

COMPLIANCE

VERSIONE NUMERO	3
DATA DI APPROVAZIONE	luglio 2023
RESPONSABILE APPROVAZIONE	Consiglio Di Amministrazione Di Roveda S.r.l

ROVEDA

1955

Con il proprio lavoro, ogni dipendente rappresenta ROVEDA nei confronti del mondo esterno, ossia verso clienti, fornitori, rivenditori, altri partner commerciali e verso il pubblico. I nostri standard e i nostri principi, compresi quelli che riguardano la condotta personale dei dipendenti, sono particolarmente elevati. Questo significa che tutti i dipendenti sono tenuti a rispecchiare i valori fondamentali di ROVEDA, quali integrità, rispetto e responsabilità assoluti nell'adempimento dei propri doveri professionali. Si tratta di valori etici generali che si applicano al modo di svolgere la nostra attività nel rispetto delle leggi, delle norme e delle regolamentazioni vigenti.

L'impegno della direzione ROVEDA è di promuovere all'interno dell'azienda una cultura inclusiva, collaborativa e costruttiva. È fondamentale che i dipendenti rispettino e si allineino a tali requisiti.

Abbiamo sviluppato il presente codice etico per agevolare l'applicazione dei nostri valori etici alle situazioni lavorative quotidiane. I principi etici rappresenteranno una risorsa per i dipendenti e per i non dipendenti, in grado di orientare i processi decisionali al migliore interesse di ROVEDA e ai nostri standard di eccellenza.

È chiaro che tali principi etici non possono rappresentare una risposta a ogni quesito o essere applicabili in tutte le situazioni; abbiamo dunque predisposto altre risorse a cui ricorrere in caso di dubbio. Se non siete sicuri del comportamento adeguato da tenere in una determinata circostanza o pensate che tali principi etici, le politiche, le leggi o le regolamentazioni locali non siano rispettate, Vi invitiamo a esprimere le vostre preoccupazioni alla società. Non si può risolvere un problema se prima non lo si identifica. È abbastanza semplice: in caso di dubbi o preoccupazioni, esprimeteli apertamente.

Riteniamo che la qualità del nostro personale e la nostra attenzione ai valori di integrità in tutto ciò che facciamo, non solo ci consentiranno di mantenere alti i nostri standard etici, ma saranno anche d'aiuto per continuare a crescere e ad avere successo nel lungo periodo. Siamo certi che lavorando insieme per sostenere i nostri valori e le nostre qualità fondamentali, non solo raggiungeremo i nostri obiettivi, ma continueremo anche a essere fieri del modo in cui otteniamo il successo che ci contraddistingue.

Cordiali saluti,

La Direzione

Indice

I nostri valori – la nostra condotta 4

Codice etico @ ROVEDA - Ambito di applicazione
 Segnalazione
 La nostra politica di non-ritorsione
 Responsabilità
 Rapporto tra codice Etico e Modello 231
 Destinatari del Codice Etico

L'ambiente di lavoro 8

Pratiche di trattamento equo
 Salute e sicurezza

Beni e informazioni 11

Protezione dei beni di ROVEDA
 Informazioni riservate
 Riservatezza e sicurezza dei dati
 Accuratezza di libri e registri contabili
 Vendita o distribuzione non autorizzata di prodotti

Condotta etica e legale dell'azienda 16

Anti-corrruzione
 Relazioni con fornitori e partner aziendali
 Conflitti d'interesse
 Omaggi e inviti
 Antiriciclaggio di denaro
 Conformità alle leggi in materia di lotta ai reati transazionali ed alla criminalità organizzata
 Conformità alle leggi sul commercio
 Conformità alle leggi in materia di tutela della incolumità e personalità individuale
 Conformità alle leggi sul diritto di autore
 Libera concorrenza

Principi e norme di comportamento per i terzi destinatari 24

L'organismo di vigilanza 25

Esprimere i dubbi – un promemoria 26

Codice etico @ ROVEDA – Ambito di applicazione

La protezione della reputazione di ROVEDA è responsabilità di ciascun dipendente. È nostro dovere agire sempre con assoluta integrità, in modo che gli altri sappiano di potersi fidare di noi e possano aver fiducia nella nostra autenticità e correttezza. È nostra intenzione continuare a essere riconosciuti come una società che onora i propri impegni, un partner d'affari affidabile, nonché un'icona di eccellenza senza pari. ROVEDA si impegna fermamente a svolgere la propria attività nel rispetto di tutte le leggi, le norme e le regolamentazioni vigenti. Quando facciamo la cosa giusta, tuteliamo la nostra reputazione e questo concorre al nostro successo nel complesso e competitivo contesto imprenditoriale di oggi.

