ETICO	21
6.1. Obbligo di conoscenza del Codice e di segnalazione di possibili violazioni	22
6.2. Strutture di riferimento e vigilanza	23
6.3. Valore contrattuale del Codice.....	24
6.4. Approvazione del Codice Etico e relative modifiche	24

1. PREMESSA

1.1. Introduzione

Il presente Codice Etico (di seguito anche solo il “Codice”) costituisce un insieme di principi la cui osservanza è reputata di fondamentale importanza per il regolare funzionamento, l’affidabilità della gestione e l’immagine di Enrico Giotti S.p.A. (di seguito, anche “Giotti” o la “Società”). Costituisce, infatti, valore primario ed essenziale per la Società l’etica nella conduzione delle proprie attività.

Inoltre, la complessità delle situazioni in cui Enrico Giotti S.p.A. si trova ad operare e la necessità di tenere in considerazione gli interessi di tutti i legittimi portatori di interesse nei confronti dell’attività aziendale (c.d. “*Stakeholder*”), rafforzano l’importanza di definire con chiarezza i valori e le responsabilità che la Società riconosce, accetta, condivide e assume, contribuendo a costruire un futuro migliore per tutti.

A tal fine, la Società ha adottato nel 2012 e, successivamente, aggiornato un proprio Codice Etico che, in linea con i principi di comportamento di lealtà e onestà già condivisi al proprio interno, è volto a regolare, attraverso norme comportamentali, l’attività di Giotti, fissando i principi generali cui la stessa deve conformarsi.

1.2. Enrico Giotti S.p.A.

Enrico Giotti S.p.A. è una società a vocazione internazionale.

La Enrico Giotti S.p.A., Società nata all’inizio del secolo dall’intuizione imprenditoriale del fondatore Enrico Giotti e sviluppatasi anzitutto attorno alla famiglia, è da sempre azienda *leader* nel mercato dei sapori e degli aromi destinati all’utilizzo nel settore alimentare, di recente affermatasi oltre i confini nazionali sui mercati esteri.

Il *core business* è da sempre incentrato sulla fabbricazione di aromi, essenze, estratti per il settore alimentare e non, nonché sulla connessa attività commerciale e di rappresentanza, con o senza deposito, di coloranti naturali e non, prodotti chimici e coadiuvanti tecnologici, succhi di frutta e verdura, naturali, concentrati e disidratati, comunque, più in generale la produzione e la commercializzazione di materie prime per l’industria alimentare e non.

La volontà di diversificare le attività aziendali - che porta la Giotti a differenziare la produzione avvalendosi a tal fine di industrie terze (c.d. *partner*) - segna il passaggio da realtà produttiva ad azienda di servizio, la cui offerta cioè comprende oltre al prodotto finito anche le competenze, la tecnologia ed il know-how sottesi alla produzione e

commercializzazione dei prodotti in portafoglio.

2. DISPOSIZIONI COMUNI

2.1. Destinatari e ambito di applicazione

L'insieme dei principi etici e dei valori espressi nel Codice Etico, dovrà ispirare l'attività di tutti coloro che operano nella Società, tenendo conto dell'importanza dei ruoli e delle responsabilità a loro affidate per il perseguimento degli scopi della Società. In particolare, il Codice è vincolante per tutti i seguenti Destinatari (di seguito anche "Persone di Enrico Giotti"):

- tutti i dipendenti (amministratori, *management*, impiegati, operai);
- tutti coloro che operano in Italia e all'estero per il conseguimento degli obiettivi di Enrico Giotti S.p.A.

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a promuovere la conoscenza del Codice da parte delle Persone di Enrico Giotti S.p.A. e degli altri *Stakeholder* e il loro contributo costruttivo sui suoi principi e contenuti. Enrico Giotti S.p.A. si impegna a tenere in considerazione i suggerimenti e le osservazioni che dovessero scaturire dagli *Stakeholder*, con l'obiettivo di confermare o integrare il Codice.

Enrico Giotti S.p.A. vigila in ogni caso con attenzione sull'osservanza del Codice, predisponendo adeguati strumenti e procedure di informazione, prevenzione e controllo e assicurando la trasparenza delle operazioni e dei comportamenti posti in essere, intervenendo, se del caso, con azioni correttive.

Il presente documento costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001 e s.m.i. adottato dalla Società. All'uopo è stato istituito l'Organismo di Vigilanza ("Garante") a cui sono state assegnate le funzioni di garante dei principi enucleati nel presente documento.

Il Codice è portato a conoscenza di tutti coloro con i quali Enrico Giotti S.p.A. intrattiene relazioni.

3. PRINCIPI GENERALI: SOSTENIBILITÀ E RESPONSABILITÀ D'IMPRESA

L'osservanza della legge, dei regolamenti, delle disposizioni statutarie, dei codici di autodisciplina, l'integrità etica e la correttezza sono impegno costante e dovere di tutte

le Persone di Enrico Giotti S.p.A. e caratterizzano i comportamenti di tutta la sua organizzazione.

La conduzione degli affari e delle attività aziendali di Enrico Giotti S.p.A. deve essere svolta in un quadro di *trasparenza, onestà, correttezza, buona fede* e nel pieno rispetto delle regole poste a tutela della concorrenza.

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a mantenere e rafforzare un sistema di *governance* allineato con gli standard della *best practice* internazionale in grado di gestire la complessità delle situazioni in cui Enrico Giotti S.p.A. si trova a operare e le sfide da affrontare per lo sviluppo sostenibile.

Sono adottate forme sistematiche di coinvolgimento degli *Stakeholder*, estendendo il dialogo sui temi della *sostenibilità* e della *responsabilità d'impresa*.

