

# Titolo

## **CODICE ETICO**

<b>Verificato da:</b>	<b>RSGQ</b>
<b>Approvato da</b>	<b>Delibera Adozione del Modello - VERBALE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 19/01/2017</b>
<b>In vigore dal</b>	<b>2 maggio 2017</b>

### Cronologia del Documento

<b>Data</b>	<b>Rev.</b>	<b>Motivo della Revisione</b>
19/01/2017	0	Prima Emissione

## INDICE

<b>1. INTRODUZIONE</b>	<b>4</b>
<b>2. DISPOSIZIONI GENERALI</b>	<b>6</b>
2.1 <i>AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE</i>	6
2.2 <i>REGOLE GENERALI DI COMPORTAMENTO</i>	6
2.3 <i>RISPETTO DELLE NORME DI LEGGE</i>	6
2.4 <i>RISPETTO DEI CODICI ETICI DI CATEGORIA</i>	6
<b>3. CONFLITTO DI INTERESSI</b>	<b>6</b>
<b>4. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE</b>	<b>7</b>
4.1 <i>REGOLE GENERALI</i>	7
4.2 <i>RAPPORTI DI NATURA COMMERCIALE CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE</i>	8
4.3 <i>RAPPORTI DI NATURA NON COMMERCIALE CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE</i>	8
4.4 <i>REGOLE PER I SOGGETTI TERZI CHE RAPPRESENTANO ARCA NEI RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE</i>	8
4.5 <i>UTILIZZO DEI SISTEMI INFORMATICI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE</i>	9
4.6 <i>RAPPORTI CON LE AUTORITÀ PREPOSTE ALLA VERIFICA DEGLI ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI, FISCALI E RELATIVI AL PERSONALE</i>	9
4.7 <i>RAPPORTI CON LE AUTORITÀ GIUDIZIARIE</i>	9
4.8 <i>RAPPORTI CON LE AUTORITÀ DI VIGILANZA</i>	9
4.9 <i>FINANZIAMENTI ED EROGAZIONI PUBBLICHE</i>	9
<b>5. RAPPORTI CON LE ORGANIZZAZIONI POLITICHE E SINDACALI</b>	<b>10</b>
<b>6. RAPPORTI CON COOPERATIVE, ENTI, AZIENDE, CLIENTI, FORNITORI, CONSULENTI</b>	<b>10</b>
6.1 <i>LEGGI SUGLI AFFARI INTERNAZIONALI</i>	10
6.2 <i>RELAZIONI CON UTENTI/CLIENTI/COMMITTENTI</i>	10
6.3 <i>RAPPORTI CON I FORNITORI E CON I CONSULENTI ESTERNI</i>	11
6.4 <i>REGALIE A CLIENTI, FORNITORI E CONSULENTI</i>	11
<b>7. CONTRIBUTI E SPONSORIZZAZIONI</b>	<b>11</b>
<b>8. CONTABILITÀ E CONTROLLO</b>	<b>11</b>
8.1 <i>PRINCIPI GENERALI</i>	11
8.2 <i>COLLABORAZIONE ALLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO</i>	12

<b>9. REGOLE IN MATERIA DI REATI SOCIETARI</b>	<b>12</b>
<b>10. SOCI, DIPENDENTI E POLITICHE DEL PERSONALE</b>	<b>13</b>
10.1 PRINCIPALI GENERALI	13
10.2 SELEZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	13
10.3 SICUREZZA E SALUTE	13
10.4 TUTELA DELLA PERSONA	13
10.5 DOVERI DEL PERSONALE E DEI COLLABORATORI	14
10.6 PARI OPPORTUNITÀ/DIVIETO DI DISCRIMINAZIONI	14
<b>11. ASPETTI AMBIENTALI</b>	<b>14</b>
<b>12. RISERVATEZZA E COMUNICAZIONE ESTERNA</b>	<b>14</b>
12.1 GESTIONE DELLE INFORMAZIONI RISERVATE	14
12.2 RISPETTO DELLA NORMATIVA SULLA PRIVACY	15
12.3 COMUNICAZIONE CON I MASS MEDIA	15
<b>13. MODALITÀ D'ATTUAZIONE</b>	<b>16</b>
13.1 ORGANISMO DI VIGILANZA	16
13.2 SEGNALAZIONI DI POSSIBILI VIOLAZIONI	16
13.3 DIFFUSIONE ED ATTUAZIONE DEL CODICE	17
13.4 PROCEDIMENTO DISCIPLINARE	17
13.5 SANZIONI	18

## 1. INTRODUZIONE

ARCA COOPERATIVA SOCIALE a r. l. (di seguito, per brevità, "Arca") si impegna a individuare e osservare i requisiti di etica e di correttezza nella condotta di tutte le attività gestite. Questo Codice Etico (il "Codice") rispecchia le pratiche della Cooperativa e i principi di autodisciplina alla base di tale impegno. È compito di ogni socio, dipendente e dirigente leggere e comprendere il Codice e applicarlo quindi nell'esercizio delle proprie responsabilità professionali. Qualsiasi riferimento ai soci ed ai dipendenti contenuto nel Codice, è volto a comprendere tutto l'organico indipendentemente dal ruolo assegnato e dal contratto sottoscritto.

I Dirigenti e i Responsabili di Funzione hanno il compito di sviluppare nei soci e nei dipendenti un senso di partecipazione ai principi della Cooperativa, collaborando anche allo sviluppo del contenuto vero e proprio di questo Codice. I Dirigenti e i Responsabili di Funzione si accerteranno che tutti i collaboratori e i fornitori si adeguino alle norme del Codice, quando operano per Arca o per conto di essa.