I presenti principi etici sono pensati come supporto in caso di dubbi su come comportarsi in determinate situazioni. Si tratta di un riepilogo del modo con cui conduciamo gli affari, attenendoci ai nostri valori etici nonché alle leggi, alle norme e alle regolamentazioni vigenti.

I principi etici generali di ROVEDA, riassunti nel presente documento (di seguito, i "Principi"), rispecchiano i nostri valori e le nostre qualità fondamentali. Tali Principi valgono per tutti i dipendenti delle entità di ROVEDA a livello mondiale. Ci aspettiamo che anche le terze parti con cui siamo in affari, ivi compresi fornitori, appaltatori, agenti, rappresentanti, distributori e consulenti, si attengano allo spirito di tali standard, operino in conformità ai Principi attinenti ivi contenuti e rispettino tutti i propri obblighi contrattuali. ROVEDA cerca di lavorare esclusivamente con terze parti che condividano il nostro impegno verso gli standard di integrità e condotta professionale responsabile più elevati.

Tali Principi non possono prevedere tutte le situazioni che si potrebbero potenzialmente verificare durante l'attività lavorativa. Inoltre, le leggi, le norme e le regolamentazioni vigenti relative a tali Principi sono complesse e variano da paese a paese. Per questo motivo, è possibile integrare tali Principi con considerazioni politiche nonché leggi, norme e regolamentazioni vigenti a livello locale e/o mondiale. Tutte le entità del gruppo ROVEDA e le sue affiliate possono adottare e implementare linee guida, politiche e pratiche locali appropriate, oltre a un'adeguata formazione, che siano coerenti con tali Principi e con le leggi, le norme e le regolamentazioni vigenti a livello locale.

**I nostri valori
la nostra condotta**

Segnalazione

Determinare l'appropriatezza di una determinata condotta, in relazione a una data politica, può dipendere dai fatti inerenti alla particolare situazione e da leggi, norme e regolamentazioni vigenti a livello locale, anche se i valori etici di ROVEDA e le qualità di leadership cui aspiriamo dovrebbero rappresentare per voi una guida.

I dipendenti sono incoraggiati a segnalare prontamente qualsiasi violazione, presunta o nota, della legge e/o dei Principi contenuti nel presente documento, commessa sia internamente (per esempio da un collega) sia esternamente (per esempio da un venditore o fornitore terzo).

La Società offre la possibilità di effettuare una segnalazione tramite le seguenti modalità:

- in forma scritta tramite un software accessibile via internet all'indirizzo www.roveda1955.com;
- in forma orale tramite un software accessibile via internet all'indirizzo www.roveda1955.com attraverso un sistema di messagistica vocale;
- in forma orale attraverso un incontro diretto su richiesta del segnalante, tramite l'indirizzo email: whistleblowing@roveda1955.com

La gestione delle Segnalazioni è affidata al Comitato *Whistleblowing* della Società.

Il processo di gestione delle segnalazioni ai sensi del D. Lgs. n. 24/2023 è disciplinato dalla Procedura *Whistleblowing* adottata dalla Società.

Nessuna disposizione della presente Procedura vieta ai Destinatari di denunciare le eventuali violazioni di leggi o normative governative all'Autorità.

Nei casi previsti dal Decreto *Whistleblowing*, i Destinatari non hanno bisogno della previa autorizzazione della Società e non sono tenuti a notificare alla stessa eventuali segnalazioni o comunicazioni effettuate tramite il canale esterno.

In particolare, alla presenza delle condizioni previste dall'art. 6 del Decreto *Whistleblowing* il Destinatario può effettuare una segnalazione esterna:

Le condizioni per ricorrere al canale esterno presso ANAC

1) Se il canale interno obbligatorio

- non è attivo;
- è attivo ma non è conforme a quanto previsto dal legislatore in merito ai soggetti e alle modalità di presentazione delle Segnalazioni rilevanti ai sensi del Decreto *Whistleblowing*.