Nello sviluppo delle proprie attività di impresa internazionale, Enrico Giotti S.p.A. si ispira alla tutela e alla promozione dei *diritti umani*, inalienabili e imprescindibili prerogative degli esseri umani e fondamento per la costruzione di società fondate sui principi di uguaglianza, solidarietà, ripudio della guerra e per la tutela dei diritti civili e politici, dei diritti sociali, economici e culturali e dei diritti cosiddetti di terza generazione (diritto all'autodeterminazione, alla pace, allo sviluppo e alla salvaguardia dell'ambiente).

È ripudiata ogni sorta di discriminazione, di corruzione, di lavoro forzato o minorile. Sono tenuti in particolare considerazione il riconoscimento e la salvaguardia della *dignità*, della *libertà* e dell'*uguaglianza* degli esseri umani, la tutela del *lavoro* e delle *libertà sindacali*, della *salute*, della *sicurezza*, dell'*ambiente* e della *biodiversità*, nonché il sistema di valori e principi in materia di trasparenza, efficienza energetica e sviluppo sostenibile, così come affermati dalle Istituzioni e dalle Convenzioni Internazionali.

A tale riguardo, Enrico Giotti S.p.A. opera nel quadro di riferimento della Dichiarazione Universale dei Diritti Umani delle Nazioni Unite, delle Convenzioni fondamentali dell'ILO – International Labour Organization – e delle Linee Guida dell'OCSE.

Tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A., senza distinzioni o eccezioni, conformano le proprie azioni e i propri comportamenti ai principi e ai contenuti del Codice nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità, nella consapevolezza che il rispetto del Codice costituisce parte essenziale della qualità della prestazione di lavoro e professionale. I rapporti tra le Persone di Enrico Giotti S.p.A., a tutti i livelli, devono essere improntati a criteri e comportamenti di *onestà, correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto*. In nessun modo la convinzione di agire a vantaggio o nell'interesse di Enrico Giotti S.p.A.

può giustificare, nemmeno in parte, l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi e i contenuti del Codice.

4. CANONI DI COMPORTAMENTO E RAPPORTI CON GLI STAKEHOLDER

4.1. Etica, trasparenza, correttezza, professionalità

Enrico Giotti S.p.A. nei rapporti di affari si ispira e osserva i principi di lealtà, correttezza, trasparenza, efficienza e apertura al mercato, senza distinzione di importanza dell'affare. Tutte le azioni, le operazioni e le negoziazioni compiute e, in genere, i comportamenti posti in essere dalle Persone di Enrico Giotti S.p.A. nello svolgimento dell'attività lavorativa sono ispirati alla massima correttezza, alla completezza e trasparenza delle informazioni, alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale e alla chiarezza e veridicità dei documenti contabili secondo le norme vigenti e le procedure interne.

Enrico Giotti S.p.A., nei rapporti di qualsiasi natura e verso qualsiasi *stakeholder*, si impegna a far sì che ogni operazione e transazione sia correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua, rispettando al contempo gli obblighi derivanti dalla normativa vigente in materia di trattamento dei dati personali.

4.2. Rapporti con gli azionisti e con il Mercato

42.1. Valore per gli azionisti, efficienza, trasparenza

Tutte le attività di Enrico Giotti S.p.A. devono essere svolte con impegno e rigore professionale, con il dovere di fornire apporti professionali adeguati alle funzioni e alle responsabilità assegnate e di agire in modo da tutelare il prestigio e la reputazione di Enrico Giotti S.p.A.

Gli obiettivi di impresa, la proposta e realizzazione di progetti, investimenti e azioni, devono essere indirizzate tutte ad accrescere, nel lungo periodo, i valori patrimoniali, gestionali, tecnologici e conoscitivi dell'impresa nonché la creazione di valore e il benessere per tutti gli *Stakeholder*.

42.2. Codice di Autodisciplina

Pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette e/o attraverso terzi, di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri, sono senza eccezione proibiti.

Non è mai consentito corrispondere né offrire, direttamente o indirettamente, pagamenti,

benefici materiali e altri vantaggi di qualsiasi entità a terzi, rappresentanti di governi, pubblici ufficiali e dipendenti pubblici o privati, per influenzare o compensare un atto del loro ufficio.

Atti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, sono consentiti esclusivamente se di modico valore e comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di una delle parti e da non poter essere interpretati, da un osservatore imparziale, come finalizzati ad acquisire vantaggi in modo improprio. In ogni caso questo tipo di spese deve essere sempre autorizzato dalla posizione definita dalle procedure interne e documentato in modo adeguato.

42.3. *Informazione societaria*

Enrico Giotti S.p.A. assicura, attraverso idonee procedure per la gestione interna e la comunicazione all'esterno, la corretta gestione delle informazioni societarie.

42.4. *Informazioni privilegiate*

Nell'ambito delle informazioni riservate, sono identificate le informazioni privilegiate (o "*price sensitive*"), ossia quelle informazioni, non di dominio pubblico e dal carattere preciso che:

- si riferiscono direttamente o indirettamente, a uno o più emittenti strumenti finanziari o uno o più strumenti finanziari;
- se rese pubbliche, potrebbero influire in modo sensibile sull'andamento dei prezzi degli strumenti finanziari, in quanto atte ad essere utilizzate da un investitore ragionevole quale elemento su cui fondare le proprie decisioni di investimento.

A titolo esemplificativo ma non esaustivo, sono informazioni privilegiate quelle che si riferiscono a dati economici e finanziari, progetti, acquisizioni, fusioni e strategie commerciali.

Tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A. sono tenute, nell'ambito delle mansioni assegnate, alla corretta gestione delle informazioni privilegiate nonché alla conoscenza e al rispetto delle procedure aziendali con riferimento al *market abuse*. È fatto espresso divieto di ogni comportamento atto a costituire, o che possa agevolare, *insider trading*. In ogni caso, l'acquisto o vendita di azioni di Enrico Giotti S.p.A. o di società esterne a Enrico Giotti S.p.A. dovrà essere sempre guidata da un senso di assoluta e trasparente correttezza.