Il Codice tratta modelli di comportamento importanti per rapportarsi correttamente con tutti i soggetti pubblici e privati con le quali la Cooperativa interagisce.

Per altro verso, l'ordinamento giuridico nazionale italiano riconosce rilevanza giuridica all'adozione di principi etici e di condotta della Cooperativa, a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo n. 231/2001 (il "Decreto") e sue integrazioni e variazioni ("Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle Cooperative e delle associazioni anche prive di personalità giuridica"). Tale Decreto ha introdotto un'inedita forma di responsabilità di tipo penalistico in capo alla Cooperativa, chiamata ora a rispondere a titolo proprio qualora vengano consumati reati "nel suo interesse o a suo vantaggio".

Il Decreto prevede, inoltre, un sistema sanzionatorio a carico della cooperativa: tra le sanzioni previste, le più gravi sono rappresentate da misure interdittive quali la sospensione o revoca di licenze e concessioni, il divieto di contrarre con la Pubblica Amministrazione, l'interdizione dall'esercizio dell'attività, l'esclusione o revoca di finanziamenti e contributi, il divieto di pubblicizzare beni e servizi.

L'adozione e il rispetto del Codice – che si colloca all'interno del Modello Organizzativo – può assumere una valenza discriminante e di protezione a beneficio della Cooperativa che, in tal caso, resterebbe al riparo dalle citate sanzioni.

Il Codice è, pertanto, complementare allo Statuto, ai Regolamenti della Cooperativa e alle procedure interne esistenti volti, direttamente o indirettamente, a ridurre il rischio del compimento di reati di cui al D. Lgs. 231/2001.

L'osservanza delle disposizioni in esso contenute è da considerarsi parte integrante delle obbligazioni contrattuali assunte dal personale di ARCA, anche ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2104 "Diligenza del prestatore di lavoro" del Codice civile. La violazione delle norme del Codice potrà quindi costituire inadempimento grave alle obbligazioni derivanti dal contratto di lavoro e fonte di illecito civile, con ogni conseguente responsabilità personale.

Analogamente, la Cooperativa si riserva di tutelare i propri interessi in ogni sede competente nei confronti di terzi collaboratori (fornitori, consulenti e partner) che abbiano

violato le norme del presente Codice a loro destinate e che abbiano formato oggetto di pattuizione contrattuale con Arca.

Arca lavora per il benessere e l'integrazione dell'individuo nella comunità realizzando servizi socio assistenziali ed educativi previsti dalla legge 381/1991.

Arca ricerca la sintesi tra imprenditorialità, mutualità e solidarietà. Valorizza i propri soci/e, chiamandoli a condividerne il progetto ed i valori, a svolgere un ruolo attivo e responsabile, sensibile ai cambiamenti, orientato a costruire risposte ai nuovi bisogni sociali. Garantisce continuità occupazionale e le migliori condizioni economiche, sociali e professionali, compatibilmente con la salvaguardia della competitività dell'impresa.

Assicura l'applicazione integrale del Contratto Collettivo Nazionale di settore.

I servizi e gli interventi di Arca sono finalizzati al benessere delle persone, alla prevenzione e all'eventuale rimozione delle condizioni di disagio, in un'ottica di costante ricerca della qualità. Sperimenta modalità innovative nell'ambito della progettazione dei servizi e nella costruzione di rapporti con attori sociali pubblici e del terzo settore.

I valori che ne orientano scelte ed azioni sono:

- Centralità e tutela della persona;
- Comportamento eticamente corretto e conforme alle leggi
- Lavoro e Professionalità
- Partecipazione e Democrazia,
- Solidarietà e Mutualità;
- Trasparenza
- Equità ed eguaglianza
- Riservatezza delle informazioni
- Protezione della salute e dell'ambiente

La Cooperativa rispetta integralmente le normative applicabili nel settore in cui opera con particolare riferimento al Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici (Decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013, n. 62)

## **DEFINIZIONI E ABBREVIAZIONI**

- **Destinatari:** I soggetti tenuti al rispetto del Codice Etico
- **Cliente:** Con il termine Cliente si considerano indistintamente sia gli utenti/ospiti assistiti sia il Committente titolare del Servizio (es. Pubblica Amministrazione)
- **OdV:** Organo di Vigilanza e Controllo

## **2. DISPOSIZIONI GENERALI**

### *2.1 AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE*

Le disposizioni contenute nel presente Codice vincolano gli amministratori, i sindaci, i dirigenti, i dipendenti e, più in generale, tutto il personale (i "Destinatari") di Arca.

Arca si impegna a diffondere il presente Codice a tutti i dipendenti.

Le disposizioni del Codice, ove applicabili e rilevanti, vincolano altresì gli eventuali collaboratori e consulenti esterni, nel caso in cui agiscano in nome e/o per conto della Cooperativa.

### *2.2 REGOLE GENERALI DI COMPORTAMENTO*

Arca conduce le proprie attività in modo onesto ed etico. L'integrità e la reputazione di Arca dipendono dall'onestà, dalla correttezza con la quale ogni persona all'interno della Cooperativa esercita la propria professione.

Ogni operazione e transazione posta in essere a vantaggio o nell'interesse di Arca o che comunque ne coinvolga il nome e la reputazione, deve improntarsi alla massima correttezza gestionale, alla completezza e trasparenza delle informazioni, alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale e alla chiarezza e verità nei riscontri contabili, secondo le norme vigenti e secondo le procedure adottate da Arca e deve essere, altresì, opportunamente documentata e assoggettabile a verifica.

