

<i>Modello ex D.Lgs. n. 231/2001</i>	Parte Speciale	
--------------------------------------	----------------	--

ESTUARIO CARNI S.C.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO**

CODICE ETICO

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

2. Regole di comportamento: la cultura aziendale di Estuario Carni S.c.a.

Uno dei principali presidi di prevenzione rispetto alla commissione dei reati è rappresentato da quelle «regole di comportamento» che rivestono le caratteristiche di una vera e propria «carta costituzionale» della Società, atta anche a dissuadere dal porre in essere condotte illecite.

Vengono di seguito esplicitati gli impegni, i valori e le responsabilità morali nella conduzione degli affari e delle attività gestionali svolte dai soggetti che agiscono per conto dell'organizzazione (amministratori, dipendenti, consulenti), nelle relazioni interne e con tutti gli *stakeholders* dell'Ente (fornitori, Pubblica Amministrazione, ...).

Si ricorda che l'accertata violazione di una qualsiasi norma, anche del Codice etico di Estuario Carni, comporta l'applicazione delle sanzioni previste dalla legge e/o dal sistema sanzionatorio e disciplinare appositamente approvato.

2.1. Principi e valori di riferimento

2.1.1. Principio di legalità

Il principio di legalità involge ogni fase dell'attività di Estuario Carni, meglio dettagliata nelle pagine che seguono. Tale principio si ritiene esteso anche a fasi dell'attività di Estuario Carni non comprese fra quelle ritenute a rischio di commissione di reati presupposto, ma rilevanti ai fini del D.Lgs. n. 231/2001. Estuario Carni informa al principio di legalità l'attività svolta sia in Italia sia, eventualmente, all'estero.

Tutti i soggetti che interagiscono con Estuario Carni sono tenuti a rispettare sempre, comunque ed ovunque tutte le norme giuridiche, siano esse di fonte legislativa o regolamentare, che interessano l'attività di Estuario Carni.

Ciascun soggetto che interagisce con Estuario Carni vigila e segnala tempestivamente all'Organismo di Vigilanza qualunque illecito, qualunque anomalia, qualunque incongruità, qualunque conflitto d'interessi, qualunque carenza documentale, certi o anche solo supposti.

La segnalazione assumerà le modalità che di volta in volta appariranno più idonee a seconda delle situazioni e dei rapporti, fatto salvo quanto previsto nel merito dalla procedura c.d. «Whistleblowing». Le procedure di segnalazione e di verifica delle violazioni sono improntate a criteri di riservatezza e tutela della confidenzialità.

<i>Modello ex D.Lgs. n. 231/2001</i>	Parte Speciale	
--------------------------------------	----------------	--

Il Modello prevede misure idonee, in relazione alla natura e alla dimensione dell'organizzazione e al tipo di attività svolta, a garantire che l'attività della Società sia svolta nel rispetto della legge.

2.1.2. Il rispetto della persona

Estuario Carni attua misure volte a garantire la sicurezza della persona, e il rispetto della dimensione di relazione con gli altri.

Estuario Carni esige che nelle relazioni di lavoro non sia dato luogo ad atteggiamenti comunque riconducibili a pratiche di mobbing o simili. Non solo è vietata qualsiasi forma di violenza o molestia sessuale, ma anche ogni condotta lesiva della parità di genere sessuale.

La selezione delle risorse e la crescita professionale sono motivate da criteri di merito, professionalità, competenza e aderenza ai valori di Estuario Carni, eliminando ogni possibilità di discriminazione diretta o indiretta riconducibile alle caratteristiche individuali, quali ad esempio il genere, la diversa abilità, l'età, lo stato coniugale, l'origine etnica o sociale, la fede, l'orientamento sessuale o politico.

Estuario Carni non tollera richieste o minacce volte a indurre le persone ad agire contro la legge o contro il Codice etico, o ad adottare comportamenti lesivi delle convinzioni e preferenze morali o personali di ciascuno.

Estuario Carni è contraria a qualsiasi forma di favoritismo indebito nella selezione del personale, rifiuta lo sfruttamento del lavoro.

Ai Dipendenti sono garantite condizioni di lavoro sicure e salubri anche attraverso l'informazione, la formazione continua e la diretta responsabilizzazione di tutti nell'applicazione delle procedure di sicurezza – che sono oggetto di pronto aggiornamento volto ad assecondare i cambiamenti organizzativi e l'evoluzione tecnica e normativa in materia - e nella costante e vigile azione preventiva.

