

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 2 di 36
---	--	--

INDICE

1. PREMESSA.....	7
1.1. Oggetto sociale	7
1.2. Struttura aziendale.....	8
1.3. Organizzazione aziendale.....	8
1.4. Sensibilità aziendale.....	9
2. VALIDITÀ.....	9
2.1. Norme di riferimento	10
3. PRINCIPI GENERALI.....	11
3.1. Principi etici generali.....	11
3.2. Destinatari del Codice Etico	12
3.3. Obblighi dei “Destinatari”	13
3.4. Legge 30 novembre 2017 n. 179 (Whistleblowing).....	14
3.5. La Direttiva (UE) 2019/1937 (Whistleblowing).....	16
3.6. La Delibera ANAC n. 469 del 9 giugno 2021	18
3.7. Sistema di Whistleblowing nel Modello ex. D.LGS. 231/2001.....	18
3.8. Valore contrattuale del Codice Etico	19
3.9. Contrasto alla criminalità organizzata - Codice antimafia	20
3.10.L’attenzione alla sostenibilità: una scelta etica possibile	20
4. PRINCIPI NEI RAPPORTI CON I TERZI.....	20
4.1. Principi generali.....	20
4.2. Rapporti con i dipendenti	21
4.3. Rapporti con i collaboratori ed i consulenti.....	22
4.4. Rapporti con gli utenti ed i fornitori	22
4.5. Rapporti con società concorrenti.....	23
4.6. Rapporti con le PP.AA. e con Enti che svolgono attività di pubblica utilità o di pubblico interesse e/o servizio.	23
4.7. Rapporti con soggetti di vigilanza e controllo.....	24
4.8. Rapporti con Organizzazioni Sindacali	24
4.9. Rapporti con i mezzi di comunicazioni di massa.....	24
5. PRINCIPI DI RESPONSABILITA’ SOCIALE	25

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 3 di 36
---	--	--


5.1. Lavoro infantile e minorile	25
5.2. Lavoro obbligato	25
5.3. Salute e sicurezza	26
5.4. Libertà di associazione	26
5.5. Discriminazione	26
5.6. Pratiche disciplinari.....	26
5.7. Orario di lavoro	27
5.8. Retribuzione.....	27
6. PRINCIPI DI SOSTENIBILITA' AMBIENTALE E DI SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	27
7. PRINCIPI NELLE ATTIVITÀ CONTABILI E DI TRATTAMENTO DEI DATI	28
7.1. RegISTRAZIONI contabili.....	28
7.2. Tutela della privacy (Regolamento Ue 679/2016 e D.LGS. n. 196/2003 come novellato dal D.LGS. 101/2018).....	28
8. POLITICHE DEL PERSONALE.....	29
8.1. Rapporti con le risorse umane	29
8.2. Molestie sul luogo del lavoro.....	30
8.3. Abuso di sostanze alcoliche o stupefacenti	30
8.4. Fumo	30
8.5. Utilizzo di beni aziendali.....	30
8.6. Uso dei sistemi informatici	31
9. REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	31
10. PRINCIPI DI CONTROLLO	32
11. VERIFICHE.....	33
11.1. Controlli interni	33
11.2. Registrazione delle operazioni	34
12. CONSEGUENZE DELLA VIOLAZIONE DEL DISPOSTO DEL CODICE ETICO	34
12.1. Conseguenze della violazione del Codice per i dipendenti.....	34
12.2. Conseguenze della violazione del Codice per l'Amministratore ed i soggetti apicali.....	34
12.3. Conseguenze della Violazione del Codice per i collaboratori, i consulenti ed altri terzi	35
12.4. La rivelazione del segreto - Articolo 3 della Legge 179/2017 <i>"Integrazione della disciplina dell'obbligo di segreto d'ufficio, aziendale, professionale, scientifico e industriale"</i>	35

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 4 di 36
---	--	--

13. PRINCIPI ATTUATIVI DEL CODICE ETICO..... 35

13.1. Diffusione e comprensione 35

13.2. Segnalazione di violazioni 36

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 5 di 36
---	--	--

INTRODUZIONE

L'Azienda Sicilbitumi srl (nel prosieguo anche l'Azienda), vuol essere per ciascun Cliente e per le altre Parti Interessate (Esterne ed Interne) un partner flessibile, efficiente ed affidabile, i cui intenti e le cui strategie aziendali siano rivolte a garantire:

- la Soddisfazione di tutti i Requisiti di Servizio previsti (Cogenti, del Cliente, dell'Azienda);
- la Soddisfazione di tutti i Requisiti della Gestione (Cogenti, delle Parti Interessate Esterne ed Interne, dell'Azienda);
- il continuo Miglioramento Qualitativo delle attività produttive, allo scopo di garantire la soddisfazione del Cliente nonché la garanzia degli standard qualitativi richiesti;
- il mantenimento sul mercato di una reputazione di rilievo in fatto di Qualità di Servizio fornito;
- miglioramento Continuo dell'Efficacia del proprio Sistema di Gestione
- il controllo dei propri Fornitori per le garanzie di rispetto dei principi etici a cui si uniforma l'Azienda.
- Il mantenimento di un comportamento etico-sociale responsabile nei confronti di tutte le parti interessate.

La Direzione aziendale ha come obiettivo prioritario quello di promuovere una società che difenda i diritti umani ed il rispetto della persona, ispirando ogni rapporto di mercato ai principi di trasparenza, equità ed efficienza, specialmente nelle situazioni più a rischio.

L'Azienda si assume la responsabilità degli effetti che la propria azione imprenditoriale produce nelle comunità locali in cui opera e adotta con tempestività i comportamenti e gli strumenti di controllo adeguati, al fine di mantenere e diffondere i principi di equità sociale.


In merito, la Sicilbitumi srl, consapevole degli effetti negativi delle pratiche corruttive sullo sviluppo economico e sociale nell'ambito in cui opera, è impegnata a prevenire e contrastare il verificarsi di illeciti nello svolgimento delle proprie attività.

La prevenzione delle pratiche corruttive rappresenta per Sicilbitumi srl, oltre che un obbligo di natura legale, uno dei principi cui si impronta l'agire della Azienda, anche in considerazione dell'importanza strategica del settore in cui opera e della rilevanza dell'ambito giuridico e sociale in cui è radicato il proprio business.

Quale attuazione concreta del proprio impegno in questo ambito la Sicilbitumi srl adotta il presente Codice etico che individua principi e regole di comportamento cui l'Azienda, i suoi dipendenti e collaboratori, i componenti dei suoi organi sociali e, più in generale, tutti i suoi Stakeholder devono informare il proprio operato.

Ad ulteriore conferma del proprio impegno contro le condotte illecite ed il mantenimento di una condotta etica, l'organizzazione ha deciso di implementare un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001.

La Sicilbitumi srl intende integrare in un quadro organico le regole di prevenzione e contrasto alla corruzione vigenti, nonché l'osservanza ai valori etici che riferiscono alla tutela dell'individuo all'interno ed all'esterno dell'organizzazione, con l'obiettivo di elevare ulteriormente negli Stakeholder la consapevolezza delle regole e dei comportamenti che devono essere osservati.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 6 di 36
---	--	--

Sicilbitumi srl pertanto si oppone, con tutti i mezzi, ogni comportamento corruttivo o lesivo della persona, richiede la conformità alla legge e si impegna a far rispettare il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001.

Il personale di Sicilbitumi srl, nello svolgimento delle proprie attività si attiene a principi di legalità, trasparenza, chiarezza, correttezza, integrità ed equità.

In particolare, nei rapporti e nelle relazioni d'affari, sono proibiti comportamenti e pratiche che possano anche solo apparire illegali o collusivi, pagamenti che possano apparire illeciti, tentativi di corruzione e favoritismi, sollecitazioni, dirette o indirette, di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri e più in generale atti contrari alle leggi e ai regolamenti applicabili.

Sicilbitumi srl si propone di improntare a legalità, correttezza, equità, integrità, lealtà e rigore professionale le operazioni, i comportamenti ed il modo di lavorare sia nei rapporti interni sia nei rapporti con i soggetti esterni, ponendo al centro dell'attenzione il pieno rispetto della legge oltre all'osservanza delle procedure aziendali.

L'orientamento all'etica è un approccio indispensabile per la credibilità dei comportamenti di Sicilbitumi srl verso i soci, eventuali investitori, verso i clienti e, più in generale, verso l'intero contesto civile ed economico in cui essi operano, al fine di trasformare in vantaggio competitivo la conoscenza e l'apprezzamento dei valori che animano diffusamente il modo di operare dell'impresa.

Sicilbitumi srl si impegna pertanto ad attuare efficacemente e a migliorare in modo continuo il proprio Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001.

Chi opera in nome e per conto di Sicilbitumi srl, è consapevole di incorrere, in caso di comportamenti di tipo corruttivo e di violazione della Legge in materia di corruzione, in illeciti sanzionabili sul piano penale, sul piano amministrativo e sul piano disciplinare (secondo quanto previsto dal CCNL).

L'Azienda, richiede inoltre ai propri "Soci in affari", il rispetto delle Leggi vigenti e del Codice Etico, sulla base di clausole la cui inosservanza implica la risoluzione del contratto.


Sicilbitumi srl, ritenendo lo strumento della segnalazione efficace per contrastare il fenomeno corruttivo, incoraggia le segnalazioni di presunti fenomeni di corruzione attraverso i canali di "*comunicazione*" dedicati.

A tal fine è vigente un apposito protocollo aziendale che disciplina la gestione e la verifica delle segnalazioni, a garanzia della riservatezza del contenuto delle segnalazioni, dell'identità del segnalante e del segnalato e a tutela del segnalante da eventuali discriminazioni o ritorsioni.

Sicilbitumi srl garantisce che nessun dipendente può essere sanzionato, licenziato, demansionato, sospeso, o discriminato per essersi rifiutato di adottare una condotta illecita, anche se da tale rifiuto siano derivate conseguenze pregiudizievoli per il business della Azienda, né per aver effettuato una segnalazione in buona fede in merito a presunti fenomeni di corruzione o a violazioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 di Sicilbitumi srl stessa.

La presente politica si applica indistintamente a tutti gli organi dell'Azienda ed a tutte le società controllate o partecipate.

L'attuazione della presente politica è obbligatoria per tutte le risorse di Sicilbitumi srl, e va inserita nell'ambito della regolamentazione degli accordi nei confronti di qualsiasi soggetto esterno ed interno che, a qualsiasi titolo, possa venire a conoscenza delle informazioni gestite in azienda.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 7 di 36
---	--	--

La Direzione di Sicilbitumi srl si impegna a monitorare periodicamente il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 per verificarne la conformità e l'efficacia al fine di consentire l'attivazione di un processo continuo, che deve tenere sotto controllo il variare delle condizioni o degli obiettivi di business aziendali garantendo il corretto adeguamento dei sistemi stessi.

Ogni segnalazione avente ad oggetto episodi, fatti e circostanze da cui potrebbe derivare un addebito a soggetti dell'impresa o terze parti interessate deve essere inviata all'attenzione della Azienda (nella persona del suo legale rappresentante o delegato allo scopo) o dell'Organismo di Vigilanza (figura che l'Azienda ha nominato) in qualunque forma, anche per il tramite della casella di posta dedicata che verrà istituita, pubblicizzata e comunicata a tutti i dipendenti, incaricati, collaboratori, fornitori, clienti e tutti coloro che potenzialmente possono esserne interessati.

La notizia può essere inviata - e viene valutata - anche se trasmessa in forma anonima garantendo il rispetto dell'anonimato e la mancanza di individuazione personale del soggetto segnalatore.