### *2.3 RISPETTO DELLE NORME DI LEGGE*

Il rispetto della legge è il principio fondamentale alla base di questo Codice. Il successo di Arca dipende dal fatto che ciascun socio e ciascun dipendente operi entro precise direttive legali e in piena collaborazione con le autorità locali, nazionali e internazionali. È compito dei soci/dipendenti comprendere i requisiti legali e normativi che si applicano alle loro attività e correlati alle loro responsabilità. La Cooperativa garantisce una formazione necessaria a rendere consapevoli i soci e dipendenti in merito alle leggi, alle normative e alle disposizioni vigenti cui si devono attenere. Qualora sorga un dubbio in ambito legale, è importante che i destinatari non esitino a rivolgersi al proprio Responsabile di Funzione o all'Organismo di Vigilanza.

### *2.4 RISPETTO DEI CODICI ETICI DI CATEGORIA*

Arca nello svolgimento delle proprie attività si conforma ai principi dei Codici Deontologici adottati dalle pubbliche amministrazioni con cui collabora, dalle associazioni di categoria di cui fa parte.

## **3. CONFLITTO DI INTERESSI**

Arca rispetta il diritto di tutti i soci/dipendenti di gestire i loro affari e investimenti e non esercita alcuna ingerenza nelle loro vite personali. Allo stesso tempo, il personale deve evitare i conflitti che possono crearsi qualora i loro interessi personali interferiscano in qualsiasi modo con l'esercizio dei loro doveri o con gli interessi di Arca.

In tale prospettiva, gli amministratori, i soci, i dipendenti e i collaboratori a vario titolo di Arca, devono evitare ogni attività che possa contrapporre un interesse personale a quelli della Cooperativa o che possa interferire e intralciare la capacità di assumere, in modo imparziale e obiettivo, decisioni nell'interesse della Cooperativa. Il verificarsi di situazioni di conflitto d'interessi, oltre a essere in contrasto con le norme di legge e con i principi fissati nel Codice Etico, risulta pregiudizievole per l'immagine e l'integrità di Arca.

Nello svolgimento delle attività, i soggetti suddetti sono tenuti, all'insorgere di un interesse proprio, attuale o potenziale, a darne tempestiva comunicazione all'Organismo di Vigilanza, al quale compete la valutazione circa la sussistenza di eventuali conflitti di interesse, incompatibilità o situazioni di pregiudizio, astenendosi nel frattempo dal porre in essere qualsiasi condotta riconducibile alla situazione comunicata.

Per quanto nessun elenco possa essere esaustivo, gli esempi riportati di seguito rappresentano situazioni che potrebbero comportare conflitti d'interessi:

- Favorire o sostenere la posizione di un concorrente a danno di Arca;
- Richiedere contributi per qualsiasi organizzazione no profit o partito politico o candidato politico da qualsiasi persona o entità che intrattenga o cerchi di intrattenere affari con Arca;
- Possedere un interesse finanziario in qualsiasi ente che intrattenga affari, cerchi di intrattenere affari o agisca in concorrenza con Arca;
- Svolgere un secondo lavoro nello stesso settore in cui opera Arca senza previa comunicazione alla Direzione e relativa valutazione.

Non è consentito sfruttare la posizione all'interno della Cooperativa oppure il patrimonio o le informazioni per realizzare guadagni personali, né operare in concorrenza con la Cooperativa.

## **4. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE**

### *4.1 REGOLE GENERALI*

Nei rapporti di qualsiasi natura con la Pubblica Amministrazione è espressamente vietato porre in essere o istigare altri a porre in essere pratiche corruttive di ogni genere. In particolare, le relazioni con la Pubblica Amministrazione, pubblici ufficiali o soggetti incaricati di pubblico servizio, debbono ispirarsi alla più rigorosa osservanza delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili, così da salvaguardare l'integrità e la reputazione della Cooperativa.

L'assunzione d'impegni e la gestione dei rapporti, di qualsiasi genere, con la Pubblica Amministrazione, pubblici ufficiali o soggetti incaricati di pubblico servizio, sono riservate esclusivamente alle funzioni della Cooperativa a ciò preposte e al personale autorizzato dal Consiglio di Amministrazione.

Gli omaggi e le regalie sono intesi a creare solide relazioni lavorative e non a trarre impropriamente vantaggio dai rapporti con i clienti/committenti. Il loro scambio rientra nell'ambito della normale cortesia tra partner commerciali, purché non si spinga oltre certi limiti e avvenga nel rispetto delle disposizioni di seguito illustrate.

È fatto divieto a soci/dipendenti offrire, donare, chiedere o accettare, anche per interposta persona, compensi o altre utilità personali, connessi con la gestione delle attività della Cooperativa.

A nessun socio/dipendente è comunque consentito offrire, fornire o accettare doni o regalie senza espressa autorizzazione della Direzione, a meno che questi non rientrino nell'ambito delle consuete pratiche commerciali e/o purché non siano:

- a) di valore eccessivo, vale a dire costituiti da qualsiasi oggetto di valore superiore a € 100,00 o da diversi oggetti, in un anno, il cui valore cumulativo ammonti a oltre € 200,00;
- b) in contanti;
- c) passibili di essere interpretati come una forma di corruzione o una tangente;
- d) offerti o ricevuti su base regolare o frequente;

#### *4.2 RAPPORTI DI NATURA COMMERCIALE CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE*

Nelle trattative di affari o di rapporti tra Arca e soggetti pubblici, tutti i destinatari del presente Codice sono obbligati ad astenersi:

- dall'offrire opportunità di lavoro, salvo che si verifichino attraverso le normali procedure di selezione del personale, a favore del funzionario pubblico coinvolto nella trattativa o nel rapporto, ai suoi familiari o a soggetti in qualunque modo allo stesso riconducibili;
- dall'offrire ai suddetti soggetti regali, omaggi o benefici, anche tramite terzi;
- dal tentativo di carpire al funzionario pubblico informazioni riservate;
- dal presentare dichiarazioni non veritiere o falsi documenti, oppure omettere informazioni dovute a Enti e Organismi Pubblici locali, regionali, nazionali o comunitari al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti, oppure per conseguire concessioni, autorizzazioni, licenze o altri atti amministrativi;
- dall'influenzare illegittimamente e con comportamenti scorretti, anche tramite terzi, le decisioni dell'istituzione interessata.