2.1.3. Il rispetto della libera e leale concorrenza, tutela dell'industria e del commercio

Estuario Carni considera la libera concorrenza un bene da tutelare e un fattore decisivo per il costante miglioramento dell'impresa.

Estuario Carni riconosce che la concorrenza corretta e leale incide sulla reputazione dell'azienda ed è funzionale allo sviluppo del mercato in cui opera. Ciascun Destinatario deve tenere comportamenti corretti negli affari di interesse dell'azienda.

Estuario Carni si astiene da comportamenti atti a favorire la conclusione di affari a proprio vantaggio in violazione di leggi o norme vigenti. La Società si astiene da comportamenti di tipo collusivo, predatorio o caratterizzante l'abuso di posizione dominante.

Qualsiasi azione diretta ad alterare le condizioni di corretta competizione è contraria alla politica di Estuario Carni ed è vietata. In ogni comunicazione con l'esterno le informazioni riguardanti Estuario Carni e le sue attività devono essere veritiere, chiare, verificabili.

I Destinatari devono astenersi dal porre in essere comportamenti volti ad impedire o turbare il corretto esercizio di attività industriali o commerciali e dal compiere atti non conformi alla buona prassi commerciale, inclusa la vendita di prodotti non originali o genuini, o contraffatti, o diversi da quanto dichiarato o pattuito per origine, provenienza, qualità o quantità, o atti a indurre in inganno il cliente su origine, provenienza o qualità del prodotto.

2.1.4. Rispetto dell'ambiente

Estuario Carni considera la tutela dell'ambiente un punto di costante attenzione nella pianificazione e nello svolgimento delle proprie attività produttive e si impegna a rispettare la legislazione in materia ambientale ed attuare misure preventive per evitare o quantomeno minimizzare l'impatto ambientale; in particolare:

- presta la massima cooperazione alle Autorità pubbliche preposte alla verifica, sorveglianza e tutela dell'ambiente;
- l'eventuale utilizzo di prodotti chimici e biologici che possano essere dannosi per la salute delle persone e per l'ambiente avviene nel rispetto delle disposizioni di legge ed in modo tale da minimizzarne l'impatto;
- gli scarti e i rifiuti in generale vengono raccolti nel rispetto delle norme applicabili e delle autorizzazioni ottenute.

I Destinatari, nello svolgimento delle attività aziendali, presteranno la massima attenzione affinché sia rispettata la normativa vigente in materia e non si verifichino eventi contaminanti ancorché in via del tutto incidentale.

2.1.5. Tutela della pubblica sicurezza

Estuario Carni ripudia qualsiasi iniziativa, attività e rapporti con organizzazioni finalizzate a turbare o sovvertire l'ordine democratico e il rispetto della legalità.

<i>Modello ex D.Lgs. n. 231/2001</i>	Parte Speciale	
--------------------------------------	----------------	--

Estuario Carni si astiene da qualsiasi iniziativa, attività e rapporto di cui possano beneficiare, anche indirettamente, Gruppi o soggetti implicati in attività illecite, terroristiche o criminali.

Estuario Carni si astiene dall'intrattenere rapporti di qualsiasi natura, ancorché indiretti o per interposta persona, con soggetti (persone fisiche o giuridiche) che si sappia o si abbia ragione di sospettare facciano parte o svolgano in Italia o all'estero attività di supporto in qualsiasi forma a favore di organizzazioni criminose di qualsiasi natura, comprese quelle di stampo mafioso, quelle dedite al traffico di esseri umani o allo sfruttamento del lavoro minorile o al traffico delle armi, nonché di soggetti o gruppi che operino con finalità di terrorismo, tali dovendosi considerare le condotte che possano arrecare grave danno ad un Paese o ad un'organizzazione internazionale, compiute allo scopo di intimidire la popolazione o costringere i poteri pubblici o un'organizzazione internazionale a compiere o ad astenersi dal compiere un qualsiasi atto o destabilizzare o distruggere le strutture politiche fondamentali, costituzionali, economiche e sociali di un Paese o di un'organizzazione internazionale.

2.2. Norme per la gestione aziendale e rapporti con gli stakeholder

2.2.1. Nomina dei responsabili per attività

Estuario Carni individua dei responsabili, per area di attività o per tipo di affare, scegliendoli all'interno del proprio organico fra quelli già dotati di specifiche competenze.