1. PREMESSA

1.1. Oggetto sociale

La Sicilbitumi Srl ha ad oggetto di attività:

- il commercio all'ingrosso ed al dettaglio di combustibili liquidi e solidi;
- la rappresentanza, con o senza deposito, e la distribuzione di prodotti petroliferi, leganti stradali e derivati in genere, quali bitume, lubrificanti, carburanti, olii minerali in genere e loro affini e la lavorazione dei prodotti suddetti;
- la produzione e la vendita di conglomerato bituminoso, pece e conglomerato cementizio per scopi industriali;
- la vendita di materiale edile, sabbia, stabilizzato, pietrisco, conglomerato, pece, calcestruzzo, cemento, materiale in plastica e in ferro, di qualsiasi tipo per la costruzione;
- la vendita e la fornitura di materiale a cantieri di lavoro di impianti idraulici, elettrici e di riscaldamento di qualsiasi tipo;
- la costruzione di edifici di qualsiasi tipo, scuole, opere sportive e fognature; l'installazione di impianti di depurazione, di impianti di illuminazione pubblica, di reti idrauliche e di segnaletica stradale; la realizzazione di strade, opere pubbliche e di difesa del suolo;
- la fornitura di manodopera specializzata nel campo dell'edilizia, di mezzi meccanici ed attrezzature ai cantieri per lo svolgimento di lavori urgenti e specializzati;
- la costruzione di impianti elettrici interni ed esterni, di cabine di trasformazione; la manutenzione ordinaria e straordinaria di strade e locali;
- la disinfestazione e disinfettazione, derattizzazione di centri abitati;
- la rimozione e lo smaltimento di rifiuti solidi; il trasporto per conto della società e per conto terzi di qualsiasi materiale;
- lavori di restauro, il restauro di edifici monumentali, di scavi archeologici, di lavori ferroviari, lavori di manutenzione sistematica dell'armamento;
- lavori speciali del binario e di impianti di sicurezza del traffico;

- lavori di sistemazione agraria, forestale e di verde pubblico.

La società potrà inoltre occuparsi di tutto ciò che possa avere attinenza con l'oggetto sociale, compiendo tutte le operazioni strumentali al suo perseguimento, commerciali, immobiliari, mobiliari, finanziarie e bancarie, anche allo scoperto, nonché assumere partecipazioni ed interessenze in altre società ed imprese aventi oggetto analogo, affine o connesso al proprio, sia direttamente che indirettamente, restando comunque escluso lo svolgimento delle attività disciplinate dalle leggi del 3 febbraio 1989 n.39, 2 gennaio 1991 n.1, 7 marzo 1938 n.141, 5 luglio 1991 n.197, o in genere, da tutte quelle altre leggi speciali che sottopongono lo svolgimento delle attività in esse considerate a particolari requisiti di cui la società non è in possesso.

1.2. Struttura aziendale

Sicilbitumi srl è divenuta in poco tempo una azienda leader nel campo della produzione e vendita di conglomerato bituminoso, pece e conglomerato cementizio per scopi industriali.

Sicilbitumi srl, ha un organico medio sufficiente a garantire le attività di scopo e grazie alla presenza di valide risorse esperte nel settore e alle sue capacità tecnico-organizzative, è in grado di operare contemporaneamente su più commesse (anche complesse) su pressoché la totalità di realizzazioni indicate nell'oggetto sociale.

Tali specializzazioni hanno permesso, e permettono, alla Sicilbitumi srl di rispondere ad un mercato sempre più esigente con elevate competenze tecniche-organizzative ormai consolidate all'interno della propria organizzazione.

L'Azienda dispone, inoltre, di attrezzature ed impianti, tali da consentirle di far fronte direttamente a lavori anche di notevole impegno tecnico ed economico.

I locali, ove ha sede operativa la società e le risorse umane interessate risultano idonei e sufficienti per lo svolgimento delle attività di coordinamento operativo delle commesse, scelta delle gare cui partecipare, predisposizione di elaborati progettuali e tecnici necessari per la partecipazione alle gare, gestione del personale impiegato nelle commesse, gestione delle attrezzature e gestione amministrativa e finanziaria.


Tutte le attività della Sicilbitumi srl vengono svolte da personale qualificato e dotato di competenze specialistiche.

1.3. Organizzazione aziendale

La direzione aziendale, per l'espletamento delle attività, garantisce che le responsabilità e le autorità per i ruoli pertinenti siano assegnate, comunicate e comprese all'interno dell'organizzazione mediante la diffusione di apposito Organigramma (vedasi Allegato).

L'Azienda per la partecipazione alle gare d'appalto interagisce, ove necessario, anche con soggetti esterni, solitamente sviluppatori/tecnici o aziende qualificate in grado di predisporre un'adeguata documentazione tecnico-economica ed operativa anche delle "migliorie" specificatamente richieste dai disciplinari, oltreché ad aggregarsi ove necessario o richiesto dalla committenza temporaneamente con altre imprese per soddisfare singoli requisiti dei Bandi/Contratti.

La parte preponderante dei costi per la partecipazione alle gare d'appalto è rappresentata oltre che

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 9 di 36
---	--	--

dalla produzione della documentazione tecnica di gara, che si ottiene per il tramite delle risorse interne aziendali, anche dall'impiego delle risorse umane altamente specializzate e tecniche; ulteriore costo è rappresentato dalle polizze assicurative, dalle eventuali garanzie (fidejussioni) previste contrattualmente per lo svolgimento dell'Appalto (in caso di aggiudicazione).

In caso di aggiudicazione, la parte preponderante dei costi è imputabile al personale ed a specifiche attrezzature per la consegna ed installazione.

1.4. Sensibilità aziendale

L'Azienda è sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali a tutela della posizione e dell'immagine propria, delle aspettative dei soci e del lavoro dei propri dipendenti e collaboratori.

La stessa, volendo sempre migliorare la propria immagine, il proprio impegno e la propria trasparenza e professionalità, ha ritenuto opportuno avviare un percorso virtuoso di implementazione di un **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001**, del quale il presente **Codice Etico** è un'appendice essenziale che rappresenta il complesso dei principi e dei valori espressione della politica aziendale non solo in materia di Responsabilità Amministrativa, ma anche in materia di Responsabilità Etica.

I principi ispiratori del *Codice Etico* sono contenuti nel presente documento.

Sicilbitumi srl auspica la spontanea condivisione, adesione e diffusione del *Codice* e ne prescrive l'osservanza e l'applicazione da parte di ogni soggetto che operi per conto della Società o che venga in contatto con la stessa.

È prevista l'applicazione di sanzioni disciplinari e/o contrattuali per le eventuali violazioni del Codice.

Per quanto non espressamente disciplinato dal presente testo, si rinvia alle disposizioni aziendali relative ai comportamenti dei dipendenti contenute in documenti aventi natura di atti interni (ad esempio, disposizioni organizzative, gestionali e operative, procedure, istruzioni del lavoro).

Tali disposizioni sono da ritenersi integrative al Codice; pertanto, l'inosservanza delle stesse può essere valutata anche come violazione del Codice stesso.

Inoltre, devono e dovranno essere sempre garantiti il coordinamento e la compatibilità con documenti, esistenti o da adottare, inerenti la prevenzione di rischi reato, quali ad esempio, DVR e/o DUVRI¹ per le violazioni di misure poste a tutela della sicurezza sul luogo del lavoro ai sensi del D.LGS. 81/08 e s.m.i., ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27/4/2016 relativo alla protezione dei dati delle persone fisiche, nonché alla libera circolazione di tali dati e del D.LGS. 196/2003 come novellato dal D.LGS. 101/2018, e di ogni altra norma in qualunque modo applicabile.


2. VALIDITÀ

Il presente Codice Etico entra in vigore dalla data di delibera dell'Amministratore Unico e ha scadenza

¹ SGSL: Sistema di Gestione della Sicurezza sul Lavoro

DVR: Documento Valutazione Rischi

DUVRI: Documento Unico per la Valutazione dei Rischi da Interferenza

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 10 di 36
---	--	---


illimitata, fatta salva ogni esigenza di integrazione (con altri modelli) e revisione, finalizzata ad assicurarne la costante attualità ed efficacia operativa e di prevenzione, che possa emergere dalle attività di riesame annuale.

Qualunque sua variazione e/o integrazione dovrà essere approvata con delibera formale adottata dall'Amministratore Unico della Società.

2.1. Norme di riferimento

Vedasi:

- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001
- Convenzioni ILO
- Convenzione internazionale sui diritti economici, sociali e culturali
- Convenzione internazionale sui diritti civili e politici
- Convenzione delle Nazioni Unite sui Diritti del Bambino
- Convenzione delle Nazioni Unite sull'eliminazione di tutte le forme di discriminazione razziale
- Convenzione delle Nazioni Unite sull'eliminazione di tutte le forme di discriminazione contro le donne
- Principi guida delle Nazioni Unite su Business e Diritti umani
- D.LGS. 39/2014 del 4/3/2014 - Attuazione della direttiva 2011/93/UE relativa alla lotta contro l'abuso e lo sfruttamento sessuale dei minori e la pornografia minorile.
- Legge 186/2014 del 15/12/2014 - Disposizioni in materia di emersione e rientro di capitali detenuti all'estero nonché per il potenziamento della lotta all'evasione fiscale. Disposizioni in materia di autoriciclaggio.
- Legge 68/2015 del 22/5/2015 - Disposizioni in materia di delitti contro l'ambiente.
- Legge 69/2015 del 27/5/2015 - Disposizioni in materia di delitti contro la pubblica amministrazione, di associazioni di tipo mafioso e di falso in bilancio.
- D.LGS. 7/2016 del 15/1/2016 - Disposizioni in materia di abrogazione di reati e introduzione di illeciti con sanzioni pecuniarie civili, a norma dell'art. 2, comma 3, della Legge 28 aprile 2014 n. 67.
- D.LGS. 125/2016 del 21/6/2016 - Attuazione della direttiva 2014/62/UE sulla protezione mediante il diritto penale dell'euro e di altre monete contro la falsificazione e che sostituisce la decisione quadro 2000/383/GAI 19.
- Legge 199/2016 del 29/10/2016 ("anticaporalato") - Disposizioni in materia di contrasto ai fenomeni del lavoro nero, dello sfruttamento del lavoro in agricoltura e di riallineamento retributivo nel settore agricolo.
- D.LGS. 38/2017 del 15/3/2017 - Attuazione della decisione quadro 2003/568/GAI del Consiglio, del 22/7/2003, relativa alla lotta contro la corruzione nel settore privato.
- D.LGS. 90/2017 del 25/5/2017 - Attuazione della direttiva (UE) 2015/849 relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo e recante modifica delle direttive 2005/60/CE e 2006/70/CE e attuazione del regolamento (UE) n. 2015/847 riguardante i dati informativi che accompagnano i trasferimenti di fondi e che abroga il regolamento (CE) n. 1781/2006.


	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 11 di 36
---	--	---

- Legge 23/6/2017, n. 103 - Modifiche al codice penale, al codice di procedura penale e all'ordinamento penitenziario.
- Legge 17/10/2017 n° 161 (nuovo Codice antimafia) - Modifiche al codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, di cui al decreto legislativo 6/9/2011, n.159, al codice penale e alle norme di attuazione, di coordinamento e transitorie del codice di procedura penale e altre disposizioni. Delega al Governo per la tutela del lavoro nelle aziende sequestrate e confiscate.
- Legge 20/11/2017 n° 167 - Disposizioni per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione europea – Legge europea 2017.
- Legge 30/11/2017 n° 179 (“whistleblowing”) - Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato.
- D.LGS. 1/3/2018, n° 21 - Disposizioni di attuazione del principio di delega della riserva di codice nella materia penale a norma dell'articolo 1, comma 85, lettera q), della legge 23/6/2017, n. 103.
- Legge 9/1/2019, n°3 – Misure per il contrasto dei reati contro la pubblica amministrazione, nonché in materia di prescrizione del reato e in materia di trasparenza dei partiti e movimenti politici.
- Legge 3/5/2019, n°39 – Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla manipolazione di competizioni sportive, fatta a Magglingen il 18/9/2014.
- Legge 3/5/2019, n°43 – Modifica all'articolo 416-ter del codice penale in materia di voto di scambio politico-mafioso.
- Decreto Legge 21/9/2019, n. 105 - Disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica, convertito con modifiche dalla Legge 18/11/2019, n. 133.
- Decreto Legge 26/10/2019, n. 124 - Disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili.
- Norme codice penale: art. 318 (Corruzione per l'esercizio della funzione), 319 (Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio), 319ter (Corruzione in atti giudiziari), 319 quater (Induzione indebita a dare o promettere utilità), 320 (Corruzione di persona incaricata di pubblico servizio), 321 (Pene per il corruttore), 322 (Istigazione alla corruzione), 322 bis (Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità).
- D.LGS. 231/2001 (Disciplina delle responsabilità amministrative delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridiche).
- D.LGS. 81/08 e s.m.i. (Testo unico sulla salute e sicurezza sul lavoro).
- D. L. 08/06/1992, n. 306, convertito, con modificazioni, dalla L. 07/08/1992, n. 356 (Provvedimenti di contrasto alla criminalità mafiosa).
- D.LGS. n. 196/2003 come novellato dal D.LGS. 101/2018 (Codice in materia di protezione di dati personali).
- Regolamento UE 679/2016 (Regolamento europeo per la protezione dei dati personali).