#### *4.3 RAPPORTI DI NATURA NON COMMERCIALE CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE*

I medesimi obblighi comportamentali sopra descritti valgono anche nei rapporti, a qualsiasi titolo intrattenuti, da Arca con la Pubblica Amministrazione di qualsiasi settore (quali ad esempio: Agenzia delle Entrate, Guardia di Finanza, Amministrazioni competenti in materia di lavoro, quali Ispettorato del Lavoro, INPS, INAIL, ASL, Vigili del Fuoco, ARPAT, etc.).

Nel caso di accessi, ispezioni e verifiche da parte di pubblici funzionari presso la Cooperativa, dovrà darsi immediata comunicazione al Consiglio di Amministrazione e all'Organismo di Vigilanza e trasmettere a quest'ultimo gli eventuali verbali rilasciati.

#### *4.4 REGOLE PER I SOGGETTI TERZI CHE RAPPRESENTANO ARCA NEI RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE*

Qualora Arca utilizzi consulenti o, comunque, soggetti esterni alla Cooperativa per essere rappresentata nei rapporti con la Pubblica Amministrazione o con i concessionari di pubblici servizi, dovrà essere previsto che i terzi coinvolti accettino per iscritto le regole del Codice Etico, pena la risoluzione del contratto e il risarcimento del danno. Arca non dovrà



farsi rappresentare, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione o concessionario di un pubblico servizio, da terzi qualora ciò possa creare situazioni di conflitto d'interessi.

#### *4.5 UTILIZZO DEI SISTEMI INFORMATICI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE*

È vietato alterare il funzionamento di un sistema informatico o telematico della Pubblica Amministrazione o manipolare i dati in esso contenuti.

#### *4.6 RAPPORTI CON LE AUTORITÀ PREPOSTE ALLA VERIFICA DEGLI ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI, FISCALI E RELATIVI AL PERSONALE*

I rapporti con l'Amministrazione Finanziaria, con le Autorità preposte alla verifica della correttezza degli adempimenti Previdenziali e Assistenziali riguardanti il Personale e con tutte le Autorità di Controllo devono ispirarsi ai principi di veridicità, correttezza e collaborazione. In particolare, è espressamente vietato porre in essere o istigare altri a porre in essere pratiche corruttive di qualsiasi genere. Le stesse disposizioni sono applicabili alla gestione degli adempimenti fiscali.

#### *4.7 RAPPORTI CON LE AUTORITÀ GIUDIZIARIE*

Nei rapporti con le Autorità Giudiziarie è espressamente vietato porre in essere o istigare altri a porre in essere pratiche corruttive di qualsiasi genere. Nel caso in cui la Cooperativa sia parte in procedimenti giudiziari o stragiudiziali in sede civile, penale, amministrativa e tributaria, il personale di Arca e chiunque agisca in nome e/o per conto della Cooperativa, non dovrà in alcun modo adottare comportamenti nei confronti delle autorità giudiziarie, funzionari di cancelleria o di Ufficiali Giudiziari, per indurre tali soggetti ad adottare illegittimamente provvedimenti che vadano a vantaggio della Cooperativa.

Nei rapporti con l'Autorità Giudiziaria non dovrà inoltre rendere o indurre a rendere dichiarazioni mendaci.

#### *4.8 RAPPORTI CON LE AUTORITÀ DI VIGILANZA*

Tutti i soci/dipendenti di Arca si impegnano a osservare scrupolosamente le disposizioni emanate dalle competenti Autorità per il rispetto della normativa vigente nei settori connessi alle rispettive aree di attività.

Nell'invio di qualsiasi dato, comunicazione o segnalazione, siano esse obbligatorie o facoltative, dovranno essere rispettati i principi di correttezza, veridicità, trasparenza e diligenza, controllando attentamente ogni comunicazione trasmessa.

Tutti i predetti soggetti s'impegnano altresì a ottemperare a ogni legittima richiesta proveniente dalle sopra citate Autorità nell'ambito delle funzioni di vigilanza informativa e ispettiva da queste svolte, fornendo piena collaborazione nel corso delle procedure istruttorie ed evitando comportamenti ostruzionistici e di mancata collaborazione.

#### *4.9 FINANZIAMENTI ED EROGAZIONI PUBBLICHE*

È severamente vietato agli amministratori, ai soci, ai dipendenti, ai collaboratori esterni, ai procuratori e a qualsiasi altro soggetto che possa agire in nome e per conto di Arca, conseguire ingiustamente profitti a danno della Pubblica Amministrazione; pertanto, tali soggetti non devono in alcun caso:

- A. ricevere indebitamente contributi, finanziamenti, mutui agevolati ovvero altre erogazioni dello stesso tipo in qualunque modo denominate, concessi o erogati da parte della P.A., tramite l'utilizzo o la presentazione di documenti falsi o mendaci, o mediante l'omissione di informazioni dovute;
- B. utilizzare contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati alla realizzazione di specifiche attività legittimamente autorizzate dalla P.A. erogante, per scopi diversi da quelli per cui sono concessi;
- C. procurare indebitamente qualsiasi altro tipo di profitto (licenze, autorizzazioni, sgravi di oneri anche previdenziali, agevolazioni fiscali o mancato pagamento di contributi previdenziali, ecc.) né per sé né per Arca né per soggetti terzi, a danno della P.A. con artifici o raggiri (a esempio: l'invio di documenti falsi o attestanti cose non vere).