Estuario Carni individua la figura del datore di lavoro, ex D.Lgs. n. 81/2008.

Estuario Carni individua i soggetti responsabili a trattare con la Pubblica Amministrazione, secondo quanto dettagliato nelle pagine che precedono e nel verbale del 3 marzo 2022 allegato a questo documento.

2.2.2. Correttezza e completezza dell'informazione, anche finanziaria

Estuario Carni seleziona i soggetti incaricati della predisposizione e gestione della documentazione contabile, societaria e degli adempimenti fiscali secondo criteri di comprovata professionalità e onorabilità, ai quali vieta esplicitamente di predisporre o concorrere a predisporre documenti in tutto o in parte non veritieri per ottenere vantaggi indebiti.

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

È fatto espresso divieto ai Destinatari, nell'ambito del rapporto con Estuario Carni, di impedire o comunque ostacolare lo svolgimento delle attività di controllo legalmente attribuite ai Soci e agli altri Organi sociali.

In generale, i Destinatari incaricati non devono divulgare notizie o commenti falsi o tendenziosi, sia riguardanti le attività aziendali che le risultanze delle attività professionali o le relazioni con gli *stakeholder* in generale.

2.2.3. Tenuta della contabilità

La contabilità è correttamente tenuta, secondo le vigenti norme civilistiche e fiscali.

Per le operazioni più significative il responsabile del singolo affare deve verificare l'effettività e la veridicità delle stesse.

Tutte le operazioni della Società devono avere una registrazione adeguata e tempestiva, e deve essere possibile la celere verifica del processo di decisione, autorizzazione e di svolgimento, nonché l'individuazione del grado di responsabilità nel singolo processo operativo.

Di ciascuna operazione devono essere conservati tutti i documenti ad essa inerenti. La modalità di conservazione deve essere idonea a consentire, in ogni momento, l'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.

È fatto esplicito divieto di indicare elementi, dati o informazioni relativi ad operazioni in tutto o in parte inesistenti o comunque non pertinenti nella predisposizione della documentazione richiesta dalla normativa, o nell'effettuare registrazioni contabili funzionali alla predisposizione di tale documentazione.

Il Direttore Generale relaziona periodicamente all'Organismo di Vigilanza sui fatti aziendali più significativi.

2.2.4. Gestione delle risorse finanziarie e prevenzione del riciclaggio

Estuario Carni individua modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati¹.

Estuario Carni previene l'utilizzo del proprio sistema economico-finanziario per finalità di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo (o di qualsiasi altra attività criminosa) da parte

¹ Il D.Lgs. n. 231/2001, infatti, evidenzia con una trattazione separata i processi dell'area finanziaria.

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

dei fornitori, *business partner* e qualsiasi controparte con cui si relaziona nello svolgimento delle proprie attività.

Tutti coloro che operano per/con Estuario Carni, quale che sia il rapporto, anche temporaneo con la Società, devono astenersi dal compimento di operazioni che possano in qualunque modo ostacolare l'identificazione di denaro, beni o altra utilità di provenienza illecita. In particolare, rispettano la soglia di limitazione alla movimentazione di denaro contante nelle operazioni commerciali previste dall'art. 49 del d.lgs. 21 novembre 2007, e pari ad € 5.000 alla data di redazione del presente MOGC.

Con riferimento alla modalità di gestione delle risorse finanziarie, Estuario Carni adotta strumenti consolidati nella pratica amministrativa, come i processi autorizzativi per i pagamenti (utilizzo di credenziali e codici autorizzativi), le riconciliazioni frequenti, la supervisione, la separazione di compiti, limiti di spesa.

Estuario Carni attenziona, in particolare, i flussi finanziari che non dovessero rientrare nei processi tipici aziendali, soprattutto se si tratta di ambiti con caratteri di estemporaneità e discrezionalità.

È prevista separazione e indipendenza tra:

- chi autorizza la spesa,
- chi la deve attivare,
- chi controlla l'impiego delle risorse.

