



CODICE ETICO

Edizione
Novembre 2022

Sommario

1.	PREMESSE E FINALITÀ DEL CODICE ETICO	2
2.	OSSERVANZA DELLE DISPOSIZIONI DI LEGGE	2
3.	GESTIONE SOCIETARIA E CONTABILE	3
4.	GESTIONE DEGLI AFFARI	3
5.	RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	4
6.	RAPPORTI CON LA POLITICA	4
7.	RISORSE UMANE, REGOLARITÀ DEL LAVORO E TUTELA DELL'AMBIENTE	5
8.	RISERVATEZZA E PRIVACY	5
9.	MODELLI E PROCEDURE	6
10.	VIOLAZIONE DEL CODICE ETICO – PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI	6

IL CODICE ETICO DI NEGRI BOSSI

1. PREMESSE E FINALITÀ DEL CODICE ETICO.

- 1.1** Il presente Codice Etico è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione di NEGRI BOSSI S.p.A. (di seguito "NEGRI BOSSI"), con delibera del 12 dicembre 2022.
- 1.2** Il Codice Etico rappresenta la formalizzazione del nucleo essenziale di quei principi di comportamento e di quei valori, già radicati nella cultura aziendale di NEGRI BOSSI, cui si conforma e deve continuare a conformarsi l'attività interna ed esterna di NEGRI BOSSI.
- 1.3** Esso costituisce un mezzo efficace per prevenire comportamenti irresponsabili o eventualmente illeciti da parte di coloro che operano in nome e per conto di NEGRI BOSSI perché introduce una definizione chiara ed esplicita delle responsabilità di ciascun operatore aziendale verso coloro che sono coinvolti direttamente o indirettamente nell'attività dell'azienda e cioè clienti, fornitori, soci, dipendenti, collaboratori, istituzioni pubbliche e chiunque altro sia interessato dall'attività dell'azienda.
- 1.4** Nell'ambito dei rapporti intrattenuti con collaboratori/consulenti esterni, fornitori, clienti e chiunque abbia, a qualunque titolo, contatti con NEGRI BOSSI, si accorderà preferenza a coloro i quali intendono uniformarsi a tali principi, mentre non verranno iniziati o proseguiti i rapporti con coloro che non li rispettano o non li intendano rispettare.
- 1.5** Il presente Codice Etico è comunicato anche ai Consigli di Amministrazione delle filiali di NEGRI BOSSI, affinché le stesse valutino l'opportunità della sua adozione, pur nel rispetto della autonomia giuridica di ciascuna società e tenendo conto dei differenti contesti normativi e socio-culturali in cui si trovano ad operare. In ogni caso le suddette società sono invitate a comunicare a NEGRI BOSSI il Codice Etico adottato, nonché qualsivoglia revisione e/o aggiornamento e/o modifica dello stesso.
- 1.6** Qualora il Codice Etico venga recepito dalle singole società, le stesse debbono inviare a NEGRI BOSSI copia della delibera dell'Organo amministrativo che ha adottato la relativa decisione.
- 1.7** Il Codice Etico deve essere pubblicizzato con qualsivoglia mezzo (comprese posta elettronica e pubblicazione sui siti Intranet/internet aziendali) a tutti i soggetti interessati, i quali si devono impegnare ad osservarlo.

2. OSSERVANZA DELLE DISPOSIZIONI DI LEGGE.

- 2.1** NEGRI BOSSI, nello svolgimento della propria attività interna ed esterna, agisce nel pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti. Tutte le attività devono pertanto essere improntate al, e svolte nel, rispetto della normativa vigente, nonché dei principi e delle procedure a tale scopo preordinate.
- 2.2** In nessun caso è ammesso perseguire o realizzare gli interessi di NEGRI BOSSI in violazione della normativa di legge applicabile.
- 2.3** NEGRI BOSSI esige dai propri soci, componenti gli organi sociali, management, dipendenti in genere e da chiunque a qualsiasi titolo li rappresenti, comportamenti eticamente corretti, tali da non pregiudicarne l'affidabilità morale e professionale.
- 2.4** NEGRI BOSSI assicura la più completa collaborazione con gli Organi pubblici di controllo, anche in relazione all'invio di dati e informazioni previsti come obbligatori dalla legge ovvero comunque legittimamente richiesti dall'Autorità.