3. PRINCIPI GENERALI

3.1. Principi etici generali

Nell'erogazione dei servizi, Sicilbitumi srl si ispira ai principi etici di seguito enunciati, dei quali richiede

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 12 di 36
---	--	---

l'osservanza da parte dei soggetti coinvolti nelle attività.

L'Azienda conduce la propria attività nel rispetto delle normative comunitarie, nazionali e internazionali, nonché di ogni normativa locale, respingendo la corruzione ed ogni pratica illegale.

Nessun comportamento contrario alla legislazione vigente, al presente Codice Etico o alle normative interne, posto in essere dagli organi di governo societario, dalla direzione aziendale e - in generale - da tutti i dipendenti e collaboratori nell'esecuzione delle mansioni o degli incarichi affidati, anche se motivato dal perseguimento di un interesse o di un vantaggio della Azienda, può considerarsi tollerato e giustificato e comporta l'adozione di provvedimenti sanzionatori.

L'Azienda considera di fondamentale importanza lo svolgimento delle prestazioni da parte dei dipendenti e dei collaboratori della Stessa secondo **diligenza, competenza, professionalità ed efficienza**, anche al fine di fornire ai Clienti ed ai soggetti con i quali si trova ad avere rapporti derivanti dallo svolgimento della propria attività, **prestazioni di elevato livello qualitativo tali da assicurare la regolarità e la continuità del servizio**.

L'Azienda considera l'**imparzialità di trattamento** un valore fondamentale nell'ambito di ogni relazione, sia interna sia esterna, e considera l'individuo, i suoi valori e i suoi diritti, valori da tutelare.

L'Azienda considera la propria immagine e la propria reputazione valori che, in quanto patrimonio comune, devono essere tutelati e sviluppati anche attraverso la piena diffusione, condivisione ed osservanza dei principi etici e di comportamento contenuti nel presente Codice.

Tutti coloro che agiscono, operano e collaborano a qualsiasi titolo con Sicilbitumi srl hanno il dovere di tenere e far tenere ai propri collaboratori ed ai propri interlocutori un comportamento conforme ai generali principi di assoluta legalità, onestà, lealtà, buona fede, trasparenza, correttezza e diligenza, oltre che agli specifici obblighi che possano derivare dalla deontologia e, comunque, da quei principi ritenuti dovuti in virtù del contesto e delle finalità della propria missione.

In nessun modo la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio della Azienda può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi indicati nel presente Codice.


3.2. Destinatari del Codice Etico

Le norme del Codice Etico si applicano senza eccezione ai dipendenti di Sicilbitumi srl e a tutti i soggetti che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, vi instaurano, a qualsiasi titolo, rapporti e relazioni di collaborazione, cooperando allo svolgimento della sua attività ed al perseguimento dei suoi fini.

I principi del Codice Etico devono ispirare l'Amministratore Unico in qualsiasi decisione o azione relativa alla gestione aziendale; del pari i Responsabili di Area, nel dare concreta attuazione all'attività di direzione, dovranno ispirarsi ai medesimi principi, anche al fine di rappresentare un modello di riferimento per i dipendenti e i collaboratori.

Ogni Responsabile aziendale, così come individuato nell'Organigramma attuale:

- rappresenta con il proprio comportamento un esempio per i propri collaboratori;
- promuove l'osservanza delle norme del Codice da parte dei "Destinatari";
- opera affinché i "Destinatari" comprendano che il rispetto delle norme del Codice costituisce parte essenziale della qualità della prestazione del lavoro e della propria attività;

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 13 di 36
---	--	---

- adotta misure correttive immediate quando richiesto dalla situazione;
- si adopera per impedire, nei limiti delle proprie competenze e attribuzioni, possibili comportamenti non conformi alla normativa vigente, al presente Codice o alle norme interne.

3.3. Obblighi dei “Destinatari”

Tutte le azioni, le operazioni e le negoziazioni e, in genere, i comportamenti posti in essere dai “Destinatari” del presente Codice nello svolgimento dell'attività lavorativa devono essere improntati ai **principi di legalità, onestà, correttezza, integrità, trasparenza, legittimità, chiarezza e reciproco rispetto**. I “Destinatari” si impegnano a collaborare attivamente alle attività di verifica, interne ed esterne, secondo le norme vigenti e le procedure interne e tutte le attività devono essere svolte con impegno e rigore professionale.

Ciascun “Destinatario” deve fornire apporti professionali adeguati alle responsabilità assegnate e deve agire in modo da tutelare il prestigio e l'immagine dell'Azienda.

I dipendenti di Sicilbitumi srl, oltre che adempiere ai doveri generali di lealtà, correttezza ed esecuzione del contratto del lavoro secondo buona fede, devono astenersi dallo svolgere attività in concorrenza con quelle dell'Azienda, rispettare le regole aziendali ed attenersi ai precetti del Codice.

I “Destinatari” devono evitare situazioni e/o attività che possano condurre a conflitti di interesse con quelli di Sicilbitumi srl o che potrebbero interferire con la loro capacità di prendere decisioni imparziali, nella salvaguardia del miglior interesse della stessa.

I dipendenti e tutti coloro che intrattengono rapporti di collaborazione con Sicilbitumi srl sono tenuti ad adeguare i propri comportamenti alle disposizioni ed ai principi del Codice Etico, non assumendo iniziative in contrasto con il Codice medesimo.


In particolare, i “Destinatari” del Codice Etico sono tenuti all'osservanza delle disposizioni e dei principi ivi contenuti, anche nel caso in cui gli stessi siano espressi quali criteri di comportamento aziendale, e non quali precetti rivolti direttamente ai “Destinatari” medesimi.

I “Destinatari” hanno l'obbligo di:

- rivolgersi ai propri superiori o alle funzioni a ciò deputate in caso di necessità di chiarimenti sulle modalità di applicazione degli stessi;
- riferire tempestivamente ai superiori o alle funzioni a ciò deputate:
 - qualsiasi notizia, di diretta rilevazione o riportata da altri, in merito a possibili violazioni delle norme del Codice;
 - qualsiasi richiesta o sollecitazione volta a violare le norme e i principi contenuti nel Codice che sia stata loro rivolta;
 - collaborare con le strutture a ciò deputate a verificare le possibili violazioni.

Il “Destinatario” non potrà condurre indagini personali o di propria iniziativa o riportare le notizie relative alla violazione del Codice ad altri se non ai propri superiori o alle funzioni a ciò eventualmente deputate. Fermo restando che Sicilbitumi srl si impegna ad assicurare adeguate forme di tutela del segnalante, le segnalazioni di violazioni sono trattate nel rispetto della riservatezza dei soggetti coinvolti.

L'identità del segnalante non potrà essere rivelata salvo nei casi strettamente previsti dalla legge e con

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 14 di 36
---	--	---

modalità atte a evitare ritorsioni e qualora siano state definite tutte le misure atte a tutelare i dipendenti che effettuino segnalazioni di illecito (c.d. *whistleblower*).

3.4. Legge 30 novembre 2017 n. 179 (Whistleblowing)

In data 29/12/2017 è entrata in vigore la Legge 179/2017 recante “*Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto del lavoro pubblico o privato*”, che ha apportato diverse modifiche al D.LGS. 231/2001

Con l’approvazione della legge sul Whistleblowing il Legislatore ha dato il via libera ad una proposta che rafforza la disciplina sulla protezione da discriminazioni o ritorsioni dei lavoratori, pubblici e privati, che intendono segnalare illeciti.


Il 23 luglio 2019 l’ANAC ha approvato in via preliminare e posto in consultazione pubblica fino al successivo 15 settembre, lo schema di “Linee guida in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza in ragione di un rapporto di lavoro.”

Il testo che disciplina la segnalazione di violazioni sostituisce l’art. 54-bis del Testo Unico del Pubblico impiego d.lgs. 165/2001 (c.d. *whistleblowing*) prevedendo una protezione del dipendente pubblico che, nell’interesse della pubblica amministrazione, segnala violazioni o condotte illecite di cui è venuto a conoscenza in ragione del proprio rapporto di lavoro, non potendo il medesimo subire ritorsioni dovute alla segnalazione effettuata (tra l’altro sanzioni, licenziamenti, demansionamenti, trasferimenti presso altri uffici) ovvero essere sottoposto ad eventuali altre misure aventi effetti negativi sulla sua condizione di lavoro.

L’ANAC ha stabilito che “l’adozione delle iniziative necessarie deve essere prevista nell’ambito del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC) come intervento da realizzare con tempestività”, piano applicabile soltanto alle Aziende Pubbliche o partecipate.

L’ANAC esplicita gli obiettivi che devono essere necessariamente raggiunti:

- a) tutelare la riservatezza dell’identità del dipendente che effettua la segnalazione;
- b) tutelare il soggetto che gestisce le segnalazioni da pressioni e discriminazioni, dirette e indirette;
- c) tutelare la riservatezza del contenuto della segnalazione nonché l’identità di eventuali soggetti segnalati;
- d) consentire al segnalante, attraverso appositi strumenti informatici, di verificare lo stato di avanzamento dell’istruttoria;
- e) identificare correttamente il segnalante acquisendone, oltre all’identità, anche la qualifica e il ruolo;
- f) separare i dati identificativi del segnalante dal contenuto della segnalazione, prevedendo l’adozione di codici sostitutivi dei dati identificativi, in modo che la segnalazione possa essere processata in modalità anonima e rendere possibile la successiva associazione della segnalazione con l’identità del segnalante nei soli casi in cui ciò sia strettamente necessario;
- g) attuare modalità di audit degli accessi al sistema, la cui consultazione deve essere riservata esclusivamente ai soggetti che ne hanno diritto;
- h) politiche di tutela della riservatezza attraverso strumenti informatici (disaccoppiamento dei dati del segnalante rispetto alle informazioni relative alla segnalazione, crittografia dei dati e dei

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 15 di 36
---	--	---

documenti allegati).

Nel dicembre 2019 è poi intervenuto il Garante Privacy che, con il parere sullo schema di "Linee guida in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti conoscenza in ragione di un rapporto di lavoro, ai sensi dell'art. 54-bis del d.lgs. 165/2001 (c.d. whistleblowing)", ha fornito delle ulteriori precisazioni in merito ad interventi tecnici ed organizzativi necessari ad assicurare il rispetto dei principi della privacy.

In particolare ha osservato come sia necessario circoscrivere le condotte segnalabili al fine di evitare l'illecito trattamento dei dati da parte di uffici non competenti:

- a) consentendo al solo RPCT la possibilità di associare l'identità del whistleblower alla segnalazione presentata, per quanto concerne le Aziende Pubbliche o partecipate, al RPC nel caso di Aziende private (o anche all'OdV come nel caso del presente MOG);
- b) garantendo che il segnalante non riceva notifiche sullo stato della pratica riconducibili alla segnalazione da lui effettuata;
- c) affidandosi esclusivamente a protocolli sicuri per la trasmissione dei dati.

Le segnalazioni in questione possono essere indirizzate sia al responsabile interno della struttura aziendale preposto alla prevenzione della corruzione e della trasparenza, sia all'ANAC (Autorità Nazionale Anticorruzione), oppure direttamente all'autorità giudiziaria ordinaria o contabile a seconda della natura della segnalazione.

Infine l'ANAC, con il nuovo Regolamento in vigore dal 03/09/2020 ha previsto l'avvio di un procedimento sanzionatorio a seguito di accertamento dell'assenza di procedure per l'inoltro e la gestione delle segnalazioni, come previsto dall'art. 54-bis, co.6 del d.lgs. 165/2001.

È dunque sanzionabile il mancato ricorso a strumenti che, gestendo in via informatizzata le segnalazioni, garantiscano la riservatezza dell'identità del segnalante e del contenuto delle segnalazioni, elementi imprescindibili per l'Autorità.


Le tutele contro atti ritorsivi o discriminatori sono state, inoltre, estese ai dipendenti di enti pubblici economici e ai dipendenti di diritto privato sottoposti a controllo pubblico nonché a dipendenti e collaboratori di imprese fornitrici di beni o servizi alla pubblica amministrazione.

Tra le peculiarità della nuova disciplina è stato confermato il divieto di rivelare l'identità del segnalante (whistleblower) il cui nome è protetto:

- in caso di processo penale, nei modi e nei tempi previsti dall'art. 329 del codice di procedura penale (obbligo di segreto);
- in caso di processo contabile, dal divieto di rivelarne l'identità fino alla fine della fase istruttoria;
- in caso di processo amministrativo, dal divieto di rivelarne l'identità senza il suo consenso.

Qualora venga provato che il dipendente è stato licenziato per motivi legati ad una segnalazione da lui effettuata, quest'ultimo ha diritto ad essere reintegrato nel posto di lavoro, al risarcimento del danno ed al versamento dei contributi previdenziali eventualmente dovuti nel periodo intercorrente tra il licenziamento e la reintegrazione.