In particolare:

- tutte le operazioni che impegnano o utilizzano risorse finanziarie devono avere la causale, essere documentate e registrate;
- l'autorizzazione all'impiego di risorse finanziarie rispetta il sistema delle deleghe, formalizzato, trasparente e condiviso;
- ogni bonifico di importo superiore a un massimo stabilito deve essere provvisto di autorizzazione scritta delle persone delegate;
- i pagamenti vengono effettuati mediante bonifico bancario;
- le persone che autorizzano i bonifici sono persone diverse da quelle li eseguono;
- sulla rendicontazione periodica delle spese, un incaricato dell'area «Amministrazione» esegue il controllo a consuntivo, riferendone al Direttore Generale.

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

2.2.5. Conflitto di interessi

I Destinatari devono informare, senza indugio, il Direttore Generale e l'Organismo di Vigilanza di ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interessi.

I Destinatari sono tenuti ad evitare conflitti di interessi tra le attività personali e familiari e quelle della Società.

A titolo esemplificativo e non esaustivo, possono determinare conflitto di interessi le seguenti situazioni:

- ✓ utilizzare le informazioni acquisite nell'ambito dello svolgimento della propria attività lavorativa/del proprio incarico o funzione a vantaggio proprio o di terzi in contrasto con gli interessi della Società;
- ✓ essere impegnati nella stessa unità operativa o area di attività in cui lavorano parenti o individui con cui si è stretta una relazione personale;
- ✓ consentire che le scelte che Estuario Carni deve prendere relativamente ai contratti con soggetti esterni a vario titolo siano condizionate da interessi personali.

I Destinatari rispettano le decisioni assunte, a tal proposito, dalla Società. Di tali decisioni viene data comunicazione all'Organismo di Vigilanza.

2.2.6. Trattamento e riservatezza delle informazioni

I Destinatari sono tenuti alla riservatezza delle informazioni in proprio possesso, adottando comportamenti attenti e responsabili volti ad evitarne l'inutile divulgazione interna e per proteggerle verso l'esterno, o la diffusione di informazione false o fuorvianti.

La divulgazione esterna di qualsiasi informazione e documento riservati è consentita unicamente alle persone espressamente autorizzate.

Estuario Carni rifiuta qualsiasi atteggiamento che possa comportare l'utilizzo di informazioni riservate, sia all'interno dell'azienda sia nel rapporto con terzi e sui *social media*, per finalità estranee o al di fuori dell'esercizio della propria funzione.

2.2.7. Divieto di detenzione di materiale pornografico

Estuario Carni adotta soluzioni informatiche che impediscono l'accesso e/o ricezione di contenuti pornografici con qualsiasi mezzo elettronico messo a disposizione dalla Società, all'interno dei propri locali, al di fuori degli stessi, o in qualsiasi altro luogo ad essa riconducibile.

<i>Modello ex D.Lgs. n. 231/2001</i>	Parte Speciale	
--------------------------------------	----------------	--

2.2.8. Proprietà industriale, intellettuale e diritto d'autore

Estuario Carni si impegna inoltre a tutelare i diritti di proprietà industriale (marchi, brevetti, segni distintivi, disegni, modelli industriali, opere dell'ingegno, ecc.) ed i diritti d'autore, propri ed altrui.

2.2.9. Utilizzo di beni e materiali aziendali

Ciascun Destinatario, nella misura in cui possa essergli concretamente consentito l'utilizzo di beni o altre risorse della Società - è tenuto a salvaguardare il patrimonio aziendale di Estuario Carni, adottando comportamenti responsabili e coerenti con le norme di legge e le istruzioni ricevute.

In particolare, ciascun Destinatario è responsabile della protezione dei beni e dei materiali aziendali che gli sono assegnati nell'ambito dell'attività lavorativa, ed è tenuto a operare con diligenza in modo conforme all'interesse sociale nonché alla legge, onde evitare furti, smarrimenti, danneggiamenti, l'uso da parte di terzi non autorizzati nonché gli utilizzi illeciti/impropri e che possano essere causa di danno o riduzione di efficienza, o comunque in contrasto con l'interesse dell'azienda e con la legge, ledere l'immagine e la reputazione della Società.

Con particolare riferimento agli strumenti informatici e telematici, tutti i dati e le informazioni in essi conservati, messaggi di posta elettronica inclusi, sono di proprietà della Società e vanno usati esclusivamente per lo svolgimento di attività aziendali, secondo le modalità e nei limiti indicati dalla medesima. Ogni Destinatario è tenuto a:

- adottare scrupolosamente quanto previsto dalle politiche di sicurezza aziendali, al fine di non compromettere le funzionalità e la protezione dei sistemi informativi;
- evitare di caricare sui sistemi aziendali del software preso a prestito o non autorizzato e non fare mai copie non autorizzate di programmi su licenza per uso personale, aziendale o per terzi;
- rispettare, in particolare, le normative in materia di privacy, utilizzando in modo corretto e responsabile gli strumenti informatici e telematici.