## **5. RAPPORTI CON LE ORGANIZZAZIONI POLITICHE E SINDACALI**

Arca non eroga contributi diretti o indiretti e sotto qualsiasi forma a partiti, movimenti, comitati, associazioni o altri organismi di natura politica o sindacale, né a loro rappresentanti o candidati, né a organizzazioni con le quali potrebbe ravvisarsi un conflitto d'interessi, tranne quelli dovuti in base a normative specifiche ovvero concessi nel rigoroso rispetto delle leggi e relative pratiche adeguatamente documentate.

Arca potrà cooperare, anche finanziariamente, con le organizzazioni citate esclusivamente in relazione a specifici progetti e in base ai seguenti criteri:

- finalità riconducibile all'attività della Cooperativa;
- destinazione chiara e documentabile delle risorse;
- espressa autorizzazione da parte del Consiglio di Amministrazione;
- comunicazione all'Organismo di Vigilanza.

## **6. RAPPORTI CON COOPERATIVE, ENTI, AZIENDE, CLIENTI, FORNITORI, CONSULENTI**

### *6.1 LEGGI SUGLI AFFARI INTERNAZIONALI*

Il personale è tenuto a rispettare le leggi vigenti nei Paesi in cui Arca opera e in cui ha rapporti d'affari.

La Cooperativa e i suoi dipendenti e collaboratori, s'impegnano a rispettare tutte le norme e disposizioni sia nazionali che internazionali in tema di antiriciclaggio.

### *6.2 RELAZIONI CON UTENTI/CLIENTI/COMMITTENTI*

Costituisce obiettivo prioritario della Cooperativa la soddisfazione delle esigenze degli utenti/clienti/committenti, siano essi soggetti pubblici o privati, anche al fine della creazione di un solido rapporto ispirato ai generali valori di correttezza, onestà, efficienza e professionalità.

I vantaggi sui concorrenti devono essere ottenuti grazie alla competitività dei propri servizi e non attraverso pratiche commerciali illegali o contrarie all'etica. L'acquisizione

d'informazioni altrui con strumenti impropri, il possesso di informazioni protette da segreto aziendale ottenute in modo improprio non sono consentiti, anche se motivati dal proposito di favorire gli interessi di Arca. Qualora il dipendente ottenesse involontariamente informazioni che potrebbero rappresentare un segreto aziendale, è obbligatorio per il dipendente stesso rivolgersi al proprio Responsabile.

I contratti stipulati con utenti/clienti/committenti ed ogni comunicazione indirizzata agli stessi devono essere improntati a criteri di semplicità, chiarezza e completezza, evitando il ricorso a qualsiasi pratica ingannevole e/o scorretta.

Nella gestione dei rapporti con la clientela, la concessione di sconti e abbuoni sui prezzi di vendita, anche in corso di fornitura, deve essere effettuata in aderenza alle procedure e alle disposizioni della Cooperativa.

### *6.3 RAPPORTI CON I FORNITORI E CON I CONSULENTI ESTERNI*

La scelta dei fornitori e dei consulenti esterni è ispirata a criteri di competenza, economicità, trasparenza e correttezza.

Tutti i compensi e/o le somme a qualsiasi titolo corrisposte per forniture o incarichi professionali, dovranno essere adeguatamente documentati, proporzionati all'attività svolta e in linea con le condizioni offerte dal mercato, secondo le procedure previste da Arca.

### *6.4 REGALIE DA/A CLIENTI, FORNITORI E CONSULENTI*

Nei rapporti di affari con clienti, fornitori e consulenti sono vietate dazioni, benefici (sia diretti che indiretti), omaggi, atti di cortesia e di ospitalità, salvo che siano di natura e valore tali da non compromettere l'immagine di Arca e da non poter essere interpretati come finalizzati a ottenere un trattamento di favore che non sia determinato dalle regole di mercato. In ogni caso l'offerta di regali ai soggetti sopra indicati deve essere approvata dalla Direzione della Cooperativa.

## **7. CONTRIBUTI E SPONSORIZZAZIONI**

La Cooperativa potrà porre in essere attività di sponsorizzazione, purché lecite e rispondenti ad apprezzabili interessi della stessa e dovranno essere adeguatamente documentate. Le sponsorizzazioni verranno individuate sistematicamente e pubblicate nel Bilancio Sociale della Cooperativa.

## **8. CONTABILITÀ E CONTROLLO**

### *8.1 PRINCIPI GENERALI*

L'integrità della documentazione contabile e la sua trasparenza dipendono dalla validità, dall'accuratezza e dalla completezza delle informazioni a supporto delle registrazioni contenute nei libri contabili, con particolare riguardo alla fatturazione attiva e passiva.

La responsabilità di realizzare un sistema di controllo amministrativo interno è comune a ogni livello della struttura organizzativa: ciascuno è responsabile della definizione e del

corretto funzionamento del sistema di controllo e, in caso di carenze o disfunzioni, le stesse devono essere segnalate senza indugio al proprio Responsabile di Funzione e all'Organismo di Vigilanza.

A tutte le funzioni amministrative è fatto obbligo di cooperare con il Collegio Sindacale incaricato del controllo contabile, ottemperando tempestivamente ad ogni legittima richiesta ed evitando comportamenti omissivi ed ostruzionistici.