3. GESTIONE SOCIETARIA E CONTABILE.

- 3.1** NEGRI BOSSI persegue il proprio oggetto sociale nel rispetto della normativa vigente, del rispettivo statuto e regolamenti interni, assicurando il corretto funzionamento degli organi sociali e la tutela dei diritti patrimoniali e partecipativi dei soci e salvaguardando l'integrità del capitale sociale e del patrimonio.
- 3.2** NEGRI BOSSI assicura la corretta tenuta dei libri sociali nel rispetto delle norme di legge applicabili e nel rispetto delle norme statutarie.
- 3.3** NEGRI BOSSI assicura il rispetto dei principi di veridicità e correttezza nella redazione di qualsiasi documento giuridicamente rilevante nel quale si evidenziano elementi economici, patrimoniali e finanziari.
- 3.4** NEGRI BOSSI vigila sull'operato dei componenti gli organi sociali, management e /o delle persone sottoposte alla loro vigilanza a qualsiasi titolo nelle attività di formazione della contabilità, del bilancio e di tutti gli altri documenti simili.
- 3.5** NEGRI BOSSI assicura e favorisce la corretta informazione dei soci, degli organi sociali e delle strutture competenti, in ordine ad atti e fatti significativi in merito alla gestione societaria e contabile. La gestione e l'informazione contabile è improntata a criteri di assoluta trasparenza e completezza.
- 3.6** In NEGRI BOSSI è fatto espressamente divieto di impedire o ostacolare, attraverso l'occultamento di documenti od altri artifici, lo svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci, ad altri organi societari e alle società di revisione incaricate.
- 3.7** L'utilizzo delle risorse patrimoniali e finanziarie di NEGRI BOSSI deve essere regolato da procedure che consentano la massima trasparenza, richiedano la periodica rendicontazione e permettano in ogni momento l'effettuazione di controlli al fine di individuare chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato ogni singola operazione.

4. GESTIONE DEGLI AFFARI.

- 4.1** NEGRI BOSSI compete lealmente sul mercato rispettando, tra l'altro, le regole della concorrenza e i principi etici comunemente accettati nella conduzione degli affari: legalità, trasparenza, correttezza e lealtà; non consente così alcun vantaggio illecito a enti o funzionari pubblici o soggetti privati.
- 4.2** In particolare, non è ammessa alcuna forma di regalo e/o altra utilità che ecceda le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque sia rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile a NEGRI BOSSI.
- 4.3** Nella conduzione di qualsivoglia attività devono sempre evitarsi situazioni ove i soggetti coinvolti nelle transazioni siano, o possano anche solo apparire, in conflitto di interesse. Chiunque si trovi ad operare in conflitto di interesse è tenuto a darne immediata comunicazione al proprio responsabile diretto.
- 4.4** La scelta dei fornitori e l'acquisto dei beni e servizi devono essere effettuati dalle strutture aziendali competenti in conformità alla normativa applicabile e alle procedure interne, secondo valutazioni obiettive relative alla competitività, qualità, economicità, prezzo e integrità.
- 4.5** In NEGRI BOSSI deve essere perseguita l'applicazione del principio di separazione delle funzioni, con particolare riferimento alle attività di controllato e controllore. Ogni

operazione e transazione deve essere effettuata nel rispetto della normativa vigente e deve essere correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua. Ciascuna operazione e transazione deve essere supportata da adeguata documentazione che consenta di procedere, in ogni momento, all'effettuazione dei controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino i soggetti che hanno autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa. Quanto precede deve applicarsi anche per operazioni e transazioni non effettuate direttamente, bensì tramite le filiali di NEGRI BOSSI e/o soggetti terzi che agiscono per conto di NEGRI BOSSI, sia in Italia sia all'estero.

- 4.6** Qualsiasi somma comunque pagata a collaboratori/consulenti esterni a fronte dell'incarico loro affidato deve essere congrua e proporzionata alla qualità e quantità dell'attività svolta, anche tenuto conto delle condizioni di mercato, e debitamente documentata e registrata.
- 4.7** Colui il quale riceve in pagamento banconote, monete o carte di pubblico credito false o rubate, informa immediatamente il proprio superiore, affinché provveda ad attivare la competente Autorità giudiziaria.

5. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.