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

Estuario Carni vieta espressamente un utilizzo dei sistemi informatici aziendali che possa rappresentare violazione delle leggi vigenti, offesa alla libertà, all'integrità e alla dignità delle persone, specialmente dei minori.

2.2.10. Utilizzo dei «social network» e rapporti con i media

Estuario Carni riconosce le opportunità legate all'utilizzo dei *social media*.

In considerazione dell'enorme risonanza e dell'impatto reputazionale che possono avere le informazioni, le affermazioni, le opinioni o i giudizi espressi in questi ambiti (anche attraverso la «condivisione» dei contenuti), Estuario Carni raccomanda ai Destinatari la massima attenzione nel valutare contenuti e materiali da diffondere.

Estuario Carni, in particolare, fa esplicito divieto ai Destinatari di diffondere informazioni, affermazioni, opinioni o giudizi che possano ingenerare l'equivoco che gli stessi non rappresentino posizioni strettamente personali, ma riconducibili alla Società.

È fatto inoltre espresso divieto di qualsiasi utilizzo dei *social media* in violazione delle leggi vigenti, che possa recare offesa alla libertà, integrità e dignità delle persone, specialmente se minori, o che possa ledere, anche indirettamente, l'immagine o la reputazione di Estuario Carni.

I rapporti con i mezzi di comunicazione devono essere tenuti solo dai soggetti espressamente incaricati, e seguono i principi di verità, correttezza, trasparenza, prudenza della comunicazione.

Nella promozione di campagne pubblicitarie ci si deve astenere da forme pubblicitarie eccessivamente aggressive, discriminatorie e/o offensive; particolari attenzioni devono essere rivolte a forme di pubblicità destinate a categorie di consumatori particolarmente vulnerabili, quali in particolar modo i giovani. In ogni caso va osservato il rispetto delle norme di legge e del codice di autodisciplina applicabili.

2.2.11. Rapporti con i clienti

Ai clienti deve essere garantita un'informativa trasparente, esauriente ed accurata sui prodotti forniti, così da consentire scelte consapevoli.

Estuario Carni vieta iniziative di promozione che potrebbero indurre i clienti ad un'errata percezione dei prodotti.

Estuario Carni persegue la propria attività nel rispetto della normativa posta a tutela dei consumatori e della concorrenza.

<i>Modello ex D.Lgs. n. 231/2001</i>	Parte Speciale	
--------------------------------------	----------------	--

Estuario Carni si impegna a fornire prodotti di alta qualità, sicuri e genuini, nel rispetto delle norme di legge applicabili; in tal senso, non pone in commercio prodotti che siano adulterati, contraffatti o che presentino comunque alterazioni e/o manipolazioni non consentite dalla legge.

La qualità dei prodotti forniti non sarà mai inferiore ai requisiti minimi fissati nei disciplinari di produzione applicabili. I clienti sono informati circa le caratteristiche dei prodotti forniti in modo pieno, veritiero e trasparente. Ogni comunicazione agli stessi indirizzata, nonché i messaggi pubblicitari, sono improntati a criteri di semplicità, chiarezza e completezza, evitando il ricorso a qualsiasi pratica ingannevole e/o scorretta. L'etichettatura dei prodotti, così come le campagne pubblicitarie, quale che sia il mezzo attraverso il quale sono realizzate, devono rispettare le disposizioni di legge ed i codici di autodisciplina applicabili.

I clienti sono informati dell'esistenza del Codice etico di Estuario Carni e dei relativi impegni, a mezzo della pubblicazione sul portale della Società.

2.2.12. Rapporti con i fornitori

Estuario Carni si impegna ad operare con fornitori dalla stessa conosciuti.

Se Estuario Carni opera per la prima volta con un determinato fornitore, deve verificarne la serietà e l'affidabilità, utilizzando ogni strumento o supporto adeguati allo scopo (ad esempio, visure camerali, bilanci, ...).

Estuario Carni verifica con la massima diligenza le informazioni disponibili su tutte le controparti, al fine di accertare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività prima di instaurare qualsiasi rapporto d'affari.