Tutte le operazioni e le transazioni di Arca devono avere una registrazione contabile adeguata, in modo da rendere possibile la verifica del processo.

È fatto divieto di adottare comportamenti o dar luogo a omissioni che possano condurre alla registrazione di operazioni fittizie o alla registrazione fuorviante di operazioni e transazioni.

In attuazione dei principi esposti, si richiede che:

- non venga inserita nei libri e nella documentazione contabile alcuna registrazione volta a dissimulare o a contraffare la natura di qualsivoglia transazione o di una qualsiasi passività, oppure ad alterare la classificazione di qualsivoglia transazione in termini di bilanci o periodi contabili;
- le transazioni siano supportate dall'appropriata documentazione;
- le condizioni di vendita e le altre transazioni commerciali trovino un preciso riscontro nei documenti relativi a tali transazioni e che tutti questi documenti trovino preciso riscontro nei libri e nella documentazione contabile;
- il personale si attenga al sistema di controlli internamente stabilito;
- non vengano per nessun motivo gestiti contanti o altri capitali in fondi non registrati o "neri".

## *8.2 COLLABORAZIONE ALLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO*

Le comunicazioni rivolte agli organi preposti al controllo (Soci, Sindaci, Organismo di Vigilanza) devono essere complete, veritiere e corrette. È vietato impedire o comunque ostacolare lo svolgimento delle attività di controllo attribuite agli organi di cui sopra.

È precisa responsabilità di ogni socio/dipendente che dovesse rendersi conto di eventuali discrepanze rispetto ai comportamenti esemplificati, riferire prontamente al proprio Responsabile di Funzione e all'Organismo di Vigilanza.

## **9. REGOLE IN MATERIA DI REATI SOCIETARI**

Al fine di evitare il compimento di reati societari, Arca pretende dai suoi amministratori, dirigenti, soci, dipendenti, e sindaci il rispetto dei seguenti principi:

- i bilanci e le comunicazioni sociali previsti dalla legge, devono essere redatti con chiarezza e rappresentare in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della Cooperativa;
- è vietato, nelle comunicazioni alle Autorità di Vigilanza, esporre fatti non veritieri sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Cooperativa, ovvero occultarne altri che abbiano a oggetto la predetta situazione;

- le denunce, le comunicazioni e i depositi presso il Registro delle Imprese a carattere obbligatorio, devono essere effettuati dai soggetti identificati dalle leggi in modo tempestivo, veritiero e nel rispetto delle normative vigenti.

È vietato ogni genere di operazione che possa cagionare danno ai creditori o ai soci.

I principi in materia di contabilità e controllo, sono in dettaglio elencati nella sezione 8 "Contabilità e Controllo".

## **10. SOCI, DIPENDENTI E POLITICHE DEL PERSONALE**

### *10.1 PRINCIPI GENERALI*

Nella convinzione che il principale fattore del proprio successo sia costituito dal contributo del capitale umano che vi opera, Arca riconosce la centralità delle risorse umane, alle quali sono richieste professionalità, dedizione, lealtà, onestà e spirito di collaborazione.

### *10.2 SELEZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE*

La selezione del personale è effettuata in base alle esigenze della Cooperativa e alla corrispondenza con i profili professionali ricercati, riconoscendo pari opportunità per i candidati, nel rispetto della sfera privata del candidato e delle sue opinioni personali.

Arca si avvale esclusivamente di personale in regola con le tipologie e forme contrattuali previste dalla normativa e dai contratti collettivi nazionali di lavoro applicabili nei Paesi in cui di volta in volta opera.

È espressamente vietata qualsiasi forma di abuso delle posizioni di autorità o coordinamento. Deve intendersi per abuso ogni comportamento consistente nel richiedere, ovvero indurre a offrire, prestazioni, favori personali o altre utilità lesive dell'altrui dignità, professionalità o autonomia.

### *10.3 SICUREZZA E SALUTE*

Arca cura la diffusione e il consolidamento di una cultura della sicurezza e della salute dei lavoratori sul luogo del lavoro, sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutto il personale.

La Cooperativa agisce nei confronti dei propri dipendenti e collaboratori nel pieno rispetto delle disposizioni di cui al D. Lgs. N. 81/2008 e s.m.i., nonché dell'eventuale e ulteriore normativa di volta in volta applicabile in ragione della tipologia e localizzazione delle attività concretamente svolte.

Tutti i destinatari del presente Codice, nell'ambito delle proprie mansioni, partecipano a tale processo di prevenzione dei rischi e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di se stessi, dei colleghi e dei terzi e hanno l'obbligo di segnalare tempestivamente qualsiasi infrazione o rischio per la sicurezza al proprio Responsabile di Funzione o all'Organismo di Vigilanza.

### *10.4 TUTELA DELLA PERSONA*

Arca s'impegna a garantire il diritto a condizioni di lavoro rispettose della dignità della persona. A tal fine, la Cooperativa esige che nelle relazioni di lavoro interne ed esterne

non siano ammessi atti di violenza psicologica o atteggiamenti o comportamenti discriminatori o lesivi della persona, delle sue convinzioni, credenze o preferenze.

#### *10.5 DOVERI DEL PERSONALE E DEI COLLABORATORI*

Tutti i dipendenti e collaboratori di Arca sono tenuti a rispettare integralmente le norme definite dal Regolamento Aziendale Arca.

Con particolare riferimento alle applicazioni informatiche, ogni dipendente e collaboratore di Arca ha l'obbligo di utilizzare le dotazioni hardware e software messe a sua disposizione, esclusivamente per finalità connesse allo svolgimento delle proprie mansioni e in accordo con quanto disposto dal Regolamento per l'utilizzo dei sistemi e strumenti informatici.