4.3. Rapporti con istituzioni, associazioni

Enrico Giotti S.p.A. promuove il dialogo con le Istituzioni e con le espressioni organizzate della società civile in tutti i Paesi in cui opera.

4.3.1. Autorità e Istituzioni Pubbliche

Enrico Giotti S.p.A., attraverso le proprie Persone, coopera attivamente e pienamente con le Autorità.

Le Persone di Enrico Giotti S.p.A., nonché i collaboratori esterni le cui azioni possano essere riferibili a Enrico Giotti S.p.A., devono tenere nei rapporti con la Pubblica Amministrazione comportamenti caratterizzati da correttezza, trasparenza e tracciabilità. Tali rapporti sono riservati esclusivamente alle funzioni e posizioni competenti, nel rispetto dei programmi approvati e delle procedure aziendali.

Nell'ambito dei rapporti instaurati tra Enrico Giotti S.p.A. e la Pubblica Amministrazione, i Pubblici Ufficiali o i soggetti incaricati di un pubblico servizio e le Autorità di Vigilanza, le Persone di Enrico Giotti S.p.A. sono tenute ad astenersi:

- dall'offrire, anche per interposta persona, denaro o altra utilità che può consistere anche in opportunità di lavoro o commerciali al funzionario coinvolto, ai suoi familiari o a soggetti in qualunque modo allo stesso collegati;
- dal ricercare o instaurare illecitamente relazioni personali di favore, influenza, ingerenza idonee a condizionare direttamente o indirettamente, l'esito del rapporto.
- atti di cortesia, come omaggi e forme di ospitalità, verso rappresentanti della Pubblica Amministrazione o Pubblici Ufficiali, sono consentiti purché di modico valore e tali da non compromettere l'integrità e la reputazione e da non influenzare l'autonomia di giudizio del destinatario.

In ogni caso tali spese devono sempre essere autorizzate secondo specifiche procedure aziendali e documentate in modo adeguato.

E severamente vietato alle Persone di Enrico Giotti S.p.A. conseguire ingiustamente profitti a danno della Pubblica Amministrazione. Pertanto le Persone di Enrico Giotti S.p.A. non devono in nessun caso:

- utilizzare contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati alla Società, per scopi diversi da quelli per cui sono concessi;
- procurare indebitamente qualsiasi altro tipo di profitto (sgravi di oneri anche previdenziali, agevolazioni fiscali, mancato pagamento di contributi previdenziali,

ecc.) né per sé, né per la Società, a danno della Pubblica Amministrazione, con artifici o raggiri (ad es. l'invio di documenti falsi o attestanti cose non veritiere).

Enrico Giotti S.p.A. si astiene dall'indurre le Persone di Enrico Giotti S.p.A. a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria. Ognuno è pertanto tenuto a operare secondo coscienza e a rendere correttamente e senza omissioni la propria testimonianza ove richiesta.

4.32. Organizzazioni politiche e sindacali

Enrico Giotti S.p.A. non eroga contributi, diretti o indiretti, sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, tranne quelli previsti da normative specifiche.

4.4. Rapporti con clienti e fornitori

4.4.1. Clienti

Enrico Giotti S.p.A. persegue il proprio successo d'impresa sui mercati attraverso l'offerta di prodotti e servizi di qualità a condizioni competitive e nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della leale concorrenza. Enrico Giotti S.p.A. si impegna a rispettare il diritto dei clienti a non ricevere prodotti dannosi per la loro salute e integrità fisica e a disporre di informazioni complete sui prodotti offerti.

Enrico Giotti S.p.A. riconosce che l'apprezzamento di chi richiede prodotti o servizi è di primaria importanza per il proprio successo di impresa. Le politiche commerciali sono finalizzate ad assicurare la qualità dei beni e dei servizi, la sicurezza e l'osservanza del principio di precauzione.

È fatto pertanto obbligo alle Persone di Enrico Giotti S.p.A. di:

- osservare le procedure interne per la gestione dei rapporti con i clienti;
- fornire, con efficienza e cortesia, nei limiti delle previsioni contrattuali, prodotti di alta qualità che soddisfino le ragionevoli aspettative e necessità dei clienti;
- prestare la massima attenzione all'igiene dei propri processi produttivi e dei propri alimenti, anche attraverso verifiche sistematiche sulla qualità e la sicurezza dei prodotti commercializzati;
- fornire accurate ed esaurienti informazioni su prodotti e servizi e attenersi a verità nelle comunicazioni pubblicitarie o di altro genere, in modo che i clienti possano assumere decisioni consapevoli.

Enrico Giotti S.p.A. segue scrupolosamente la normativa volta a prevenire fenomeni di riciclaggio, autoriciclaggio e di finanziamento di attività criminose. Per tale ragione, verifica accuratamente le informazioni disponibili sulle controparti al fine di evitare di intraprendere o mantenere rapporti commerciali o finanziari nei casi in cui vi sia il ragionevole dubbio che le controparti possano mettere in atto condotte che configurino la commissione del reato di riciclaggio.

Enrico Giotti S.p.A. identifica, anche attraverso il sistema delle deleghe e delle procure, i soggetti autorizzati ad effettuare movimenti di denaro, in entrata e in uscita, e traccia e registra tutte le operazioni di carattere finanziario.

4.42. Fornitori e collaboratori esterni

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a ricercare nei fornitori e collaboratori esterni professionalità idonea e impegno alla condivisione dei principi e contenuti del Codice e promuove la costruzione di rapporti duraturi per il progressivo miglioramento della *performance* nella tutela e promozione dei principi e contenuti del Codice. In particolare, la Società gestisce i rapporti con i fornitori con lealtà, correttezza, professionalità, incoraggiando collaborazioni continuative e rapporti di fiducia solidi e duraturi, in ogni caso nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e dalle disposizioni interne.