La selezione dei fornitori e la formulazione delle condizioni di acquisto di beni e servizi sono guidate da criteri di concorrenza, obiettività, correttezza, imparzialità, equità nel prezzo, qualità del bene e/o del servizio e concessione di pari opportunità per ogni fornitore in possesso dei requisiti richiesti.

Estuario Carni rifiuta qualsiasi tipo di rapporto con controparti che ritiene possano essere coinvolte in attività criminose di qualsiasi genere, con particolare riferimento al riciclaggio. I fornitori di Estuario Carni operano nell'osservanza della più generale normativa vigente, soprattutto con riferimento alla tutela della persona, alla salute e sicurezza dei lavoratori e all'ambiente.

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

Estuario Carni non intrattiene relazioni d'affari con persone o aziende che sono state inserite dalla Pubblica Amministrazione negli elenchi dei soggetti sottoposti a embargo o restrizioni e/o di dubbia affidabilità.

Estuario Carni, non appena viene a conoscenza di intrattenere rapporti con persone o con aziende nei cui confronti è in corso un procedimento penale oppure hanno subito una condanna penale, deve segnalarlo all'Organismo di Vigilanza.

Estuario Carni adotta opportuni provvedimenti qualora, nello svolgimento della propria attività con/per la Società, il fornitore adotti comportamenti non in linea con i contenuti del MOGC 231, di cui il Codice etico costituisce parte integrante. Nei casi più gravi, il rapporto sarà risolto, e saranno precluse future e ulteriori occasioni di collaborazione.

I fornitori sono informati dell'esistenza del Codice etico di Estuario Carni e dei relativi impegni: a tal fine, nei singoli contratti sono previste clausole contrattuali che ne richiedono il rispetto.

2.2.13. Rapporti infragruppo

La Società adotta un sistema di gestione dei rapporti infragruppo tale per cui:

- siano sempre contrattualizzate le attività *intercompany*, curando la conservazione degli accordi sottoscritti e monitorando eventuali loro modifiche e/o integrazioni;
- siano rispettati gli obblighi imposti dagli artt. 2391 c.c. circa la comunicazione di eventuali situazioni di conflitto di interessi e dall'art 2427 c.c. circa l'indicazione nella Nota integrativa dei rapporti infragruppo;
- siano rispettati i tempi e le modalità di rinnovo del contratto e ciò al fine di evitare l'erogazione del servizio non assistita da contratto;
- siano specificati nel contratto i contenuti del servizio, gli impegni di Estuario Carni e le prestazioni, il costo del servizio preferibilmente dettagliato in modo analitico, le modalità di controllo da parte della committente, le modalità di fatturazione ed i tempi di pagamento;
- siano determinati parametri e tariffe allineate con i riferimenti di mercato (benchmark), in modo da attestare la congruenza della valorizzazione economica del servizio stesso;
- sia sempre attestato il servizio reso a mezzo di apposita documentazione della società committente;

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

- sia effettuato il pagamento della prestazione solo a seguito della verifica che il servizio corrisponda sempre all'effettiva prestazione;
- sia registrata tutta la documentazione relativa alle transazioni *intercompany*, in modo da garantirne sempre la tracciabilità.

2.2.14. Rapporti con i professionisti

Oltre a quanto previsto con riferimento ai «rapporti con i fornitori», Estuario Carni integra come segue le relazioni con i professionisti.

Estuario Carni seleziona i professionisti avendo cura di reperirli tra quelli regolarmente iscritti negli appositi albi od elenchi.

Estuario Carni motiva la necessità dell'incarico e sceglie di norma il professionista tra almeno tre candidati con caratteristiche potenzialmente idonee allo svolgimento dell'attività oggetto dell'incarico.

Estuario Carni motiva la necessità di rivolgersi ad uno specifico professionista (senza avviare il processo di selezione), qualora si renda necessario in relazione all'oggetto dell'incarico conferito (c.d. *intuitu personae*).

Estuario Carni verifica che il professionista al quale conferisce l'incarico non sia in conflitto d'interessi con la Società.

I Destinatari incaricati dell'individuazione del professionista devono evitare, e comunque sono tenuti a segnalare, situazioni e/o attività che possano condurre a conflitti di interesse, tradursi in favoritismi illegittimi, pratiche collusive o di sollecitazione di vantaggi personali per sé o per altri, o che potrebbero interferire con la loro capacità di prendere decisioni imparziali, nella salvaguardia degli interessi di Estuario Carni.