- 5.1** Solo i soggetti autorizzati come da procedura aziendale possono intrattenere rapporti con enti governativi e/o loro imprese, pubbliche autorità, istituzioni pubbliche, italiane ed estere, organizzazioni pubbliche internazionali e loro funzionari (o soggetti che agiscono per loro conto), nel rispetto delle normative vigenti e secondo principi di correttezza, lealtà e trasparenza.
- 5.2** NEGRI BOSSI non ammette pagamenti e/o promesse di denaro o di compensi in qualsiasi forma, doni, oggetti, servizi, ecc., sia diretti sia indiretti, a favore di funzionari, dirigenti e/o dipendenti dei sopra indicati enti e/o a loro parenti e/o conviventi e/o a terzi in genere volti ad influenzare atti di ufficio, a determinare favori illegittimi, promesse o sollecitazioni di vantaggio o utilità in genere a favore di NEGRI BOSSI e/o delle filiali di NEGRI BOSSI. Omaggi o regalie sono consentiti solo nel rispetto delle procedure aziendali a ciò preordinate e se di modesto valore; in particolari casi essi possono eccedere tali limiti (anche per motivi di ordine culturale o filantropico) ma devono essere espressamente autorizzati e documentati.
- 5.3** I soggetti autorizzati sono tenuti a segnalare tempestivamente al responsabile della funzione deputata alla revisione interna ogni richiesta o proposta di benefici loro avanzati da parte di pubblici ufficiali, dipendenti della pubblica amministrazione o pubbliche istituzioni. I rapporti con le autorità di vigilanza sono improntati a collaborazione evitando di ostacolare l'attività e preservando la reciproca indipendenza ed evitando ogni azione o atteggiamento che possa essere interpretato quale tentativo di influenza e decisione.
- 5.4** In NEGRI BOSSI è vietato presentare dichiarazioni non veritiere ad organismi pubblici nazionali o comunitari al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati, concessioni, autorizzazioni, licenze o altri atti amministrativi ed è vietato destinare somme ricevute da organismi pubblici nazionali o comunitari a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti, ecc. a scopi diversi da quelli per i quali sono assegnati.

6. RAPPORTI CON LA POLITICA.

- 6.1.** NEGRI BOSSI non eroga, in linea di principio, contributi a partiti politici, comitati, organizzazioni o candidati politici. Eventuali contributi devono comunque essere deliberati ed erogati in conformità alle normative vigenti ed adeguatamente registrati e documentati.

6.2.Qualsiasi forma di coinvolgimento ad attività politiche dei soggetti tenuti al rispetto del presente Codice Etico avviene esclusivamente a titolo personale e deve svolgersi in conformità con le vigenti normative.

7. RISORSE UMANE, REGOLARITÀ DEL LAVORO E TUTELA DELL'AMBIENTE.

7.1.NEGRI BOSSI considera i propri dipendenti un fattore fondamentale per il successo della società. Per questo motivo NEGRI BOSSI tutela e valorizza il personale di cui si avvale, allo scopo di migliorare e accrescere il patrimonio e la competitività delle competenze possedute da ciascuno.

7.2.NEGRI BOSSI ritiene fondamentale il rispetto della normativa vigente in materia di lavoro, sicurezza, antinfortunistica e igiene del lavoro. NEGRI BOSSI garantisce l'integrità fisica e morale del proprio personale, pari opportunità, condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale e ambienti di lavoro sicuri e salubri. Sono vietate richieste e minacce volte ad indurre le persone ad agire contro la legge e/o a violare il presente Codice Etico o i modelli di organizzazione e gestione eventualmente adottati ai sensi della normativa vigente o altra disposizione aziendale, e/o ad adottare comportamenti lesivi delle convinzioni morali e/o personali di ciascuno, nonché atti di violenza psicologica, comportamenti discriminatori o lesivi della persona, delle sue convinzioni e/o preferenze, molestie sessuali, mobbing e comportamenti e/o discorsi che possano turbare la sensibilità della persona.

7.3.Nel rispetto della normativa applicabile, la selezione del personale è subordinata alla verifica della piena rispondenza dei candidati e dei profili professionali richiesti. NEGRI BOSSI assicura la tutela del principio delle pari opportunità e gestisce su tali basi gli avanzamenti di carriera e quelli retributivi, in un confronto continuo ed equilibrato con il mercato di riferimento, impegnandosi ad assicurare trasparenza, serietà, correttezza e chiarezza sui metodi di valutazione applicati.

7.4.NEGRI BOSSI nella gestione dei rapporti che implicano l'instaurarsi di relazioni gerarchiche, si impegna a fare in modo che l'autorità sia esercitata con equità e correttezza, evitandone ogni abuso.

7.5.NEGRI BOSSI garantisce che tutto il proprio personale è in regola con la vigente normativa lavoristica, retributiva, previdenziale ad assistenziale.

7.6.Tutti i soggetti che hanno proprio personale impiegato all'interno della azienda, in base a regolare contratto, dovranno garantire un comportamento etico e la osservanza delle leggi, la non osservanza potrà condurre alla immediata risoluzione del contratto.