Il rischio di un uso distorto dello strumento del whistleblowing è stato mitigato dal legislatore con l'annullamento di qualsiasi tutela nel caso in cui il segnalante sia condannato, anche in primo grado, in sede penale per calunnia, diffamazione o altri reati simili commessi mediante la segnalazione, ovvero

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 16 di 36
---	--	---

qualora venga accertata la sua responsabilità civile per colpa o dolo grave.

Altro importante contributo in materia è fornito dal D. Lgs. 90/2017 che introduce, all'art. 48 del Decreto antiriciclaggio, una disciplina ad hoc sul Whistleblowing, stabilendo delle garanzie a tutela del segnalante e la previsione di un apposito canale di segnalazione.

È altresì opportuno segnalare il contributo previsto dalla Direttiva (UE) 843/2018 (cd. Quinta Direttiva Antiriciclaggio), in cui viene espressamente richiesto agli Stati membri di garantire il diritto di presentare denuncia in condizioni di sicurezza presso le rispettive Autorità competenti alle persone esposte a minacce, atti ostili o atti avversi o discriminatori in ambito lavorativo, che hanno riscontrato un caso sospetto di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo.

3.5. La Direttiva (UE) 2019/1937 (Whistleblowing)

In data 26/11/2019, è stata pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea, la Direttiva 2019/1937 del Parlamento Europeo e del Consiglio riguardante "la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione".

Il provvedimento, ha lo scopo di rafforzare l'applicazione del diritto e delle politiche dell'Unione in ambito "whistleblowing", stabilendo norme comuni volte a garantire un elevato livello di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione.


Gli aspetti di maggior rilievo della normativa riguardano:

- l'ambito di applicazione materiale (art. 2), che stabilisce norme comuni di protezione delle persone che segnalano violazioni riguardanti i settori di cui alla lettera a) dello stesso articolo (es.: appalti pubblici, tutela dell'ambiente, salute pubblica, ecc.), gli interessi finanziari dell'Unione, ma anche materie riguardanti il mercato interno, la concorrenza e gli aiuti di Stato, nonché le imposte sulle società o meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale in materia di imposte sulle società;
- l'ambito di applicazione personale, ex art. 4, che identifica quali persone segnalanti: i lavoratori (ai sensi dell'art. 45, par.1 TFUE), compresi i dipendenti pubblici; i lavoratori autonomi; gli azionisti e i membri dell'organo di amministrazione, direzione o vigilanza di un'impresa (compresi membri senza incarichi esecutivi, volontari e tirocinanti); le persone che lavorano sotto la supervisione e direzione di appaltatori, subappaltatori e fornitori.

Tali disposizioni valgono, altresì, per informazioni di violazioni acquisite nell'ambito di rapporti di lavoro nel frattempo terminati o non ancora iniziati, nonché a soggetti quali facilitatori, terzi connessi e, infine, soggetti giuridici di cui le persone segnalanti sono proprietarie, per cui lavorano o cui sono altrimenti connesse.

L'articolo 5, della predetta Direttiva, è interamente dedicato alle definizioni dei termini maggiormente rilevanti ai fini della Direttiva stessa.

Il whistleblowing interno (art. 7) avviene, internamente ad un'organizzazione e può rivelarsi uno strumento preventivo per le aziende nel ridurre i rischi di negligenze e irregolarità. Dare ai dipendenti e ad altre parti interessate la possibilità di "fare una soffiata" aumenta le possibilità per i manager di ottenere informazioni su irregolarità che dovrebbero essere prese in considerazione ma che sono rimaste nascoste.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 17 di 36
---	--	---

Le organizzazioni che prendono sul serio il loro regolamento interno metteranno quindi in atto i meccanismi necessari a fin che il whistleblowing organizzativo possa avvenire, garantendo un sistema sicuro attraverso il quale comunicare eventuali illeciti e la fornitura di linee guida per il whistleblowing. Il whistleblowing pubblico (art. 10), trova la sua naturale “espressione” nelle aziende e organizzazioni in cui il livello di fiducia tra i vari componenti è basso, i meccanismi di cui abbiamo parlato poco sopra non vengono messi in atto e, molto spesso, non c’è la possibilità di presentarsi come whistleblower anonimo. In questi casi i whistleblower potrebbero essere più inclini a denunciare pubblicamente. Il whistleblowing pubblico può includere una denuncia alle forze di polizia, ai media o un comunicato effettuato tramite i propri social (art. 15). Tutte queste situazioni comportano, ovviamente, un maggior rischio di danno d’immagine per le aziende.

La Direttiva introduce l’obbligo di creare canali di segnalazione interni per soggetti giuridici privati con oltre 50 dipendenti, tutti i soggetti del settore pubblico (compresi soggetti di proprietà o sotto il controllo di tali soggetti) o comuni con più di 10.000 abitanti ed il relativo obbligo, per il soggetto ricevente, di fornire un riscontro alle persone segnalanti entro termini ragionevoli; nulla comunque esclude che un’azienda privata si adegui a tale normativa pur non avendo 50 dipendenti.

Le norme dettano l’obbligo di rispondere e dare seguito alle segnalazioni delle persone segnalanti entro 3 mesi (con la possibilità di portare il termine a 6 mesi in circostanze specifiche).

Viene altresì rafforzata la centralità dell’obbligo di riservatezza delle segnalazioni, ex art. 16, secondo il quale l’identità della persona segnalante non deve essere divulgata, senza il suo consenso esplicito, a nessuno che non faccia parte del personale autorizzato competente a ricevere o dare seguito alle segnalazioni.


Una deroga a tale principio è ammessa solo qualora ciò rappresenti un obbligo necessario e proporzionato imposto dal diritto dell’Unione o nazionale, in contesti di indagini o procedimenti giudiziari, anche al fine di salvaguardare i diritti della difesa della persona coinvolta.

Il Capo V, sulla riservatezza, dedica ampio spazio al trattamento dei dati personali (da svolgersi conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) 2016/679 e dalla Direttiva (UE) 2016/680) e ai termini di conservazione della documentazione inerente alle segnalazioni.

Le “Misure di protezione” dei segnalanti, cui è dedicato l’intero Capo VI (artt. da 19 a 24), al fine di tutelare a livello comunitario il c.d. “whistleblower”, all’interno del quale vengono previsti espressi divieti di atti ritorsivi nei confronti di chi segnala, nonché misure di sostegno e protezione per questi ultimi e le persone coinvolte.

A tal fine viene imposto all’ente di istituire un sistema di segnalazione all’interno del proprio contesto organizzativo che definisca anche le modalità e le finalità del trattamento dei dati personali, nonché, l’individuazione dell’ente stesso quale Titolare del trattamento dei dati. Oltre a ciò, l’ente è tenuto ad adempiere agli obblighi previsti dal GDPR, ivi inclusi quelli di:

- informare ex art.13 del GDPR i soggetti/interessati circa il trattamento dei rispettivi dati;
- accertarsi che gli eventuali responsabili individuati ex art. 28.1 del GDPR presentino “garanzie sufficienti per mettere in atto misure tecniche e organizzative adeguate in modo tale che il trattamento soddisfi i requisiti del presente regolamento e garantisca la tutela dei diritti dell’interessato”;

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 18 di 36
---	--	---

- accertarsi che l'eventuale "canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante" sia definito, fin dalla progettazione e per impostazione predefinita, in conformità all'art. 25 del GDPR.
- individuare i soggetti che rientrano tra i destinatari delle previsioni del sistema, siano essi segnalanti o segnalati, che devono considerarsi quali interessati i cui dati personali sono oggetto di trattamento;
- individuare gli eventuali soggetti terzi, fornitori di sistemi di segnalazione per il tramite di canali informatici, che possono anche solo potenzialmente accedere o trattare dati personali dei soggetti interessati, per conto del Titolare del trattamento dei dati. Tali soggetti devono infatti qualificarsi quali Responsabili del trattamento dei dati ex art. 28 del GDPR e con loro l'ente/titolare deve sottoscrivere specifici data processing agreements.

Da ultimo, la Direttiva impone agli Stati membri di adottare sanzioni effettive, proporzionate e dissuasive nei confronti delle persone (fisiche o giuridiche) che ostacolano o tentano di ostacolare le segnalazioni; attuano atti ritorsivi contro i segnalanti; inventano procedimenti vessatori; violano l'obbligo di riservatezza. Gli Stati devono prevedere, altresì, sanzioni per chi effettua scientemente segnalazioni o divulgazioni pubbliche false.

3.6. La Delibera ANAC n. 469 del 9 giugno 2021

L'ANAC, con la Delibera n. 469 del 9 giugno 2021, ha emesso le "Linee guida in materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza in ragione di un rapporto di lavoro, ai sensi dell'art. 54-bis, del d.lgs. 165/2001 (c.d. whistleblowing)", con la chiara indicazione che le segnalazioni, al fine di tutelare il segnalante, debbano essere trattate con sistemi informatizzati e crittografici.

L'obbligo di utilizzo di strumenti informatici viene enfatizzato in quanto: "L'invio a soggetti diversi da quelli indicati per legge o l'utilizzo di altri canali, non specificamente predisposti per le segnalazioni di whistleblowing, potrebbe comportare il rischio di diffusione delle informazioni coperte da segreto. Tale rischio non può essere tollerato."

Le Pubbliche Amministrazioni, e con il recepimento, in data 9/12/2022, della Direttiva (UE) 2019/1937 anche le Società ed i soggetti privati, sono tenute ad adottare i necessari accorgimenti tecnici affinché trovi attuazione la tutela del dipendente che effettua segnalazioni e richiede l'implementazione di un sistema informatico di segnalazione al fine di indirizzare la segnalazione al destinatario competente, assicurando la copertura dei dati identificativi del segnalante.

3.7. Sistema di Whistleblowing nel Modello ex. D.LGS. 231/2001

L'articolo 2 della legge n.179 del 30 novembre 2017 ha modificato l'articolo 6 del D.LGS. 231/01 attraverso l'inserimento di tre nuovi commi (2-bis, 2-ter e 2- quater).

In virtù di tale riforma, il Modello Organizzativo ex D.LGS. 231/01 dovrà adesso infatti prevedere:

- a) uno o più canali che consentano a coloro che a qualsiasi titolo rappresentino o dirigano l'Ente di presentare, a tutela dell'integrità dell'Ente, segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 19 di 36
---	--	---

- gestione dell'Ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte; tali canali garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione;
- b) almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante;
- c) misure idonee a tutelare l'identità del segnalante e a mantenere la riservatezza dell'informazione in ogni contesto successivo alla segnalazione, nei limiti in cui l'anonimato e la riservatezza siano opposti per legge.

Il Modello dovrà tra l'altro riportare una descrizione specifica con riguardo:

- a) ai soggetti abilitati ad effettuare le segnalazioni;
- b) ai contenuti oggetto di tali segnalazioni;
- c) alle funzioni aziendali preposte alla gestione del sistema di whistleblowing;
- d) alle forme di tutela riservate alla protezione dell'identità dei soggetti segnalanti e alle relative sanzioni previste nei confronti di chi viola tali misure.

L'art. 6, comma 2-bis, D. Lgs. 231/2001 si sofferma sul ruolo dell'Organismo di Vigilanza e sulle segnalazioni che prevede esplicitamente: "obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei Modelli".

Secondo tale norma, il destinatario delle segnalazioni di violazione del Modello 231 (MOG) viene identificato nell'OdV, quale organo deputato a ricevere i flussi informativi sull'efficace attuazione del MOG. È proprio dal nuovo comma 2-bis dell'art. 6, introdotto dalla L. 179/2017, che l'Organismo di Vigilanza viene considerato tra i destinatari più accreditati a ricevere le segnalazioni anche in materia di whistleblowing.

Tuttavia, è ammessa l'ipotesi che la gestione delle segnalazioni possa essere attribuita anche ad altri soggetti:


- un ente o soggetto esterno dotato di comprovata professionalità;
- il responsabile della funzione compliance o il responsabile Internal Audit;
- un comitato rappresentato da soggetti appartenenti a diverse funzioni (ad esempio legale, internal audit o compliance);
- il datore di lavoro nelle piccole o medie imprese.

Nelle situazioni in cui l'Organismo di Vigilanza non è individuato quale destinatario delle segnalazioni, le Linee Guida Confindustria affermano che sia opportuno ammettere la possibilità di coinvolgere l'Organismo in via concorrente ovvero successiva, al fine di evitare che il flusso di informazioni generato dal sistema whistleblowing sfugga del tutto al controllo dell'OdV.