La Società presta la massima attenzione al rispetto, da parte dei fornitori di beni e/o di elevati standard qualitativi dei processi produttivi.

Nei rapporti di appalto, di approvvigionamento e, in genere, di fornitura di beni e/o servizi e di collaborazione esterna (compresi consulenti, agenti, ecc.) è fatto obbligo alle Persone di Enrico Giotti S.p.A. di:

- osservare le procedure interne per la selezione e la gestione dei rapporti con i fornitori e i collaboratori esterni e di non precludere ad alcun soggetto in possesso dei requisiti richiesti la possibilità di competere per aggiudicarsi una fornitura presso Enrico Giotti S.p.A.;
- adottare nella selezione, esclusivamente criteri di valutazione oggettivi secondo modalità dichiarate e trasparenti;
- ottenere la collaborazione di fornitori e collaboratori esterni nell'assicurare costantemente il soddisfacimento delle esigenze di clienti e consumatori in misura adeguata alle loro legittime aspettative, in termini di qualità, costo e tempi di consegna;

- utilizzare nella misura maggiore possibile, nel rispetto delle leggi vigenti e dei criteri di legittimità delle operazioni con parti correlate, prodotti e servizi forniti da imprese di Enrico Giotti S.p.A. a condizioni competitive e di mercato;
- includere nei contratti la conferma di aver preso conoscenza del Codice Etico e del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 e l'obbligazione espressa di attenersi ai principi ivi contenuti;
- avvalersi, nella scelta dei fornitori, di criteri che garantiscano ai lavoratori il rispetto dei diritti fondamentali, dei principi di parità di trattamento e di non discriminazione, nonché la tutela del lavoro minorile e della sicurezza sui luoghi di lavoro;
- osservare e richiedere l'osservanza delle condizioni contrattualmente previste;
- mantenere un dialogo franco e aperto con i fornitori e i collaboratori esterni in linea con le buone consuetudini commerciali;
- riferire tempestivamente al proprio superiore, e al Garante, le possibili violazioni del Codice;
- interrompere la stipula o la prosecuzione di qualsiasi rapporto nel caso in cui vi siano sospetti di appartenenza o agevolazione di organizzazioni criminali;
- interrompere il rapporto contrattuale in caso di comportamenti incompatibili con i valori e i principi espressi nel presente Codice Etico;
- portare a conoscenza della struttura Enrico Giotti S.p.A. competente problemi rilevanti insorti con un fornitore o un collaboratore esterno, in modo da poterne valutare le conseguenze.

Il compenso da corrispondere dovrà essere esclusivamente commisurato alla prestazione indicata in contratto e i pagamenti non potranno in alcun modo essere effettuati a un soggetto diverso dalla controparte contrattuale né in un Paese terzo diverso da quello delle parti o di esecuzione del contratto.

4.5. Management, dipendenti, collaboratori di Enrico Giotti S.p.A.

4.5.1. Sviluppo e tutela delle Risorse umane

Le persone sono elemento indispensabile per l'esistenza dell'impresa. La dedizione e la professionalità del *management* e dei dipendenti sono valori e condizioni determinanti per conseguire gli obiettivi di Enrico Giotti S.p.A.

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a sviluppare le capacità e le competenze del

management e dei dipendenti, affinché, nell'ambito della prestazione lavorativa, l'energia e la creatività dei singoli trovi piena espressione per la realizzazione del proprio potenziale, e a tutelare le condizioni di lavoro sia nella protezione dell'integrità psico-fisica del lavoratore sia nel rispetto della sua dignità. Non sono consentiti illeciti condizionamenti o indebiti disagi e sono promosse condizioni di lavoro che consentano lo sviluppo della personalità e della professionalità della persona.

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a offrire, nel pieno rispetto della normativa di legge e contrattuale in materia, a tutti i lavoratori le medesime opportunità di lavoro, facendo in modo che tutti possano godere di un trattamento normativo e retributivo equo basato esclusivamente su criteri di merito e di competenza, senza discriminazione alcuna. Le funzioni competenti devono:

- adottare in ogni caso criteri di merito e di competenza (e comunque strettamente professionali) per qualunque decisione relativa alle risorse umane;
- provvedere in ogni caso a selezionare, assumere, formare, retribuire e gestire le risorse umane senza discriminazione alcuna;
- creare un ambiente di lavoro nel quale caratteristiche od orientamenti personali non possano dare luogo a discriminazioni e in grado di promuovere la serenità di tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A.

Enrico Giotti S.p.A. auspica che le Persone di Enrico Giotti S.p.A., ad ogni livello, collaborino a mantenere in azienda un clima di reciproco rispetto della dignità, dell'onore e della reputazione di ciascuno. Enrico Giotti S.p.A. interverrà per impedire atteggiamenti interpersonali ingiuriosi, discriminatori o diffamatori.

A questo effetto, sono ritenuti rilevanti anche comportamenti extra lavorativi particolarmente offensivi per la sensibilità civile.

In particolare il Enrico Giotti S.p.A. tutela la salute e la sicurezza sul lavoro dei propri dipendenti in tutti i luoghi in cui il proprio personale sia chiamato a svolgere l'attività lavorativa, promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti.

In ogni caso, sono proibiti senza eccezione comportamenti che costituiscono violenza fisica o morale.

4.52. Knowledge Management

Enrico Giotti S.p.A. promuove la cultura e le iniziative volte alla diffusione di conoscenze all'interno delle proprie strutture e a mettere in luce i valori, i principi e i comportamenti e

i contributi in termini di innovazione delle famiglie professionali in relazione ai temi legati allo sviluppo delle attività di *business* e alla crescita sostenibile dell'azienda.