7.7.NEGRI BOSSI, nello svolgimento della propria attività interna ed esterna, si impegna a tutelare l'ambiente, assicurando il rispetto delle normative vigenti in materia, mediante l'adempimento degli obblighi dalle stesse previsti.

8. RISERVATEZZA E PRIVACY.

8.1.Ogni socio, componente degli organi sociali, dipendente, consulente/collaboratore esterno ed ogni altro soggetto che intrattenga rapporti con NEGRI BOSSI, a qualunque titolo, deve mantenere il riserbo su notizie, dati, informazioni di natura riservata, segreta o confidenziali e/o non rivelare a persone non autorizzate sia all'interno di NEGRI BOSSI così come all'esterno, in toto o in parte, qualsivoglia dato e informazione in qualsiasi forma elaborati o appresi nello svolgimento del rapporto intrattenuto, con l'impegno ad utilizzare i medesimi in maniera diretta e/o indiretta esclusivamente nell'ambito di detto rapporto.

8.2.Tra le informazioni riservate debbono ricomprendersi quelle così dette "*price sensitive*", quali le informazioni, non di pubblico dominio che, se rese pubbliche, possono influenzare

sensibilmente il prezzo degli strumenti finanziari eventualmente emessi da NEGRI BOSSI e dalle filiali di NEGRI BOSSI. NEGRI BOSSI, ogni socio, componente degli organi sociali, dipendente, consulente/collaboratore esterno e ogni altro soggetto che intrattenga rapporti con la stessa a qualunque titolo, non può comunicare o usare tali informazioni a proprio vantaggio o a vantaggio di terzi in genere, in particolare compiendo direttamente o indirettamente operazioni su strumenti finanziari emessi da NEGRI BOSSI, ovvero consigliando altri di compierle.

8.3. La privacy e i dati personali relativi ad ogni socio, dipendente e/o consulente collaboratore esterno, cliente o fornitore e ogni altro soggetto che intrattenga rapporti con la stessa a qualunque titolo sono trattati da NEGRI BOSSI nel pieno rispetto della vigente normativa in materia di trattamento dei dati personali.

9. MODELLI E PROCEDURE.

9.1. NEGRI BOSSI si impegna a implementare procedure, modelli di organizzazione, gestione e controllo, criteri e sanzioni per rendere effettivo il rispetto dei valori e principi e disposizioni di cui al presente Codice Etico; in particolare NEGRI BOSSI si impegna ad attivare modelli di organizzazione, gestione e controllo previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2001 in tema di responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, anche al fine di prevenire la commissione di reati societari e contro la pubblica amministrazione, nonché di tutti quelli indicati nel suddetto decreto.

10. VIOLAZIONE DEL CODICE ETICO – PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI.

10.1. NEGRI BOSSI si è sempre contraddistinta per una lunga tradizione di rispetto delle vigenti normative per ogni specifico settore di interesse riscuotendo credibilità e apprezzamento da parte dei clienti. Un comportamento non etico o illecito determinerebbe per l'azienda la lesione del rapporto fiduciario con danni gravissimi sull'immagine, reputazione e credibilità della società.

10.2. I dipendenti e i collaboratori esterni sono tenuti al rispetto del presente Codice Etico sotto tutti gli aspetti. L'osservanza delle norme del presente Codice Etico costituisce perciò parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei prestatori di lavoro (dipendenti e collaboratori) di NEGRI BOSSI, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 2104 e 2106 del Codice Civile.

10.3. La violazione delle disposizioni del presente Codice Etico da parte dei prestatori di lavoro (dipendenti e collaboratori) costituisce inadempimento delle obbligazioni contrattuali e potrà determinare, a seconda dei casi l'applicazione delle sanzioni e dei provvedimenti disciplinari previsti dai Contratti Collettivi applicabili, la risoluzione del rapporto, nonché l'eventuale risarcimento del danno.

10.4. NEGRI BOSSI prenderà gli opportuni provvedimenti nei confronti di coloro le cui azioni siano risultate in violazione del presente Codice Etico.

10.5. I provvedimenti disciplinari potranno comprendere, a discrezione esclusiva di NEGRI BOSSI, il richiamo verbale o scritto, la sospensione o la risoluzione immediata del rapporto di lavoro o di affari, o qualsiasi altro provvedimento disciplinare ritenuto opportuno per le circostanze.

10.6. Alcune violazioni del presente Codice Etico potranno anche essere perseguite civilmente o penalmente dalle autorità competenti.