3.8. Valore contrattuale del Codice Etico

L'osservanza delle norme e delle previsioni contenute nel Codice Etico costituisce parte integrante ed essenziale delle obbligazioni contrattuali derivanti dai rapporti del lavoro subordinato, per i lavoratori dipendenti, e dai regolamenti contrattuali, per i collaboratori non subordinati.

La violazione delle suddette norme costituirà inadempimento alle obbligazioni derivanti dal rapporto del lavoro o di collaborazione, con ogni conseguenza di legge o di contratto.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 20 di 36
---	--	---

3.9. Contrasto alla criminalità organizzata - Codice antimafia

Nello svolgimento delle attività aziendali è vietato approfittare con qualsiasi modalità di situazioni di assoggettamento ambientale determinanti condizioni di disparità negoziale.

È vietato intrattenere rapporti a qualsiasi titolo con soggetti che si sa essere appartenenti o “vicini” ad associazioni di tipo mafioso e/o alla criminalità organizzata in genere.

Sicilbitumi srl riconosce, fra i valori fondamentali della propria attività, il rifiuto di ogni rapporto con organizzazioni criminali, mafiose e con soggetti che fanno ricorso a comportamenti contrari alle norme di legge, alle norme penali e alle norme e ai valori etici per sviluppare forme di controllo e vessazione delle imprese e dei loro collaboratori e alterare la libera concorrenza.

Sicilbitumi srl adotta quale modello comportamentale la non sottomissione a qualunque forma di estorsione, usura o ad altre tipologie di reato poste in essere da organizzazioni criminali e/o mafiose.

Sicilbitumi srl è fortemente impegnata a chiedere la collaborazione delle forze dell’ordine e delle istituzioni preposte, denunciando direttamente o con l’assistenza del sistema associativo ogni episodio di attività direttamente o indirettamente illegale di cui è soggetto passivo.

I soci, i dipendenti ed i collaboratori dell’Azienda sono sempre tenuti ad assumere comportamenti e relazioni che non siano in contraddizione con il valore sociale ed etico che informa l’operato che svolge Sicilbitumi srl

In particolare, nella vita lavorativa e privata, l’Amministratore Unico, i Responsabili di Staff, i dipendenti ed i collaboratori sia interni che esterni devono tassativamente astenersi da qualunque tipo di relazione consapevole con soggetti condannati per reati di stampo mafioso o indiziati di appartenere ad associazioni di tipo mafioso, alla camorra, alla 'ndrangheta o ad altre associazioni criminali, comunque localmente denominate, che perseguono finalità o agiscono, con metodi corrispondenti a quelli delle associazioni di tipo mafioso, nonché con soggetti indiziati di uno dei reati previsti dall'art. 51, comma 3 *bis*, del codice di procedura penale ovvero del delitto di cui all'articolo 12 *quinqüies*, comma 1, del Decreto Legge 8 giugno 1992, n. 306, convertito, con modificazioni, dalla legge 7/8/1992, n. 356.

3.10. L’attenzione alla sostenibilità: una scelta etica possibile

Sicilbitumi srl è un'azienda attenta alle problematiche ambientali e adotta precisi criteri per sviluppare le proprie prestazioni ambientali.


Ad ulteriore dimostrazione di tale attenzione, l’Azienda, pur non avendo richiesto la certificazione UNI EN ISO 14001:2015, tenta di conformarsi agli specifici requisiti di un sistema di gestione ambientale, essendo un’Azienda che desidera gestire le proprie responsabilità ambientali in un modo sistematico, responsabilità che forniscono valore aggiunto per l’ambiente, per l’organizzazione stessa e per le parti interessate.

4. PRINCIPI NEI RAPPORTI CON I TERZI

4.1. Principi generali

Nei rapporti con i terzi Sicilbitumi srl si ispira come già evidenziato a **principi di legalità, lealtà, correttezza, trasparenza, efficienza e qualità.**

I dipendenti dell’Azienda ed i collaboratori esterni dovranno seguire comportamenti corretti negli affari

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 21 di 36
---	--	---

di interesse dell'Azienda e negli eventuali rapporti con la Pubblica Amministrazione, indipendentemente dalla competitività del mercato e dall'importanza dell'affare trattato.

Sono esplicitamente proibite tutte le pratiche di corruzione, frode, truffa, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni (dirette e/o attraverso terzi) di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri.

Sicilbitumi srl si impegna ad individuare e definire specifiche modalità di gestione trasparente, documentate e tracciabili delle risorse finanziarie in entrata ed in uscita, idonee ad impedire la commissione di reati.

4.2. Rapporti con i dipendenti

L'Azienda provvede alla più ampia diffusione del Codice Etico presso i dipendenti.

L'Azienda procede all'individuazione ed alla selezione dei dipendenti con assoluta imparzialità, autonomia ed indipendenza di giudizio, nel pieno rispetto della normativa vigente e delle procedure interne. Sicilbitumi srl richiede che i propri dipendenti conoscano ed osservino le prescrizioni del Codice Etico e che, compatibilmente con le possibilità individuali, ne promuovano la conoscenza presso i dipendenti neo-assunti, nonché presso i terzi interessati dall'applicazione dello stesso con i quali vengano in contatto per ragioni del loro Ufficio.

I dipendenti hanno l'obbligo di:

- astenersi da comportamenti contrari alle norme del Codice Etico ed esigerne il rispetto;
- rivolgersi ai propri superiori o alle funzioni a ciò deputate in caso di necessità di chiarimenti sulle modalità di applicazione delle stesse;
- riferire tempestivamente ai superiori o alle funzioni a ciò deputate:
 - qualsiasi notizia, di diretta rilevazione o riportata da altri, in merito a possibili violazioni delle norme del Codice Etico;
 - qualsiasi richiesta di violare le norme che sia stata loro rivolta;
- collaborare per la verifica delle possibili violazioni con le strutture a ciò deputate.


Il dipendente non potrà condurre indagini personali o riportare le notizie ad altri se non ai propri superiori o alle funzioni a ciò eventualmente deputate e sono tenuti a segnalare ogni violazione del Codice Etico di cui vengano a conoscenza.

Qualunque segnalazione infondata ed effettuata in mala fede al fine di arrecare nocimento a colleghi e/o collaboratori verrà considerata infrazione e sanzionata disciplinarmente.

L'Azienda pone la massima e costante attenzione nella valorizzazione delle risorse umane. A tal fine considera il criterio meritocratico, della competenza professionale, dell'onestà e della correttezza di comportamento, fondamenti privilegiati per l'adozione di ogni decisione concernente la carriera e ogni altro aspetto relativo al dipendente.

I dipendenti sono tenuti a porre in essere una condotta costantemente rispettosa dei diritti e della personalità dei colleghi, dei collaboratori e dei terzi, indipendentemente dalla loro posizione gerarchica all'interno dell'Azienda.

I dipendenti devono utilizzare correttamente i beni aziendali messi a loro disposizione salvaguardando, in generale, il valore del patrimonio aziendale.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 22 di 36
---	--	---

Sicilbitumi srl riconosce e rispetta il diritto dei dipendenti a partecipare ad investimenti, affari o ad attività di altro genere al di fuori di quella svolta nell'interesse dell'Azienda stessa, purché si tratti di attività consentite dalla legge e/o dal CCNL di settore, nonché compatibili con gli obblighi assunti in qualità di dipendenti.

In ogni caso, i dipendenti devono evitare tutte le situazioni e tutte le attività in cui si possa manifestare un conflitto con gli interessi dell'Azienda o che possano interferire con la loro capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse di Sicilbitumi srl e nel pieno rispetto delle norme del Codice Etico.

Ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse deve essere tempestivamente comunicata al superiore o alla funzione a ciò deputata.

In particolare, tutti i dipendenti sono tenuti ad evitare conflitti di interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni/funzioni che ricoprono all'interno della struttura di appartenenza.

4.3. Rapporti con i collaboratori ed i consulenti

L'Azienda procede all'individuazione ed alla selezione dei collaboratori e dei consulenti con assoluta imparzialità, autonomia ed indipendenza di giudizio.

Quanto stabilito al punto precedente per i dipendenti vale anche per i collaboratori e per i consulenti esterni, nei limiti dei rapporti intrattenuti con l'Azienda.

Comportamenti contrari ai principi espressi nel Codice Etico possono essere considerati grave inadempimento ai doveri di correttezza e buona fede nell'esecuzione del contratto, motivo di lesione del rapporto fiduciario e giusta causa di risoluzione dei rapporti contrattuali.

4.4. Rapporti con gli utenti ed i fornitori

Nello svolgimento della propria attività e nella gestione delle relazioni con gli utenti, l'Azienda si attiene scrupolosamente alle norme di legge, ai principi del presente Codice, ai contratti in essere ed alle procedure interne.

Sicilbitumi srl si impegna a favorire e ad assicurare la soddisfazione dei clienti.

Nei rapporti di fornitura di beni e di prestazione di servizi, Sicilbitumi srl opera nel rispetto della normativa nazionale ed europea, dei principi del presente Codice, dei contratti in essere e delle procedure aziendali.

I dipendenti addetti alle relazioni con i fornitori e con i prestatori di servizi devono procedere alla selezione degli stessi ed alla gestione dei relativi rapporti secondo criteri di imparzialità e di correttezza, evitando situazioni di conflitto di interessi anche potenziale con i medesimi, segnalando all'ufficio preposto l'esistenza o l'insorgenza di tali situazioni.

Nei rapporti di appalto, di approvvigionamento e, in genere, di fornitura di beni e/o servizi è fatto obbligo ai "Destinatari" delle norme del presente Codice di:

- osservare le procedure interne per la selezione e la gestione dei rapporti con i fornitori;
- non precludere ad alcuna azienda fornitrice in possesso dei requisiti richiesti la possibilità di competere per aggiudicarsi una fornitura, adottando nella selezione criteri di valutazione oggettivi, secondo modalità dichiarate e trasparenti;

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 23 di 36
---	--	---

- mantenere un dialogo aperto con i fornitori, in linea con le buone consuetudini commerciali.

Gesti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, sono ammessi solo nel caso in cui siano di modico valore e comunque tali da non pregiudicare l'integrità o l'indipendenza di giudizio di una delle parti e da non poter essere intesi come finalizzati ad ottenere vantaggi in modo improprio. In ogni caso, tale tipologia di spesa deve essere sempre autorizzata e documentata in modo adeguato agli atti societari.

Parimenti, è fatto divieto agli organi sociali, al management, al personale dipendente, ai collaboratori esterni, ed in particolar modo in caso di esercizio di una pubblica funzione o di un pubblico servizio, di ricevere e/o richiedere omaggi o trattamenti di favore non attribuibili a normali relazioni di cortesia. In tale ultima ipotesi è fatto obbligo di segnalare formalmente la situazione al proprio Responsabile.

4.5. Rapporti con società concorrenti

L'Azienda rispetta rigorosamente le disposizioni di legge in materia di concorrenza e si astiene dal porre in essere comportamenti ingannevoli, collusivi e, più in generale, qualunque comportamento che possa integrare una forma di concorrenza sleale.

4.6. Rapporti con le PP.AA. e con Enti che svolgono attività di pubblica utilità o di pubblico interesse e/o servizio.

Le relazioni dell'Azienda con la Pubblica Amministrazione, o in ogni caso relative a rapporti di carattere pubblicistico, devono ispirarsi alla più rigorosa osservanza delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili.

L'Azienda adotta nelle relazioni con la Pubblica Amministrazione, con Enti che svolgono attività di pubblica utilità o di pubblico interesse o, in ogni caso, relative a rapporti di carattere pubblicistico, la più rigorosa osservanza delle normative comunitarie, nazionali e aziendali applicabili.


La gestione di trattative, l'assunzione di impegni e l'esecuzione di rapporti, di qualsiasi genere, con la Pubblica Amministrazione, con Enti che svolgono attività di pubblica utilità o di pubblico interesse o, comunque, di rapporti aventi carattere pubblicistico sono riservati esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò preposte e/o autorizzate e forniti di specifica procura/delega.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Sicilbitumi srl, e ogni dipendente, collaboratore o consulente, non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni dell'istituzione interessata, al fine di ottenere l'esercizio di una sua funzione o di un suo potere o il compimento di atti non conformi o contrari ai doveri di ufficio, in particolare offrendo o promettendo autonomamente o a seguito di induzione, direttamente o indirettamente, doni, denaro, favori o utilità di qualunque genere.