Estuario Carni monitora le prestazioni rese dal professionista, al fine di verificarne la conformità ai termini e alle condizioni dell'incarico conferito.

L'attività eseguita al fine del conferimento dell'incarico per prestazioni professionali deve essere adeguatamente tracciata e ricostruibile.

2.2.15. Rapporti con gli agenti

Agli agenti che intrattengono rapporti con Estuario Carni è richiesto di rispettare tutte le norme di comportamento contenute nel Codice etico.

Nel rapporto con tali soggetti, Estuario Carni si impegna a:

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

- selezionare solo controparti di adeguata qualificazione professionale e reputazionale;
- applicare le condizioni contrattualmente previste; in particolare, le provvigioni corrisposte a tali soggetti sono esclusivamente commisurate alla prestazione indicata nel contratto e il pagamento viene effettuato solo al soggetto indicato nel contratto stesso;
- verificare la corretta e completa esecuzione della prestazione da parte dell'agente prima di autorizzare il pagamento;
- mantenere un rapporto ispirato ai principi di trasparenza, collaborazione, integrità e correttezza, come previsto dal Modello di organizzazione, gestione e controllo e dal Codice etico.

2.2.16. Rapporti con la Pubblica Amministrazione

Estuario Carni si relaziona con le diverse Istituzioni Pubbliche nazionali, comunitarie e internazionali e le Autorità di Vigilanza con la massima trasparenza, chiarezza, correttezza, nel rispetto della normativa vigente, e in modo da non indurre interpretazioni parziali, falsate, ambigue o fuorvianti. I rapporti attinenti all'attività della Società sono riservati esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò delegate.

In particolare, è fatto specifico divieto di:

- esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare dipendenti e funzionari delle Amministrazioni Pubbliche a titolo personale;
- richiedere direttamente o indirettamente/ottenere informazioni riservate.

Tutti i contatti personali o telefonici di Estuario Carni con funzionari della Pubblica Amministrazione, da chiunque tenuti, devono essere tracciati, anche a mezzo annotazione, con l'indicazione del giorno, dell'ora e del contenuto, sia pure sommario, del colloquio.

I soggetti deputati dei rapporti con la Pubblica Amministrazione devono conservare la documentazione relativa ad ogni autonomo rapporto che la Società ha con la Pubblica Amministrazione, ivi comprese le indicazioni di cui sopra.

Sono vietati tutti i contatti interpersonali con funzionari della Pubblica Amministrazione finalizzati ad ottenere utilità o vantaggi indebiti per la Società.

È vietata la dazione di doni o altre utilità a funzionari della Pubblica Amministrazione o incaricati di pubblico servizio, nonché ai loro familiari, anche per interposta persona,

<i>Modello ex D.Lgs. n. 231/2001</i>	Parte Speciale	
--------------------------------------	----------------	--

finalizzati ad ottenere utilità o vantaggi indebiti per la Società, nonché ricusati tutti quei comportamenti che possano essere interpretati come promessa di offerta di pagamenti, beni o altre utilità di vario genere.

Qualora il Destinatario riceva doni o altre utilità o proposte di benefici da parte di un funzionario delle Pubblica Amministrazione, da un incaricato di pubblico servizio o dipendente delle Istituzioni e Amministrazioni Pubbliche deve segnalarlo senza indugio all'Organismo di Vigilanza.

È fatto esplicito divieto di porre in essere comportamenti che impediscano materialmente, mediante occultamento di documenti o uso di altri mezzi fraudolenti, o che comunque ostacolino lo svolgimento delle attività di controllo da parte dei soggetti incaricati.

Non è consentito tenere una condotta ingannevole che possa indurre la Pubblica Amministrazione in errore, in particolare, 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, erogazioni comunque denominate concesse dallo Stato, da un Ente Pubblico o dall'Unione Europea.