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a offrire strumenti di interazione tra i componenti delle famiglie professionali, i gruppi di lavoro e le comunità di pratica, nonché di coordinamento e accesso al *know-how*, e promuove iniziative di crescita, diffusione e sistematizzazione delle conoscenze relative alle *core competence* delle proprie strutture e volte a definire indirizzi e orientamenti di riferimento atti a garantire uniformità operativa.

Tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A. sono tenute a contribuire attivamente ai processi di *Knowledge Management* delle attività di competenza, al fine di ottimizzare il sistema di condivisione e di distribuzione della conoscenza tra i singoli.

4.5.3 *Security aziendale*

Enrico Giotti S.p.A. è impegnata nell'attività di studio, sviluppo e attuazione delle strategie, delle politiche e dei piani operativi volti a prevenire e superare ogni comportamento colposo o doloso che potrebbe provocare danni diretti o indiretti alle Persone di Enrico Giotti S.p.A. e/o alle risorse materiali e immateriali dell'azienda. Sono favorite misure preventive e difensive, volte a minimizzare la necessità di risposta attiva – comunque sempre e solo in misura proporzionata all'offesa – alle minacce alle persone e ai beni.

Tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A. sono tenute a contribuire attivamente al mantenimento di uno standard ottimale di sicurezza aziendale, astenendosi da comportamenti illeciti o comunque pericolosi e segnalando eventuali attività svolte da terzi ai danni del patrimonio o delle risorse umane di Enrico Giotti S.p.A. È fatto obbligo, in ogni contesto che richiede particolare attenzione alla propria sicurezza personale, di attenersi scrupolosamente alle indicazioni fornite in merito da Enrico Giotti S.p.A., astenendosi da comportamenti che possano mettere a rischio la propria e altrui incolumità, segnalando tempestivamente, nel rispetto delle disposizioni in materia di *whistleblowing* e secondo le modalità descritte nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001), ogni situazione di pericolo alla sicurezza propria o di terzi.

4.5.4 *Molestie o mobbing sul luogo di lavoro*

Enrico Giotti S.p.A. favorisce iniziative mirate a realizzare modalità lavorative improntate a ottenere maggior benessere organizzativo. Enrico Giotti S.p.A. esige che nelle relazioni di lavoro interne ed esterne non sia dato luogo a molestie o ad atteggiamenti comunque

riconducibili a pratiche di mobbing che sono tutti, senza eccezione, proibiti. Sono considerati come tali:

- creare un ambiente di lavoro intimidatorio, ostile, di isolamento o comunque discriminatorio nei confronti di singoli o gruppi di lavoratori;
- porre in essere ingiustificate interferenze con l'esecuzione di prestazioni lavorative altrui;
- ostacolare prospettive di lavoro individuali altrui per meri motivi di competitività personale o di altri dipendenti.
- è vietata qualsiasi forma di violenza o molestia o sessuale o riferita alle diversità personali e culturali. Sono considerate come tali:
- subordinare qualsiasi decisione di rilevanza per la vita lavorativa del destinatario all'accettazione di favori sessuali o alle diversità personali e culturali;
- indurre i propri collaboratori a favori sessuali mediante l'influenza del proprio ruolo;
- proporre relazioni interpersonali private, nonostante un espresso o ragionevolmente evidente non gradimento;
- alludere a disabilità e menomazioni fisiche o psichiche o a forme di diversità culturale, religiosa o di orientamento sessuale.

4.5.5. Abuso di sostanze alcoliche o stupefacenti e divieto di fumo

Tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A. devono contribuire personalmente a promuovere e mantenere un clima di reciproco rispetto nell'ambiente di lavoro; particolare attenzione è prestata alle condizioni di rispetto della sensibilità degli altri.

Sarà considerata consapevole assunzione del rischio di pregiudicare tali caratteristiche ambientali, essere o trovarsi sotto l'effetto di sostanze alcoliche, di sostanze stupefacenti o di sostanze di analogo effetto, nel corso della prestazione lavorativa e nei luoghi di lavoro.

Gli stati di dipendenza cronica, quando incidano sull'ambiente di lavoro, saranno – per i riflessi contrattuali – equiparati ai casi precedenti; Enrico Giotti S.p.A. si impegna a favorire le azioni sociali previste in tale ambito dai contratti di lavoro.

È fatto divieto di:

- detenere, consumare, offrire o cedere a qualsiasi titolo sostanze stupefacenti o di analogo effetto, nel corso della prestazione lavorativa e nei luoghi di lavoro;

- fumare nei luoghi di lavoro. Enrico Giotti S.p.A. favorisce iniziative volontarie rivolte alle Persone che intendono dissuadere dal fumo e, nell'individuare eventuali zone riservate ai fumatori, terrà in particolare considerazione la condizione di chi avverte disagio fisico per l'eventuale presenza di fumo nelle situazioni di convivenza lavorativa e chiede di essere preservato dal contatto con il "fumo passivo" sul proprio posto di lavoro.

5. STRUMENTI DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO

5.1. Sistema di controllo interno

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a promuovere e mantenere un adeguato sistema di controllo interno, da intendersi come insieme di tutti gli strumenti necessari o utili a indirizzare, gestire e verificare le attività di impresa con l'obiettivo di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali, di proteggere i beni aziendali, di gestire in modo ottimale ed efficiente le attività e di fornire dati contabili e finanziari accurati e completi.

La responsabilità di realizzare un sistema di controllo interno efficace è comune a ogni livello della struttura organizzativa di Enrico Giotti S.p.A.; di conseguenza, tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A., nell'ambito delle funzioni e responsabilità ricoperte, sono impegnate nel definire e nel partecipare attivamente al corretto funzionamento del sistema di controllo interno.

Enrico Giotti S.p.A. promuove la diffusione a tutti i livelli di una cultura e di procedure caratterizzate dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli e dalla assunzione di una mentalità orientata all'esercizio consapevole e volontario dei controlli; di conseguenza, il management in primo luogo e tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A. in ogni caso sono tenuti a contribuire e rendersi partecipi del sistema di controllo interno di Enrico Giotti S.p.A. e, con attitudine positiva, a farne partecipi i propri collaboratori.