Il dipendente o il collaboratore che dovesse ricevere indicazioni di operare in violazione dei termini sopra esposti è tenuto a darne immediata comunicazione agli organi preposti.

In ogni caso, nel corso di una trattativa di affari o di un rapporto, anche commerciale, con la Pubblica Amministrazione, l'Azienda (dipendenti e collaboratori) si impegna a:

- a) non offrire opportunità di lavoro e/o commerciali a favore del personale della Pubblica Amministrazione coinvolto nella trattativa o nel rapporto, o a loro familiari, senza averne preventivamente valutato i rischi, comunicato all'Amministratore Unico e senza aver preventivamente

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 24 di 36
---	--	---

identificato procedure addizionali di salvaguardia e tutela dell’Azienda;

- b) non offrire, direttamente o indirettamente, omaggi, regali o qualsivoglia utility, salvo non si tratti di atti di cortesia commerciale di modico valore a personale della Pubblica Amministrazione o a loro familiari;
- c) non influenzare impropriamente le decisioni dei funzionari che trattano o prendono decisioni, per conto della Pubblica Amministrazione;
- d) osservare comportamenti improntati ai principi etici adottati con il presente Codice.

4.7. Rapporti con soggetti di vigilanza e controllo

L’azienda ha affidato il controllo contabile ad una società contabile esterna, riservandosi di designare, nel rispetto della normativa vigente, un revisore contabile.

L’Azienda, in tutte le sue articolazioni, impronta i propri rapporti con i soggetti deputati alla vigilanza ed al controllo alla massima collaborazione nel pieno rispetto del loro ruolo, della loro autonomia e del loro potere di iniziativa, impegnandosi a dare sollecita esecuzione alle loro prescrizioni.

L’Azienda si impegna a fornire, anche in via preventiva se necessario, tutte le informazioni richieste dai soggetti deputati alla vigilanza ed al controllo dei servizi erogati, in maniera completa, corretta, adeguata e tempestiva.

A tal fine, l’Azienda predispone ed attua le apposite e opportune procedure di vigilanza e controllo, nonché di comunicazione interna e di raccolta, elaborazione e trasmissione delle informazioni richieste da tali soggetti.

4.8. Rapporti con Organizzazioni Sindacali

L’Azienda non eroga contributi di alcun genere, direttamente o indirettamente, ad Organizzazioni Sindacali, né a loro rappresentanti o candidati se non nelle forme e nei modi previsti dalle normative vigenti.


Le relazioni con le Organizzazioni Sindacali sono improntate a principi di correttezza e collaborazione nell’interesse dell’Azienda, dei dipendenti e della collettività.

4.9. Rapporti con i mezzi di comunicazioni di massa

L’Azienda si rivolge agli organi di stampa e di comunicazione di massa unicamente attraverso sia la Direzione che le funzioni preposte, in un atteggiamento di massima correttezza, disponibilità e trasparenza, nel rispetto della politica di comunicazione definita dall’Azienda e nel rispetto della normativa vigente in materia.

I dipendenti non possono fornire informazioni di qualsivoglia natura ai rappresentanti della stampa e dei mass media in genere, né avere con questi alcun tipo di contatto volto alla diffusione di notizie aziendali, senza l'autorizzazione della Direzione.

In caso di partecipazione a convegni, congressi e seminari e altri eventi in genere, nonché in caso di redazione di articoli, saggi e pubblicazioni, le informazioni fornite relativamente alle attività, ai risultati, alle posizioni e alle strategie aziendali possono essere divulgate solo se già rese pubbliche ovvero autorizzate dal diretto responsabile.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 25 di 36
---	--	---

5. PRINCIPI DI RESPONSABILITA' SOCIALE

Pur non avendo adottato un sistema di gestione sociale conforme alla Norma SA8000, Sicilbitumi srl ne condivide appieno i principi ispiratori ed opera nel rispetto dei principi sui quali si basa la Norma. La Norma SA8000 elenca i requisiti per un comportamento socialmente corretto delle Organizzazioni verso i lavoratori, in particolare per quanto riguarda:

- il lavoro minorile e infantile;
- il lavoro forzato o obbligato;
- le condizioni per la salute e la sicurezza;
- la libertà d'associazione;
- la discriminazione;
- le pratiche disciplinari;
- la retribuzione e l'orario di lavoro;
- sistema di gestione.

Sicilbitumi srl ha ritenuto corretto conformarsi a questi standard, ma addirittura andando anche oltre a quanto da queste previsto, non solo per testimoniare in modo concreto il dovere di rispettare i diritti umani dei lavoratori in ogni tipo di processo ed organizzazione, ma anche per farsene promotore con i propri partner.

L'obiettivo è quello di stimolare un processo a catena di adeguamento agli standard da parte di partner, fornitori e sub fornitori, influenzandone il comportamento e accrescendone la qualità etico sociale.

5.1. Lavoro infantile e minorile


L'azienda si impegna a:

- non impiegare lavoro infantile nella realizzazione di alcun prodotto o nell'erogazione di alcun servizio, dove per lavoro infantile si intende la prestazione di persone di età inferiore ai 15 anni, impossibilitate a frequentare la scuola dell'obbligo e/o svolgere un'esistenza confacente alla loro età;
- garantire ai lavoratori minorenni effettive condizioni di apprendimento, crescita e sviluppo professionale, nonché idonee condizioni di salute e sicurezza e di formazione in merito.

5.2. Lavoro obbligato

L'azienda si impegna a:

- non impiegare personale che presti la propria opera contro la propria volontà o che non sia libero di interrompere il contratto di lavoro;
- non impiegare personale non volontario (detenuti, persone insolventi nei confronti dell'azienda), che subisce restrizioni nella propria libertà di recidere l'impegno lavorativo (sequestro dei documenti, stipendi non erogati e conservati come cauzione), che non sia tutelato da una forma di contratto;
- non utilizzare lavoro nero e garantire, nel rispetto della legge, l'utilizzo dei permessi da parte dei lavoratori.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 26 di 36
---	--	---

5.3. Salute e sicurezza

L'azienda si impegna a garantire un ambiente di lavoro salubre e sicuro, nel rispetto della legislazione vigente, adottando tutte le misure idonee ad evitare potenziali rischi per la salute e la sicurezza dei lavoratori. Alla base di questo principio c'è il rispetto del D. Lgs 81/08 e s.m.i.

Attenersi ai contenuti di tale norma comporta la soddisfazione di questo requisito. In particolare bisogna effettuare una approfondita analisi dei rischi, procedere a interventi correttivi in seguito a segnalazioni, fornire adeguata formazione, assicurando che sia esauriente, comprensibile e efficace per tutti i lavoratori (analfabeti, stranieri, ecc.), prestare attenzione all'impiego dei DPI e alla presenza, sul luogo di lavoro, dei presidi di prima assistenza.

5.4. Libertà di associazione

L'azienda si impegna a:

- non vietare, ostacolare o penalizzare l'attività sindacale, garantendo al personale le condizioni idonee a praticare tale diritto nell'ambiente di lavoro;
- consentire ai lavoratori di poter contrattare liberamente e secondo la legge, senza timori.

La libertà di associarsi al sindacato deve essere assicurata non esercitando pressioni su chi aderisce, non discriminandoli nelle mansioni e nei processi di crescita, riconoscendo i rappresentanti eletti come interlocutori privilegiati, garantendo loro i luoghi e il tempo per svolgere attività sindacale.

5.5. Discriminazione

L'azienda si impegna a:

- garantire pari opportunità a tutti i lavoratori;
- selezionare i lavoratori in base a competenze e capacità;
- trattare tutti i lavoratori allo stesso modo, offrendo loro pari possibilità e condizioni.

Relativamente ad: assunzione, retribuzione, formazione, promozione licenziamento e pensionamento non attuare o sostenere discriminazione in base a: razza, ceto, nazionalità, religione, invalidità, sesso, orientamento sessuale, appartenenza a sindacato o parte politica.


Non ostacolare il personale nell'esercizio dei propri diritti personali di seguire principi o pratiche ovvero soddisfare bisogni connessi a: razza, ceto, nazionalità, religione, invalidità, sesso, orientamento sessuale, appartenenza a sindacato o parte politica.

Non permettere comportamenti, inclusi gesti, linguaggio o contatto fisico, che possano essere ritenuti sessualmente coercitivi, minacciosi, offensivi o volti allo sfruttamento.

5.6. Pratiche disciplinari

L'azienda si impegna a:

- non applicare provvedimenti disciplinari contrari alla dignità ed al rispetto della persona del lavoratore, limitandosi ai soli provvedimenti previsti dalla legislazione vigente;
- trattare tutti i lavoratori con dignità e rispetto, escludendo rigorosamente l'impiego di ogni tipo di pratica disciplinare inusuale e/o corporea. Le pratiche disciplinari dei fornitori devono conformarsi con tutte le leggi locali applicabili e i regolamenti per i lavoratori in uso.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 27 di 36
---	--	---

Si deve prestare attenzione a che non si manifestino fenomeni di “terrore psicologico” e “molestie sessuali”, ossia pressioni e condizionamenti psicologici con allusioni verbali e gestuali, a non utilizzare come “strumenti di punizione” condizioni di lavoro sfavorevoli, a non adottare in modo affrettato e semplicistico pratiche disciplinari.

5.7. Orario di lavoro

L’azienda si impegna a:

- non far lavorare più di 40 ore la settimana, né chiedere più di 8 ore di straordinario, concordato con il lavoratore;
- non chiedere straordinari abitualmente.

L’orario di lavoro deve rispettare il monte ore previsto dal contratto nazionale di categoria, e lo straordinario, quando necessario, deve essere ricompensato in modo idoneo.

In particolare è importante programmare il lavoro con attenzione, cercando di razionalizzare i processi produttivi, di prevedere in modo corretto l’organico necessario, per non costringere i propri dipendenti a straordinari eccessivi e per garantire loro il godimento delle ferie previste.

Ai dipendenti deve comunque essere garantito almeno un giorno di riposo su sette.

5.8. Retribuzione

L’azienda si impegna a:

- non retribuire i lavoratori con salari inferiori a quelli fissati dalla legislazione come minimi;
- assicurare ai propri lavoratori lo stipendio per una vita dignitosa.

6. PRINCIPI DI SOSTENIBILITA’ AMBIENTALE E DI SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO

Sicilbitumi srl considera l’ambiente e la natura valori fondamentali e patrimonio di tutti, da tutelare e da difendere.


A tal fine l’Azienda, nell’ambito delle proprie attività, è impegnata a contribuire allo sviluppo e al benessere delle comunità in cui opera, perseguendo l’obiettivo di garantire la sicurezza e la salute dei dipendenti, dei collaboratori esterni, dei clienti e delle comunità interessate dalle attività stesse e di ridurre l’impatto ambientale.

L’Azienda si impegna a gestire le proprie attività nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di ambiente, salute, sicurezza sul lavoro.

La gestione operativa deve fare riferimento a criteri avanzati di salvaguardia ambientale e di efficienza energetica perseguendo il miglioramento delle condizioni di salute e di sicurezza sul lavoro.

La ricerca e l’innovazione tecnologica devono essere dedicate in particolare alla promozione di prodotti e processi sempre più compatibili con l’ambiente e caratterizzati da una sempre maggiore attenzione alla sicurezza e alla salute degli operatori.

L’Azienda si impegna a diffondere una **cultura della sicurezza sul lavoro** sviluppando la consapevolezza dei rischi, e promuovendo comportamenti responsabili da parte di dipendenti e collaboratori, i quali nell’ambito delle proprie mansioni e funzioni, partecipano al processo di prevenzione dei rischi, di salvaguardia dell’ambiente e di tutela della salute e della sicurezza sul lavoro nei confronti di sé stessi, dei

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 28 di 36
---	--	---

colleghi e dei terzi.

Le misure generali per la protezione della salute e per la sicurezza dei lavoratori che Sicilbitumi srl si impegna ad adottare sono:

- valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza;
- riduzione dei rischi alla fonte;
- programmazione della prevenzione;
- misure igieniche e controllo sanitario dei lavoratori in funzione dei rischi specifici;
- misure di emergenza da attuare in caso di pronto soccorso, di lotta antincendio, di evacuazione dei lavoratori e di pericolo grave ed immediato;
- regolare manutenzione di ambienti, attrezzature, macchine ed impianti;
- informazione, formazione, consultazione e partecipazione dei lavoratori, ovvero dei loro rappresentanti, sulle questioni riguardanti la sicurezza e la salute sul luogo del lavoro.