La Cooperativa vieta espressamente ogni condotta di alterazione del funzionamento di sistemi informatici o telematici e/o di manipolazione dei dati in essi contenuti. Qualsiasi abuso o sospetto abuso dei beni della Cooperativa, deve essere immediatamente riferito al proprio Responsabile di Funzione.

#### *10.6 PARI OPPORTUNITÀ/DIVIETO DI DISCRIMINAZIONI*

ARCA in accordo alla sua politica, non ritiene ammissibili forme di discriminazioni. La Cooperativa esige che nelle relazioni di lavoro interne ed esterne non si dia luogo a molestie, intendendo come tali, a titolo d'esempio:

- la creazione di un ambiente di lavoro intimidatorio, ostile o di isolamento nei confronti di singoli o gruppi di lavoratori;
- la ingiustificata interferenza con l'esecuzione di prestazioni lavorative altrui;
- l'ostacolo a prospettive di lavoro individuali altrui per meri motivi di competitività personale.

## **11. ASPETTI AMBIENTALI**

Arca cura la diffusione e il consolidamento di una cultura dell'ambiente quale concetto integrato a quello della salute dei lavoratori sul luogo del lavoro. La sistematica identificazione degli aspetti ambientali rilevanti e correlati alle attività/servizi della Cooperativa vengono gestiti secondo le normative vigenti e gli operatori interessati sono formati in merito.

Tutti i soci/dipendenti e collaboratori di Arca sono tenuti a:

- conoscere e rispettare le prescrizioni discendenti dalla documentazione applicabile in riferimento agli aspetti ambientali gestiti;
- rispettare e far rispettare la vigente normativa in tema ambientale, segnalando tempestivamente ogni situazione di rischio anche solo potenziale.

## **12. RISERVATEZZA E COMUNICAZIONE ESTERNA**

### *12.1 GESTIONE DELLE INFORMAZIONI RISERVATE*

Il personale con riferimento a ogni notizia appresa in ragione della propria funzione lavorativa, è obbligato ad assicurarne la riservatezza, anche al fine di salvaguardare il know-how della Cooperativa.

In particolare, ciascun Socio/Dipendente, o Esterno coinvolto direttamente nelle attività della Cooperativa è tenuto a:

- acquisire e trattare solo le informazioni e i dati necessari alle finalità operative dell'area di appartenenza ed entro i limiti stabiliti dalle procedure adottate in materia dalla Cooperativa;
- conservare i dati e le informazioni in modo da impedire che possano venire a conoscenza di soggetti non autorizzati;
- comunicare i dati e le informazioni in conformità alle procedure e in caso di dubbio dopo aver ottenuto l'autorizzazione dal proprio Responsabile;
- mantenere il più stretto e assoluto riserbo su informazioni riservate di cui vengano comunque a conoscenza nello svolgimento delle proprie mansioni sia che esse riguardino Arca che altre Cooperative o organizzazioni con cui Arca interagisce.

L'utilizzo o la diffusione non autorizzata di tali informazioni potrebbero anche essere illegali e implicare quindi una responsabilità civile e/o conseguenze penali.

Tutte le informazioni non pubbliche su Arca o su Enti con cui Arca intrattiene rapporti di affari, sono da considerarsi riservate, pertanto possono essere divulgate solo con espressa autorizzazione della Direzione di Arca.

### *12.2 RISPETTO DELLA NORMATIVA SULLA PRIVACY*

ARCA si impegna a tutelare, nel pieno rispetto delle disposizioni normative vigenti in materia di protezione dei dati personali i dati acquisiti, custoditi e trattati nell'ambito della propria attività, al fine di evitare ogni utilizzo illecito, o anche solo improprio, di tali informazioni.

In particolare, ARCA adotta apposite procedure standard allo scopo di:

- fornire agli interessati un'adeguata informativa sulle finalità e le relative modalità di trattamento e conservazione dei dati;
- identificare le ipotesi in cui il trattamento, la comunicazione e la diffusione dei dati debbono essere precedute ex lege dall'acquisizione del consenso dell'interessato;
- adottare le misure di sicurezza volte ad evitare la perdita, la distruzione e il trattamento non autorizzati o lo smarrimento dei dati personali custoditi dalla Cooperativa;
- stabilire le regole applicative per l'esercizio dei diritti riconosciuti dalla vigente normativa ai soggetti passivi del trattamento.

È in ogni caso vietata qualsiasi indagine sulle idee, le preferenze, i gusti personali e, in generale, la vita privata di dipendenti e collaboratori.

### *12.3 COMUNICAZIONE CON I MASS MEDIA*

ARCA ha individuato nella Direzione Generale la funzione dedicata al mantenimento in modo accurato e sistematico dei rapporti con i mass media.

Il personale deve astenersi dal rilasciare a rappresentanti della stampa o di altri mezzi di comunicazione e a qualsiasi terzo dichiarazioni o interviste o in ogni caso lasciar trapelare notizie riguardanti la Cooperativa se non espressamente autorizzato dalla Direzione Generale.

## **13. MODALITÀ D'ATTUAZIONE**

### *13.1 ORGANISMO DI VIGILANZA*

Arca, nell'ambito delle attività di adeguamento del proprio Modello Organizzativo alle esigenze espresse dal D.Lgs. 231/2001, individua, istituisce e regola un organo preposto all'attuazione dei principi contenuti nel presente Codice ("Organismo di Vigilanza").