Ognuno è custode responsabile dei beni aziendali assegnati (materiali e immateriali) che sono strumentali all'attività svolta; nessun dipendente può fare, o consentire ad altri, uso improprio dei beni assegnati e delle risorse di Enrico Giotti S.p.A.

Sono proibite senza eccezione pratiche e attitudini riconducibili al compimento o alla partecipazione al compimento di frodi.

Gli organismi di controllo e di vigilanza, la funzione Internal Audit di Enrico Giotti S.p.A. e le società di revisione incaricate hanno libero accesso ai dati, alla documentazione e alle informazioni utili per lo svolgimento dell'attività di competenza.

5.2. Conflitti di interesse

Enrico Giotti S.p.A. riconosce e rispetta il diritto delle proprie Persone a partecipare ad investimenti, affari o ad attività di altro genere al di fuori di quella svolta nell'interesse di Enrico Giotti S.p.A., purché si tratti di attività consentite dalla legge e compatibili con gli obblighi assunti nei confronti di Enrico Giotti S.p.A.

Sono vietati comportamenti anche solo potenzialmente lesivi dell'immagine aziendale.

Il Codice di Autodisciplina di Enrico Giotti S.p.A. S.p.A. regola le eventuali situazioni di conflitto di interesse degli amministratori e dei sindaci di Enrico Giotti S.p.A. S.p.A.

Il management e i dipendenti di Enrico Giotti S.p.A. sono tenuti a evitare e a segnalare conflitti di interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni che ricoprono all'interno della struttura od organo di appartenenza. In particolare, ciascuno è tenuto a segnalare e specifiche situazioni e attività in cui egli o, per quanto di sua conoscenza, propri parenti o affini entro il 2° grado o conviventi di fatto, sono titolari di interessi economici e finanziari (proprietario o socio) nell'ambito di fornitori, di clienti, di concorrenti, di terzi contraenti, o delle relative società controllanti o controllate, o vi ricoprono ruoli societari di amministrazione o di controllo, ovvero manageriali.

Determinano, inoltre, conflitti di interesse le situazioni seguenti:

- utilizzo della propria posizione in azienda o delle informazioni o opportunità di affari acquisite nell'esercizio del proprio incarico, a vantaggio indebito proprio o di terzi;
- svolgimento di attività lavorative da parte del dipendente e/o suoi familiari presso fornitori, subfornitori, concorrenti.

In ogni caso, il *management* e i dipendenti di Enrico Giotti S.p.A. sono tenuti a evitare tutte le situazioni e tutte le attività in cui si può manifestare un conflitto con gli interessi dell'azienda o che possono interferire con la loro capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse dell'impresa e nel pieno rispetto dei principi e dei contenuti del Codice o, in senso generale, di adempiere esattamente alle funzioni e responsabilità ricoperte.

Ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse deve essere tempestivamente comunicata al superiore in posizione manageriale e al Garante.

Parimenti, il soggetto coinvolto si astiene tempestivamente

dall'intervenire nel processo operativo/decisionale e il superiore in posizione

manageriale o l'organo:

- individua le soluzioni operative atte a salvaguardare, nel caso specifico, la trasparenza e la correttezza dei comportamenti nello svolgimento delle attività;
- trasmette agli interessati – e per conoscenza al proprio superiore gerarchico, nonché al Garante – le necessarie istruzioni scritte;
- archivia la documentazione ricevuta e trasmessa.

5.3. Trasparenza delle registrazioni contabili

La trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza dell'informazione di base per le relative registrazioni contabili. Ciascun componente degli organi sociali, del *management* o dipendente è tenuto a collaborare, nell'ambito delle proprie competenze, affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nelle scritture contabili.

È fatto divieto di porre in essere comportamenti che possono arrecare pregiudizio alla trasparenza e tracciabilità dell'informativa di bilancio. Pertanto, è fatto obbligo alle Persone di Enrico Giotti S.p.A. di:

- verificare che i sistemi contabili e amministrativi siano protetti da un meccanismo di profilatura che garantisca l'inibizione delle transazioni in relazione ai compiti e alle funzioni di ciascun utente;
- verificare che siano adottati sistemi idonei alla registrazione degli accessi logici (autenticazione informatica) ai sistemi di elaborazione e agli archivi elettronici da parte degli amministratori di sistema, in relazione ai sistemi contabili e amministrativi.

Nello specifico, per ogni operazione deve essere conservata agli atti un'adeguata documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire:

- l'agevole e puntuale registrazione contabile;
- l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità e di ripartizione e segregazione dei compiti;
- la ricostruzione accurata dell'operazione, anche per ridurre la probabilità di errori anche materiali o interpretativi.

Ciascuna registrazione deve riflettere esattamente ciò che risulta dalla documentazione di supporto. È compito di tutte le Persone di Enrico Giotti S.p.A. far sì che la documentazione sia facilmente rintracciabile e ordinata secondo criteri logici.

Le Persone di Enrico Giotti S.p.A. che vengono a conoscenza di omissioni, falsificazioni, trascuratezze della contabilità o della documentazione su cui le registrazioni contabili si fondano, sono tenute segnalare tale irregolarità, nel rispetto delle disposizioni in materia di *whistleblowing* e secondo le modalità descritte nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001).

5.4. Tutela della salute, sicurezza e ambiente e dell'incolumità pubblica

Le attività di Enrico Giotti S.p.A. devono essere condotte in conformità agli accordi e agli standard internazionali e alle leggi, ai regolamenti, alle pratiche amministrative e alle politiche nazionali dei Paesi in cui opera relative alla tutela della salute e sicurezza dei lavoratori, dell'ambiente e della incolumità pubblica.