7. PRINCIPI NELLE ATTIVITÀ CONTABILI E DI TRATTAMENTO DEI DATI

7.1. Registrazioni contabili

Sicilbitumi srl osserva le regole di corretta, completa e trasparente contabilizzazione, secondo i criteri indicati dalle disposizioni legislative in materia, ivi incluse quelle penalistiche, civilistiche e fiscali, nonché dai vigenti Principi Contabili definiti dalle apposite Commissioni professionali.

Nell'attività di contabilizzazione dei fatti relativi alla gestione dell'Azienda, i dipendenti ed i collaboratori sono tenuti a rispettare scrupolosamente la normativa vigente e le procedure interne in modo che ogni operazione sia, oltre che correttamente registrata, anche autorizzata, verificabile e legittima.

I dipendenti ed i collaboratori sono tenuti ad agire con trasparenza e a prestare la massima collaborazione nello svolgimento delle attività di verifica e controllo da parte del responsabile esterno.

Per ogni operazione è conservata agli atti un'adeguata documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire:


- l'agevole registrazione contabile;
- l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità con separazione delle cariche e delle funzioni;
- la ricostruzione accurata dell'operazione, anche per ridurre la probabilità di errori interpretativi.

Ciascuna registrazione deve riflettere esattamente ciò che risulta dalla documentazione di supporto.

È compito di ogni "Destinatario" far sì che la documentazione sia facilmente rintracciabile e ordinata secondo criteri logici. I "Destinatari" che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni, trascuratezze della contabilità o della documentazione su cui le registrazioni contabili si fondano, sono tenuti a riferire tempestivamente i fatti al proprio superiore o alla funzione competente, al fine di consentire l'attivazione delle procedure di verifica ad opera degli organismi di controllo.

7.2. Tutela della privacy (Regolamento Ue 679/2016 e D.LGS. n. 196/2003 come novellato dal D.LGS. 101/2018)

Le attività di Sicilbitumi srl richiedono costantemente l'acquisizione, la conservazione, il trattamento,

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 29 di 36
---	--	---

la comunicazione e la diffusione, anche attraverso sistemi informatici o telematici, di notizie, documenti ed altri dati attinenti a negoziazioni, procedimenti amministrativi, operazioni finanziarie, know how (contratti, atti, relazioni, appunti, studi, disegni, fotografie, software), ecc.

Le banche dati dell’Azienda possono contenere, anche su supporti informatici o telematici:

- dati personali protetti dalla normativa a tutela della privacy;
- dati che per accordi negoziali non possono essere resi noti all'esterno;
- dati la cui divulgazione inopportuna o intempestiva potrebbe produrre danni agli interessi aziendali.

Tutte le attività inerenti il trattamento, anche attraverso sistemi informatici o telematici, di dati personali o riservati devono essere gestite nella più stretta osservanza delle disposizioni normative vigenti in materia, ed a tal fine l’Azienda è dotata di un Sistema volto alla tutela della riservatezza sul trattamento dei dati personali ai sensi del Reg. UE 679/2016.

È pertanto obbligo di ogni “Destinatario” assicurare la riservatezza richiesta dalla Norma e dalle circostanze per ciascuna notizia appresa in ragione della propria funzione lavorativa.

Sicilbitumi srl si impegna a proteggere le informazioni relative ai propri dipendenti e ai terzi, generate o acquisite all'interno e nelle relazioni d'affari, e ad evitare ogni uso improprio di queste informazioni. Le informazioni, conoscenze e dati acquisiti o elaborati dai “Destinatari” durante il proprio lavoro o attraverso le proprie mansioni appartengono all’Azienda e non possono essere utilizzate, comunicate o divulgate senza specifica autorizzazione del superiore o della funzione competente.

Fermo restando il divieto di divulgare notizie attinenti all'organizzazione e ai metodi di produzione dell'impresa o di farne uso in modo da poter recare ad essa pregiudizio, ogni “Destinatario” dovrà:


- acquisire e trattare solo i dati necessari ed opportuni per lo svolgimento delle proprie funzioni;
- acquisire e trattare i dati stessi solo all'interno di specifiche procedure;
- conservare i dati stessi in modo che venga impedito che altri non autorizzati ne prendano conoscenza;
- comunicare i dati stessi nell'ambito di procedure prefissate e/o su esplicita autorizzazione delle posizioni superiori e/o funzioni competenti e comunque, in ogni caso, dopo essersi assicurato circa la divulgabilità nel caso specifico dei dati;
- assicurarsi che non sussistano vincoli assoluti o relativi alla divulgabilità delle informazioni riguardanti i terzi collegati all’Azienda da un rapporto di qualsiasi natura e, se del caso, ottenere il loro consenso;
- associare i dati stessi con modalità tali che qualsiasi soggetto autorizzato ad avervi accesso possa agevolmente trarne un quadro il più possibile preciso, esauriente e veritiero.

Vedasi documentazione in allegato inerente l’applicazione aziendale del reg. 679/16 in ultima revisione.

8. POLITICHE DEL PERSONALE

8.1. Rapporti con le risorse umane

Sicilbitumi srl, come indicato nei principi generali, riconosce un ruolo centrale allo sviluppo delle risorse umane, al rispetto della loro autonomia e all’importanza della loro partecipazione al perseguimento

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 30 di 36
---	--	---

della *mission* aziendale.

L'Azienda garantisce condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale ed ambienti di lavoro sicuri. Non tollera richieste o minacce volte ad indurre le persone ad agire contro la legge ed il Codice Etico o ad adottare comportamenti lesivi delle convinzioni e preferenze morali e personali di ciascuno. L'Azienda sostiene e rispetta i diritti umani in conformità con la Dichiarazione Universale dei Diritti Umani dell'ONU e ribadisce il proprio impegno a combattere qualunque tipo di discriminazione sul luogo del lavoro a causa del sesso, della nazionalità, della religione, delle opinioni politiche, sindacali e personali, delle condizioni economiche.

I dipendenti che ritengano di aver subito discriminazioni possono riferire l'accaduto alla funzione del Personale e/o al proprio Responsabile, che procederà a verificare l'effettiva violazione del Codice Etico. L'Azienda ribadisce il proprio impegno a preservare l'integrità morale e fisica dei propri dipendenti, collaboratori e consulenti.

8.2. Molestie sul luogo del lavoro

Sicilbitumi srl esige che nelle relazioni del lavoro interne ed esterne non venga dato luogo a molestie, intendendo come tali:

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

L'Azienda previene, per quanto possibile, e comunque contrasta, il *mobbing* e le molestie personali di ogni tipo e, quindi, anche sessuali.

8.3. Abuso di sostanze alcoliche o stupefacenti

Sicilbitumi srl richiede che ciascun "Destinatario" contribuisca personalmente a mantenere l'ambiente del lavoro rispettoso della sensibilità degli altri. Nel corso dell'attività lavorativa e nei luoghi del lavoro è fatto divieto e sarà pertanto considerata consapevole assunzione del rischio di pregiudizio di tali caratteristiche ambientali:

- prestare servizio sotto gli effetti di abuso di sostanze alcoliche, di sostanze stupefacenti o di sostanze di analogo effetto;
- consumare o cedere a qualsiasi titolo sostanze stupefacenti nel corso della prestazione lavorativa.

L'Azienda si impegna a favorire le azioni sociali previste in materia dalla legislazione vigente.


8.4. Fumo

Nel rispetto della vigente normativa è vietato fumare nei luoghi del lavoro.

L'Azienda individua e mette a disposizione dei lavoratori specifici spazi riservati ai fumatori.

8.5. Utilizzo di beni aziendali

È compito di ogni dipendente custodire con cura e rispetto i beni aziendali, evitando usi impropri dei

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 31 di 36
---	--	---

beni di cui dispone per ragioni d'ufficio.

Non è ammesso l'uso difforme dei beni e delle risorse di proprietà dell'Azienda e fornite in dotazione al personale e ai collaboratori in ragione dei doveri dei propri uffici.

8.6. Uso dei sistemi informatici

Ogni "Destinatario" è responsabile della sicurezza dei sistemi informatici utilizzati ed è soggetto alle disposizioni normative in vigore in materia e alle condizioni dei contratti di licenza.

Salvo quanto previsto dalle leggi civili e penali, rientra nell'uso improprio dei beni e delle risorse aziendali l'utilizzo dei collegamenti in rete per fini diversi da quelli inerenti il rapporto del lavoro instaurato con l'Azienda o per inviare messaggi offensivi o che possano arrecare danno all'immagine della stessa o, comunque, che interferiscano con l'attività lavorativa.

È posto altresì il divieto di utilizzare i sistemi informatici aziendali per accedere a sistemi informativi di altri soggetti al fine di appropriarsi di informazioni, danneggiare o interrompere i sistemi informativi, appropriarsi di codici per il funzionamento del sistema stesso.

Ogni "Destinatario" è altresì tenuto a prestare il necessario impegno al fine di prevenire la possibile commissione di reati mediante l'uso degli strumenti informatici. "Destinatari" sono tenuti all'utilizzo degli strumenti informatici e delle relative autorizzazioni forniti esclusivamente dalle funzioni competenti.


9. REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti con le Istituzioni Pubbliche sono tenuti principalmente dagli uffici e dalle funzioni a ciò deputati, mentre i rapporti con il Comune o Uffici Regionali coinvolgono un maggior numero di dipendenti, ma devono derivare da motivi istituzionali e per l'attuazione dei programmi di Sicilbitumi srl, nel rispetto delle indicazioni di tutte le PP.AA. coinvolte.

I rapporti attinenti all'attività dell'Azienda intrattenuti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio (che operino per conto della Pubblica Amministrazione, centrale e periferica, o di organi legislativi, delle istituzioni comunitarie, di organizzazioni pubbliche internazionali e di qualsiasi Stato estero), con la magistratura, con le autorità pubbliche di vigilanza e con altre autorità indipendenti, devono essere intrapresi e gestiti nell'assoluto e rigoroso rispetto delle leggi e delle normative vigenti, dei principi fissati nel "Codice" e nei protocolli interni, in modo da non compromettere l'integrità e la reputazione della Società e dei soggetti con cui questa si relaziona.

Attenzione e cura deve essere posta nei rapporti con i soggetti sopra indicati, in particolare nelle operazioni relative a: gare d'appalto, contratti, autorizzazioni, licenze, concessioni, richieste e/o gestione e utilizzazione di finanziamenti comunque denominati di provenienza pubblica (nazionale o comunitaria), gestione di commesse, rapporti con autorità di vigilanza o altre autorità indipendenti, enti previdenziali, enti addetti alla riscossione dei tributi, organi di procedure fallimentari, procedimenti civili, penali o amministrativi, ecc.

Non è ammesso, né direttamente né indirettamente, offrire o promettere denaro, doni o compensi, sotto qualsiasi forma, né esercitare illecite pressioni o promettere qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore a dirigenti, funzionari o dipendenti della Pubblica Amministrazione ovvero a soggetti

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 32 di 36
---	--	---

incaricati di pubblico servizio ovvero a loro parenti o conviventi allo scopo di indurli al compimento di un atto d'ufficio o contrario ai doveri d'ufficio (dovendosi ritenere tale anche lo scopo di favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo arrecando un vantaggio diretto o indiretto all'Azienda).

Chi riceva richieste esplicite o implicite di benefici di qualsiasi natura da parte di soggetti della Pubblica Amministrazione, come sopra definiti, dovrà immediatamente:

- sospendere ogni rapporto con essi;
- informare per iscritto il suo diretto superiore ed il Legale Rappresentante.

Le prescrizioni indicate in precedenza non devono essere eluse ricorrendo a forme diverse di aiuti e contribuzioni che, sotto la veste di incarichi, consulenze, pubblicità, ecc., abbiano analoghe finalità di quelle vietate.

Nel caso si intraprendano rapporti commerciali con la Pubblica Amministrazione, compresa la partecipazione a gare pubbliche, è necessario operare sempre nel rispetto della legge e della corretta prassi commerciale. In particolare non dovranno essere intraprese, direttamente o indirettamente, le seguenti azioni:

- esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare una delle parti a titolo personale;
- offrire o fornire omaggi in contrasto con quanto previsto nel presente Codice;
- sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione della Società e dei soggetti con cui questa si relaziona.

Non è consentito utilizzare o presentare dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere, ovvero omettere informazioni per conseguire, a vantaggio o nell'interesse dell'Azienda, contributi, finanziamenti o altre erogazioni comunque denominate concesse dallo Stato, da un Ente Pubblico o dall'Unione Europea.


I "Destinatari" devono astenersi dal porre in essere qualsiasi attività che possa indurre in errore soggetti terzi, pubblici o privati, mediante artifici o raggiri, con lo scopo di ottenere un ingiusto profitto per Sicilbitumi srl con danno altrui.