I compiti di controllo e vigilanza svolti dall'Organismo, nominato dal Consiglio di Amministrazione, sono dettagliati nel Modello di Organizzazione e Gestione di Arca, cui si rinvia integralmente.

L'Organismo, con specifico riferimento al presente Codice, dovrà comunque:

- assicurare la diffusione del Codice Etico ai soci, ai dipendenti ed ai terzi interessati;
- proporre al Consiglio di Amministrazione l'aggiornamento del Codice alla luce dell'evoluzione delle leggi;
- fornire attività di supporto all'interpretazione del Codice;
- verificare, controllare e valutare i casi di violazione del Codice, nonché individuare i provvedimenti sanzionatori da adottare in collaborazione con il Consiglio di Amministrazione e nel rispetto delle leggi e dei contratti nazionali dei lavoratori;
- proteggere e assistere chiunque segnali comportamenti non conformi al Codice, tutelando tali persone da pressioni, intimidazioni e ritorsioni, garantendo la riservatezza delle informazioni comunicate e della loro identità;
- redigere una relazione annuale per il Consiglio di Amministrazione allo scopo di riferire sullo stato del processo di attuazione del Modello, illustrando i programmi e le iniziative intraprese.

Tutti i destinatari sono tenuti a cooperare con l'Organismo di Vigilanza nello svolgimento delle attività demandate, assicurando il libero accesso a tutta la documentazione ritenuta utile.

### *13.2 SEGNALAZIONI DI POSSIBILI VIOLAZIONI*

ARCA provvede a stabilire idonei canali di comunicazione mediante i quali potranno essere rivolte le segnalazioni relative a eventuali violazioni del Codice Etico.

Il Personale, anche in forma anonima, potrà segnalare in qualunque momento al proprio Responsabile di Funzione e/o all'Organismo di Vigilanza qualsiasi violazione del Codice; tali soggetti provvederanno a valutare tempestivamente la segnalazione, anche interpellando il mittente (ove conosciuto), il responsabile della presunta violazione e ogni soggetto potenzialmente coinvolto.

A titolo esemplificativo, rientrano tra gli episodi da segnalare:

- Violazioni della legge, quali:



- atti criminali
- violenza sul posto di lavoro
- furto, perdita o danneggiamento di proprietà private o della Cooperativa
- uso o possesso di sostanze o armi illegali
- uso improprio di carte di credito, assegni o altri strumenti finanziari della Cooperativa
- corruzione, tangenti, truffe
- minacce al personale
- perdita/messa a repentaglio di informazioni sensibili
- messa a repentaglio della sicurezza della rete
- doni a funzionari pubblici
- tentativi di corruzione della P.A.
- conflitti d'interessi
- pratiche contabili improprie
- formazione scorretta della documentazione contabile.
- Violazioni del diritto del lavoro, quali:
  - pari opportunità
  - atti di discriminazione
  - soprusi sul posto di lavoro/molestie sessuali.

I Responsabili di Funzione, devono notificare immediatamente qualsiasi rimostranza o osservazione su violazioni del Codice all'Organismo di Vigilanza. Qualora il personale ritenga che il Responsabile di Funzione non abbia adottato provvedimenti adeguati, è necessario rivolgersi direttamente all'Organismo di Vigilanza.

Il personale non può condurre alcun tipo di indagine preliminare, se non espressamente autorizzato dall'Organismo di Vigilanza o dal Consiglio di Amministrazione.

Le segnalazioni di comportamenti contrari all'etica potranno essere effettuate di persona, telefonicamente o per iscritto mediante una e-mail o una lettera, sia in forma personale che anonima.

### *13.3 DIFFUSIONE ED ATTUAZIONE DEL CODICE*

Il presente Codice è portato a conoscenza di tutti gli interessati mediante idonee attività di comunicazione e di sensibilizzazione.

Il Codice è disponibile sul sito Internet e nella sezione dedicata dell'intranet di Arca.

Allo scopo di assicurare la corretta comprensione del Codice, la Direzione delle Risorse Umane predisporrà, sulla base delle indicazioni dell'Organismo di Vigilanza, un piano di informazione e formazione, differenziato in ragione del ruolo e della responsabilità dei differenti destinatari, volto a promuovere la conoscenza dei principi contenuti nel Codice.

### *13.4 PROCEDIMENTO DISCIPLINARE*

L'Organismo di Vigilanza ha il compito di verificare, direttamente o tramite gli organi deputati alle verifiche, eventuali violazioni dei doveri previsti nel presente Codice e di

proporre al Consiglio di Amministrazione la conseguente sanzione, fornendone informativa al Collegio Sindacale.

Le procedure di contestazione delle infrazioni al presente Codice e di irrogazione delle sanzioni conseguenti, avverranno nel pieno rispetto delle disposizioni legislative.

### *13.5 SANZIONI*

In applicazione del “Sistema Disciplinare” della Cooperativa, il Consiglio di Amministrazione, anche su segnalazione dell’Organismo di Vigilanza, applica le sanzioni in relazione alla gravità dell’attività illecita realizzata dal soggetto, indipendentemente dall’eventuale esercizio dell’azione penale da parte dell’Autorità Giudiziaria.

Ogni violazione al presente Codice comporterà l’adozione di provvedimenti disciplinari, proporzionati in relazione alla gravità o recidività della mancanza o al grado della colpa, nel rispetto della disciplina contrattuale e alle disposizioni contenute nei contratti di lavoro applicabili.

Con riguardo a fornitori e collaboratori esterni, Arca valuterà la possibile risoluzione dei rispettivi contratti qualora venisse a conoscenza di condotte illecite ai sensi del D.lgs. 231/2001 da parte degli stessi.