Enrico Giotti S.p.A. contribuisce attivamente nelle sedi appropriate alla promozione dello sviluppo scientifico e tecnologico volto alla salvaguardia delle risorse e dell'ambiente. La gestione operativa deve fare riferimento a criteri avanzati di salvaguardia ambientale e di efficienza energetica perseguendo il miglioramento continuo delle condizioni di salute e di sicurezza sul lavoro e di protezione ambientale.

Le Persone di Enrico Giotti S.p.A., nell'ambito delle proprie mansioni, partecipano attivamente al processo di prevenzione dei rischi, di salvaguardia dell'ambiente e dell'incolumità pubblica e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di sé stessi, dei colleghi e dei terzi.

5.5. Ricerca, innovazione e tutela del patrimonio intellettuale

Enrico Giotti S.p.A. promuove le attività di ricerca e innovazione da parte del management e dei dipendenti, nell'ambito delle funzioni e responsabilità ricoperte. Gli *asset* intellettuali generati da tale attività innovativa costituiscono un patrimonio centrale e imprescindibile di Enrico Giotti S.p.A.

La ricerca e l'innovazione sono dedicate in particolare alla promozione di prodotti, strumenti, processi e comportamenti sempre più favorevoli per l'efficienza energetica, la riduzione dell'impatto per l'ambiente, l'attenzione alla salute e sicurezza dei dipendenti, dei clienti.

Le Persone di Enrico Giotti S.p.A. sono tenute a contribuire attivamente, nell'ambito delle funzioni e responsabilità ricoperte, al governo del patrimonio intellettuale per consentirne lo sviluppo, la protezione e la valorizzazione.

5.6. Riservatezza

5.6.1. Protezione del segreto aziendale

Le attività di Enrico Giotti S.p.A. richiedono costantemente l'acquisizione, la conservazione, il trattamento, la comunicazione e la diffusione di notizie, documenti e altri dati attinenti a negoziazioni, procedimenti amministrativi, operazioni finanziarie, *know-how* (contratti, atti, relazioni, appunti, studi, disegni, fotografie, software, etc.) che per accordi contrattuali non possono essere resi noti all'esterno o la cui divulgazione inopportuna o intempestiva potrebbe produrre danni agli interessi aziendali.

Fermi restando la trasparenza delle attività poste in essere e gli obblighi di informazione imposti dalle disposizioni vigenti, è obbligo delle Persone di Enrico Giotti S.p.A. assicurare la riservatezza richiesta dalle circostanze per ciascuna notizia appresa in ragione della propria funzione lavorativa.

Le informazioni, conoscenze e dati acquisiti o elaborati durante il proprio lavoro o attraverso le proprie mansioni appartengono a Enrico Giotti S.p.A. e non possono essere utilizzate, comunicate o divulgate senza specifica autorizzazione del superiore in posizione manageriale nel rispetto delle procedure specifiche.

5.6.2. Tutela della privacy

Enrico Giotti S.p.A. si impegna a proteggere le informazioni relative alle proprie Persone e ai terzi, generate o acquisite all'interno e nelle relazioni d'affari, e ad evitare ogni uso improprio di queste informazioni.

Enrico Giotti S.p.A. intende garantire che il trattamento dei dati personali svolto all'interno delle proprie strutture avvenga nel rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali, nonché della dignità degli interessati, così come previsto dalle disposizioni normative vigenti.

Il trattamento dei dati personali deve avvenire in modo lecito e secondo correttezza e, comunque, sono raccolti e registrati solo dati necessari per scopi determinati, espliciti e legittimi. La conservazione dei dati avverrà per un periodo di tempo non superiore a quello necessario agli scopi della raccolta.

Enrico Giotti S.p.A. si impegna inoltre ad adottare idonee e preventive misure di sicurezza per tutte le banche-dati nelle quali sono raccolti e custoditi dati personali, al fine di evitare rischi di distruzione e perdite oppure di accessi non autorizzati o di trattamenti non consentiti.

Le Persone di Enrico Giotti S.p.A. devono:

- acquisire e trattare solo i dati necessari e opportuni per le finalità in diretta connessione con le funzioni e responsabilità ricoperte;
- acquisire e trattare i dati stessi solo all'interno di procedure specifiche e conservare e archiviare i dati stessi in modo che venga impedito che altri non autorizzati ne prendano conoscenza;
- rappresentare e ordinare i dati stessi con modalità tali che qualsiasi soggetto autorizzato all'accesso possa agevolmente trarne un quadro il più possibile preciso, esauriente e veritiero;
- comunicare i dati stessi nell'ambito di procedure specifiche o su autorizzazione espressa delle posizioni superiori e comunque, in ogni caso, solo dopo aver verificato la divulgabilità nel caso specifico dei dati anche con riferimento a vincoli assoluti o relativi riguardanti i terzi collegati a Enrico Giotti S.p.A. da un rapporto di qualsiasi natura e, se del caso, aver ottenuto il loro consenso.

5.6.3 Partecipazione ad associazioni, iniziative, eventi o incontri esterni

La partecipazione ad associazioni, iniziative, eventi o incontri esterni è favorita da Enrico Giotti S.p.A. a condizioni di compatibilità con la prestazione dell'attività lavorativa o professionale. Sono considerate tali:

- la partecipazione ad associazioni, convegni, congressi, seminari, corsi;
- la partecipazione a pubblici eventi in genere.

A tale proposito, il *management* e i dipendenti di Enrico Giotti S.p.A. chiamati a illustrare o fornire all'esterno dati o notizie riguardanti obiettivi, attività, risultati e punti di vista di Enrico Giotti S.p.A., sono tenuti – oltre al rispetto delle procedure aziendali con riferimento al *market abuse* – a ottenere autorizzazione del superiore in posizione manageriale circa le linee di azione che si intendono seguire e i testi e le relazioni predisposte.