Il profitto ingiusto può essere diretto o indiretto e comprendere oltre ai contributi, finanziamenti e altre erogazioni concesse dallo Stato, da un Ente Pubblico o dall'Unione Europea, anche concessioni, autorizzazioni, licenze o altri atti amministrativi. È inoltre fatto divieto di utilizzare contributi, finanziamenti o altre erogazioni comunque denominate, concesse alla Società dallo Stato, da un Ente Pubblico o dall'Unione Europea, per scopi diversi da quelli per i quali gli stessi sono stati assegnati.

10. PRINCIPI DI CONTROLLO

In particolare, per quanto riguarda la prevenzione dei reati dolosi, l'Azienda attuerà misure organizzative che rispettino una serie di principi di controllo, fra cui: **"Ogni operazione, transazione, azione, che assume carattere di materialità, deve essere: verificabile, documentata, coerente e congrua"**.

Per ogni operazione, che assume caratteri di materialità, vi deve essere un adeguato supporto docu-

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 33 di 36
---	--	---

mentale su cui si possa procedere in ogni momento all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione e individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.

La salvaguardia di dati e procedure in ambito informatico può essere assicurata mediante l'adozione delle misure di privacy by design e privacy by default già previste dalla normativa vigente per tutti i trattamenti di dati effettuati con strumenti elettronici, in modo tale da ridurre al minimo *“i rischi di distruzione o perdita, anche accidentale, dei dati stessi, di accesso non autorizzato o di trattamento non consentito o non conforme alle finalità della raccolta”*.

“Nessuno può gestire in autonomia un intero processo”.

In linea di massima, compatibilmente con la valorizzazione delle professionalità interne e con la dotazione organica, dovrebbe essere garantita l'applicazione del principio di separazione delle funzioni, per cui l'autorizzazione all'effettuazione di un'operazione deve essere sotto la responsabilità di persona diversa da chi contabilizza, esegue operativamente o controlla l'operazione.

Analogamente, si auspica che:

- a nessuno vengano attribuiti poteri illimitati;
- i poteri e le responsabilità siano chiaramente definiti e conosciuti all'interno della organizzazione;
- i poteri autorizzativi e di firma siano coerenti con le responsabilità organizzative assegnate e opportunamente documentati in modo da garantirne, all'occorrenza, un'agevole ricostruzione *ex post*.

“I controlli devono essere documentati”.

Il sistema di controllo (interno e esterno) dovrebbe prevedere un sistema di *reporting* (eventualmente attraverso la redazione di verbali) adatto a documentare l'effettuazione e gli esiti dei controlli, anche di supervisione.

11. VERIFICHE


11.1. Controlli interni

I “Destinatari” devono essere consapevoli dell'esistenza di specifiche e codificate procedure, sistematicamente e costantemente aggiornate al fine di assicurare la conformità alla vigente legislazione e la piena efficacia.

I “Destinatari” devono essere coscienti del contributo e della rilevanza che questo sistema di gestione e controllo deve assicurare al fine del raggiungimento degli obiettivi aziendali strategici e operativi nell'ottica dell'efficienza aziendale.

Per *controlli interni* si intendono tutti gli strumenti necessari o utili a indirizzare, gestire e verificare le attività dell'Azienda in tutte le sue articolazioni, con l'obiettivo primario di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali, proteggere i beni aziendali, gestire efficientemente le attività e fornire dati contabili e finanziari accurati e completi.

In questo quadro, alla luce della vigente normativa in materia, si **dovrà, altresì, garantire l'Azienda dal rischio di incorrere nella “responsabilità amministrativa da reato”** e nelle sanzioni conseguenti.

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 34 di 36
---	--	---

La responsabilità di creare un sistema di controllo interno efficace è comune ad ogni livello operativo. Conseguentemente tutti i “Destinatari”, nell’ambito delle funzioni svolte, sono responsabili della definizione, dell’attuazione e del corretto funzionamento dei controlli inerenti le aree operative loro affidate.

Nell’ambito delle proprie competenze, i Responsabili di Direzione/Area/Unità sono tenuti a essere partecipi del sistema di controllo aziendale e a farne partecipi i loro collaboratori.

Ogni operazione e transazione deve essere correttamente registrata, autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

11.2. Registrazione delle operazioni

Tutte le azioni e le operazioni di Sicilbitumi srl devono avere una registrazione adeguata, al fine di assicurare un’efficace e concreta tracciabilità delle stesse, e deve essere possibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione e di svolgimento.

Per ogni operazione vi deve essere un adeguato supporto documentale, al fine di poter procedere, in ogni momento, all’effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell’operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l’operazione stessa.

12. CONSEGUENZE DELLA VIOLAZIONE DEL DISPOSTO DEL CODICE ETICO

L’osservanza del presente Codice è obbligazione contrattuale per i Destinatari.

12.1. Conseguenze della violazione del Codice per i dipendenti

Il mancato rispetto e/o la violazione delle regole di comportamento imposte dal Codice Etico e delle procedure aziendali, ad opera dei lavoratori dipendenti dell’Azienda, costituisce inadempimento alle obbligazioni derivanti dal rapporto del lavoro ex art. 2104 c.c. (diligenza del prestatore del lavoro) ed illecito disciplinare.


Con riferimento alle sanzioni irrogabili, si precisa che esse saranno applicate nel rispetto di quanto previsto dall’art. 7 della legge 300/70, e che l’adozione delle stesse dovrà avvenire nel rispetto delle previsioni sancite nella richiamata normativa. Tali sanzioni saranno applicate sulla base delle rilevanze che assumono le singole fattispecie considerate e verranno proporzionate in base alla loro gravità.

La gestione dei procedimenti disciplinari e l’irrogazione delle sanzioni restano di competenza della governance aziendale.

12.2. Conseguenze della violazione del Codice per l’Amministratore ed i soggetti apicali

In caso di violazione del Codice Etico, dovrà immediatamente essere informato l’Amministratore Unico ed il Responsabile interno D.Lgs. 231 (se nominato) e l’Organismo di Vigilanza; l’Amministratore unico provvederà conseguentemente ad assumere le opportune iniziative ai sensi di legge.

Per i dirigenti ed i membri degli organi sociali, nonché per i collaboratori esterni anche temporaneamente o occasionalmente legati a qualunque titolo con l’Azienda, a far tempo dall’adozione del presente Codice, verrà inclusa nel contratto, o nell’atto di conferimento d’incarico, l’obbligazione espressa di attenersi ai principi del Codice e la clausola di risoluzione del rapporto per gli inadempimenti ritenuti

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 35 di 36
---	--	---

rilevanti.

La violazione delle norme del Codice lede il rapporto di fiducia con l’Azienda e potrà costituire inadempimento alle obbligazioni contrattuali del rapporto di lavoro oppure illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge.

L’Azienda si impegna a prevedere ed irrogare, con coerenza, imparzialità ed uniformità, sanzioni proporzionate alle rispettive violazioni del Codice e conformi alle vigenti disposizioni in materia di regolamentazione dei rapporti di lavoro.

12.3. Conseguenze della Violazione del Codice per i collaboratori, i consulenti ed altri terzi

Ogni comportamento posto in essere in violazione delle previsioni del Codice Etico, dai collaboratori, dai consulenti o da altri terzi collegati ad Sicilbitumi srl da un rapporto contrattuale, potrà determinare, secondo quanto previsto dalle specifiche clausole inserite nelle lettere di incarico, la risoluzione del rapporto contrattuale, fatta salva l’eventuale richiesta di risarcimento qualora da tale comportamento derivino danni, anche indipendentemente dalla risoluzione del rapporto contrattuale.

12.4. La rivelazione del segreto - Articolo 3 della Legge 179/2017 “Integrazione della disciplina dell’obbligo di segreto d’ufficio, aziendale, professionale, scientifico e industriale”

L’articolo 3 della Legge 179/2017 introduce come giusta causa di rivelazione di notizie coperte dagli obblighi di segretezza previsti nel nostro sistema giuridico (*segreto d’ufficio ex art. 326 c.p., segreto professionale ex art. 622 c.p., segreti scientifici o industriali ex art. 623 c.p.*) nonché di violazione dell’obbligo di fedeltà all’imprenditore ex art. 2105 c.c. (*rivelazione di notizie attinenti all’organizzazione e ai metodi di produzione dell’impresa*), il perseguimento, da parte del dipendente di segnali illeciti, dell’interesse all’integrità delle amministrazioni, nonché alla prevenzione e alla repressione delle malversazioni.

La giusta causa opera dunque come scriminante, nel presupposto che vi sia un interesse preminente (in tal caso l’interesse all’integrità delle amministrazioni) che impone o consente tale rivelazione.


Costituisce, invece, violazione dell’obbligo di segreto la rivelazione con modalità eccedenti rispetto alle finalità dell’eliminazione dell’illecito e, in particolare, la rivelazione al di fuori del canale di comunicazione specificamente predisposto a tal fine. In questi casi non trova dunque più applicazione la giusta causa e sussiste la fattispecie di reato a tutela del segreto.

Altresì, la giusta causa non si applica se l’obbligo di segreto professionale gravi su chi sia venuto a conoscenza della notizia in ragione di un rapporto di consulenza professionale o di assistenza con l’ente, l’impresa o la persona fisica interessata.

13. PRINCIPI ATTUATIVI DEL CODICE ETICO

13.1. Diffusione e comprensione

Sicilbitumi srl vuole che il proprio Codice Etico sia pienamente efficace e che il rispetto dei suoi contenuti diventi prassi consolidata che informi e impronti l’esecuzione dei comportamenti posti in essere da parte dei dipendenti e degli *stakeholder*. A tal scopo:

	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO CODICE ETICO	MOG.CE Ed. 1 rev. 0 del 20.12.22 Pag. 36 di 36
---	--	---

- si impegna a **divulgare il Codice Etico presso gli Stakeholder interni ed esterni** con una tempestiva ed efficace attività di comunicazione, con apposito ordine di servizio rivolto a tutti i “Destinatari”, con la pubblicazione sul sito web e tramite bacheche dedicate in Azienda;
- si impegna a **monitorare periodicamente il livello di rispetto del Codice**, tenendo aggiornati gli Stakeholder sul mantenimento degli impegni presi dal Codice.

Allo scopo di assicurare la corretta comprensione del Codice etico l'Amministratore Unico predispone un piano periodico di comunicazione/informazione volto a favorire la conoscenza dei principi e delle norme etiche contenute nel Codice etico stesso. Le iniziative di formazione possono essere differenziate in base a ruolo e responsabilità dei dipendenti/collaboratori.

13.2. Segnalazione di violazioni

L'Amministratore Unico ed il Responsabile interno D.Lgs.231 (qualora nominato) sono gli Organi deputati a ricevere le segnalazioni di eventuali illeciti commessi in violazione del Codice Etico; qualora la segnalazione abbia rilevanza sui reati presupposto contemplati dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, dovrà esserne data comunicazione anche all'Organismo di Vigilanza.

Ove la segnalazione di illeciti pervenga a qualunque dipendente o collaboratore dell'Azienda, lo stesso è obbligato a darne immediata comunicazione agli organi deputati a ricevere le segnalazioni.

Sicilbitumi srl si impegna affinché sia chiaro a tutti i “Destinatari” il sistema di segnalazione delle violazioni e siano noti i referenti per chiarire l'interpretazione del Codice.

Per le segnalazioni di dipendenti e collaboratori di Sicilbitumi srl relative a presunti illeciti o violazioni del Codice, l'Azienda attiverà specifici canali di comunicazione, tra i quali gli specifici account di posta elettronica opportunamente pubblicizzati anche sul sito web aziendale.

Per quanto riguarda le segnalazioni di violazione, da inviare, con qualunque modalità ovvero agli specifici account di posta elettronica, sussiste l'obbligo di segnalazione entro 48 ore delle violazioni di anomalie o atipicità nello svolgimento nelle normali attività, con particolare riguardo a quelle che configurano comportamenti difforni dal presente Codice Etico, nonché di ogni altro reato e/o violazione di altre normative, disposizioni, regole applicabili, anche se sopravvenute.

Nel caso di segnalazioni provenienti da un *whistleblower*, quest'ultimo deve fornire tutti gli elementi utili affinché l'Organo preposto (OdV), possa procedere alle verifiche ed agli accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti posti alla sua attenzione.

Il presente documento è stato approvato, giusta delibera del Legale Rappresentante del _____, allegata al presente per farne parte integrante.

Palermo, _____

Il Legale Rappresentante