È fatto divieto di utilizzare contributi, finanziamenti, o altre erogazioni comunque denominate, concesse dallo Stato, da un Ente Pubblico o dall'Unione Europea, per scopi diversi da quelli per i quali gli stessi sono stati assegnati. A tal fine, i soggetti responsabili dei rapporti con la Pubblica Amministrazione devono assicurare:

- la tracciabilità dei rapporti intrattenuti con l'Ente finanziatore;
- la completezza, accuratezza e veridicità della documentazione afferente le diverse fasi di richiesta, gestione e consuntivazione;
- il rispetto delle deleghe in relazione alla sottoscrizione della richiesta e della rendicontazione da trasmettere all'Ente;
- il monitoraggio della regolare esecuzione del progetto e la verifica della coerenza dell'avanzamento contabile rispetto a quello «fisico»;
- l'identificazione e valutazione preventiva di eventuali terzi coinvolti nel progetto, con regole chiare soprattutto in tema di tracciabilità dei flussi finanziari.

Qualora Estuario Carni utilizzi un consulente o un soggetto «terzo» per essere rappresentato nei rapporti verso la Pubblica Amministrazione, si dovrà prevedere che nei confronti del consulente e del suo personale o nei confronti del soggetto «terzo» siano applicate le stesse direttive valide anche per i dipendenti della Società. Non è ammesso il

Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Parte Speciale	
-------------------------------	----------------	--

ricorso a quei consulenti o soggetti «terzi» nei confronti dei quali si possano creare conflitti d'interesse.

Qualsiasi violazione effettiva o potenziale va segnalata tempestivamente all'Organismo di Vigilanza.

2.2.17. Omaggi, regalie e promozioni di iniziative

Nei rapporti con i fornitori e terzi in genere (sono esclusi i soggetti di cui al paragrafo che precede, per i quali valgono le regole di comportamento sopra esposte), è vietato promettere/offrire/accettare denaro, regali o benefici gratuiti, anche a titolo personale, che possano essere interpretati come eccedenti le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolti ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi operazione riconducibile all'attività societaria.

Tale regola di comportamento non ammette deroghe nemmeno in quei Paesi dove offrire doni di valore a partner commerciali è ritenuto consuetudine.

Gli atti di cortesia commerciale nei confronti di terzi, così come la ricezione degli stessi, sono consentiti, purché di modico valore e, comunque, tali da non compromettere l'integrità e la reputazione e da non influenzare l'autonomia di giudizio del Destinatario.

Qualora un Destinatario, che agisce in nome e per conto di Estuario Carni, riceva da parte di un fornitore o soggetto terzo denaro, regali o benefici gratuiti, anche a titolo personale, che possano essere interpretati come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, deve informare senza indugio l'Organismo di Vigilanza.

Sono espressamente vietati tutti gli atti finalizzati a pratiche corruttive di qualsiasi genere, pressioni, raccomandazioni o segnalazioni nei confronti di soggetti terzi, sia privati che pubblici.

In ogni caso i Destinatari si devono astenere dal compiere pratiche non consentite dalla legge e dagli usi commerciali.

I Destinatari devono altresì attenersi alle eventuali *policy*, procedure e prassi nel merito delle aziende o degli enti con i quali si hanno rapporti.

2.2.18. Sponsorizzazione e donazioni

Estuario Carni intraprende iniziative di sponsorizzazione di attività in linea con la *mission* aziendale e con i principi del Codice etico.

<i>Modello ex D.Lgs. n. 231/2001</i>	Parte Speciale	
--------------------------------------	----------------	--

Estuario Carni indirizza le donazioni a beneficiari le cui finalità non siano in contrasto con i principi del Codice etico.

Estuario Carni garantisce la trasparenza nelle decisioni e la tracciabilità delle operazioni.

Estuario Carni vieta espressamente contributi a partiti politici o loro rappresentanti.

Le donazioni e le sponsorizzazioni non dovranno essere volte ad ottenere indebiti vantaggi da soggetti direttamente o indirettamente collegati ai loro beneficiari.

2.2.19. Tutela della privacy

Estuario Carni tratta le informazioni personali in modo lecito e corretto, in osservanza alle prescrizioni del Regolamento Generale per la protezione dei dati personali n. 679/2016 (c.d. «GDPR»).

Le informazioni personali sono raccolte e conservate per finalità esplicite e legittime.

La conservazione dei dati avviene esclusivamente per un periodo di tempo non superiore a quello necessario per le predette finalità.

Estuario Carni informa le persone i cui dati personali vengono trattati in merito al tipo di informazioni raccolte, all'utilizzo che si intende farne, all'esercizio dei propri diritti e riguardo alle modalità con cui contattare l'azienda.