6. AMBITI DI APPLICAZIONE E STRUTTURE DI RIFERIMENTO DEL CODICE ETICO

I principi e i contenuti del Codice si applicano alle Persone e alle attività di Enrico Giotti S.p.A.

Compete in primo luogo agli amministratori e al management dare concretezza ai principi e ai contenuti del Codice, facendosi carico delle responsabilità verso l'interno e verso

l'esterno e rafforzando la fiducia, la coesione e lo spirito di gruppo, e inoltre rappresentare con il proprio comportamento un esempio per i propri collaboratori e indirizzarli all'osservanza del Codice nonché sollecitare gli stessi a formulare interrogativi e suggerimenti in merito alle singole disposizioni.

Per la piena osservanza del Codice, ciascuna Persona potrà rivolgersi, anche direttamente, al Garante.

6.1. Obbligo di conoscenza del Codice e di segnalazione di possibili violazioni

A ogni Persona di Enrico Giotti S.p.A. è richiesta la conoscenza dei principi e contenuti del Codice nonché delle procedure di riferimento che regolano le funzioni e responsabilità ricoperte.

È fatto obbligo a ciascuna Persona di Enrico Giotti S.p.A. di:

- astenersi da comportamenti contrari a tali principi, contenuti e procedure;
- selezionare accuratamente, per quanto di competenza, i propri collaboratori e indirizzarli al pieno rispetto del Codice;
- richiedere ai terzi con i quali Enrico Giotti S.p.A. entra in relazioni la conferma di aver preso conoscenza del Codice;
- riferire tempestivamente ai propri superiori o all'organo del quale è parte, e al Garante, proprie rilevazioni o notizie fornite da *Stakeholder* circa possibili casi o richieste di violazione del Codice;
- le segnalazioni di possibili violazioni sono inviate nel rispetto delle modalità operative fissate dalle procedure specifiche stabilite dal Collegio Sindacale e dall'Organismo di Vigilanza di Enrico Giotti S.p.A. e, comunque, descritte all'interno del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 adottato dalla Società;
- collaborare con il Garante e con le funzioni incaricate dalle procedure specifiche nella verifica delle possibili violazioni;
- adottare misure correttive immediate quando richiesto dalla situazione e, in ogni caso, impedire qualunque tipo di ritorsione.

Fermo restando che non potrà condurre indagini personali o riportare le notizie ad altri se non ai propri superiori, o all'organo del quale è parte, e al Garante, se dopo la segnalazione della notizia di una possibile violazione la Persona ritiene di aver subito ritorsioni, potrà rivolgersi direttamente al Garante.

6.2. Strutture di riferimento e vigilanza

Enrico Giotti S.p.A. è impegnata, anche attraverso la designazione del Garante, ad assicurare:

- la massima diffusione dei principi e contenuti del Codice presso le Persone di Enrico Giotti S.p.A. e gli altri *stakeholder*; la messa a disposizione di ogni possibile strumento conoscitivo e di chiarimento per l'interpretazione e l'attuazione del Codice nonché per l'aggiornamento del Codice al fine di adeguarlo all'evoluzione della sensibilità civile e delle normative rilevanti;
- lo svolgimento di verifiche in ordine ad ogni notizia di violazione dei principi e contenuti del Codice o delle procedure di riferimento; la valutazione obiettiva dei fatti e la conseguente attuazione, in caso di accertata violazione, di adeguate misure sanzionatorie; che nessuno possa subire ritorsioni di qualunque genere per aver fornito notizie di possibili violazioni del Codice o delle procedure di riferimento.

62.1. *Garante del Codice Etico*

Il Codice Etico rappresenta, tra l'altro, un principio generale non derogabile del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Enrico Giotti S.p.A. S.p.A. ai sensi della disciplina italiana contenuta nel decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231.

Enrico Giotti S.p.A. S.p.A. assegna le funzioni di Garante all'Organismo di Vigilanza istituito in base al suddetto Modello. Al Garante sono assegnati i compiti di:

- promuovere l'attuazione del Codice e l'emanazione di procedure di riferimento; riferire e proporre al CEO della società le iniziative utili per la maggiore diffusione e conoscenza del Codice anche al fine di evitare il ripetersi di violazioni accertate;
- promuovere programmi di comunicazione e formazione specifica del management e dei dipendenti di Enrico Giotti S.p.A.;
- esaminare le notizie di possibili violazioni del Codice, promuovendo le verifiche più opportune; intervenire, anche su segnalazione delle Persone di Enrico Giotti S.p.A., nei casi di notizie di possibili violazioni del Codice ritenute non debitamente affrontate o di ritorsioni subite dalla Persona a seguito della segnalazione di notizie;
- comunicare alle strutture competenti i risultati delle verifiche rilevanti per l'adozione di eventuali provvedimenti sanzionatori; informare le strutture di linea/area competenti dei risultati delle verifiche rilevanti per l'assunzione delle misure

opportune.

6.3. Valore contrattuale del Codice

L'osservanza delle disposizioni del presente Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti della Società ai sensi e per gli effetti della legge applicabile.

L'eventuale violazione delle disposizioni del Codice Etico potrà costituire inadempimento delle obbligazioni del rapporto di lavoro e/o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge, anche con riguardo alla conservazione del rapporto di lavoro, e potrà comportare il risarcimento dei danni dalla stessa derivanti.

Il rispetto dei valori del presente Codice Etico costituisce parte essenziale delle obbligazioni assunte da tutti coloro che intrattengono rapporti di affari con la Società. In conseguenza, l'eventuale violazione potrà costituire causa di inadempimento contrattuale con ogni conseguenza di legge.

6.4. Approvazione del Codice Etico e relative modifiche

Il presente Codice Etico è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione di Enrico Giotti S.p.A. Eventuali modifiche e/o aggiornamenti dello stesso saranno approvati dal Consiglio di Amministrazione e prontamente comunicati ai Destinatari.