2) Il Segnalante ha già fatto la segnalazione interna ma non ha avuto seguito.

3) Il Segnalante abbia fondati motivi di ritenere che se effettuasse una segnalazione interna

- alla stessa non sarebbe dato efficace seguito;
- questa potrebbe determinare rischio di ritorsione.

4) Il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

5) Al verificarsi delle condizioni di cui al paragrafo 8.5. della Procedura.

La nostra politica di non-ritorsione

ROVEDA non si rivarrà su eventuali dipendenti che, in buona fede, segnalino dubbi su sospette violazioni di uno di tali Principi o partecipino a un'indagine. La riservatezza sarà mantenuta, salvi i casi in cui le leggi vigenti richiedano e/o consentano la divulgazione. Le denunce di ritorsione saranno subito valutate in modo accurato e verranno intraprese le opportune azioni correttive verso chiunque sia riconosciuto implicato in una ritorsione o in un'eventuale forma di rappresaglia.

Responsabilità

Ci si aspetta che tutti i dipendenti si assicurino che le proprie azioni siano compatibili con la legislazione vigente e con l'intento e lo spirito di tali Principi. Prima di programmare o intraprendere eventuali azioni, un dipendente deve determinare se queste siano giustificate da motivazioni aziendali valide o meno, se siano prive di interessi e relazioni tali da essere potenzialmente dannose per i migliori interessi di ROVEDA e non abbiano alcuna parvenza di scorrettezza.

Quando si tratta di valutare una linea di azione, potrebbe essere utile considerare il modo in cui la condotta da segnalare apparirebbe se venisse riportata sulla prima pagina di un giornale. In ogni caso, ci aspettiamo che i dipendenti si comportino:

- in modo etico, onesto, trasparente e legale;
- in modo attivo e non passivo, per assicurare che ci si attenga ai nostri Principi;
- nei migliori interessi di ROVEDA, al di là di qualsiasi interesse personale.

La violazione di leggi, norme e regolamentazioni vigenti relative a tali Principi può comportare conseguenze legali molto serie per la società e le persone coinvolte, per non parlare del danno alla nostra reputazione. Di conseguenza, non sarà tollerata la mancata conformità a tali Principi e i dipendenti che li violeranno saranno soggetti a un'azione disciplinare appropriata.

Rapporto tra codice etico e Modello 231

Il Codice Etico costituisce parte integrante del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. n. 231/2001 ("**Modello**") adottato da ROVEDA e contiene, tra l'altro, i principi generali e le regole comportamentali cui ROVEDA riconosce valore etico positivo e a cui debbono conformarsi tutti i Destinatari (come definiti nel Modello) e i terzi destinatari del Codice Etico.

In particolare, il principio di integrità che permea il Codice Etico non assume valenza esclusivamente morale, ma assume importanza fondamentale anche per garantire

la stessa continuità d'azione di ROVEDA, in ossequio alle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 231/01.

Il combinato disposto di questi due strumenti normativi - derivanti da un concreto impegno di ROVEDA ad autoregolamentarsi - consente a ROVEDA di vedere tutelato il proprio prestigio e la propria credibilità, poiché regolano il suo agire nel pieno rispetto delle leggi italiane vigenti, delle leggi internazionali e dei paesi nei quali opera, nonché la conformità del proprio operato ai principi di concorrenza leale, correttezza e buona fede, nel rispetto degli interessi legittimi di tutti gli stakeholder.

Pertanto, in nessun modo la convinzione di agire a vantaggio di ROVEDA può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi e le regole di condotta contenuti nel presente Codice Etico e nel Modello, nonché nelle Policy che danno concreta attuazione ai medesimi.

Destinatari del codice etico

Poiché la principale finalità del Codice Etico è quella di orientare e indirizzare al rispetto dei principi etici l'attività della società, esso è vincolante per i Destinatari così come definiti nel Modello, nonché per tutti coloro che, pur non essendo dipendenti di Roveda, operano direttamente o indirettamente per la stessa, ovverosia agenti, collaboratori a qualsiasi titolo, consulenti, fornitori, terzisti, partners commerciali ("**Terzi Destinatari**").

Tutti i Destinatari sono tenuti ad osservare e, per quanto di propria competenza, a far osservare i principi contenuti nel Codice Etico, contribuendo attivamente alla sua attuazione.

Per i dipendenti, l'osservanza delle norme del Codice Etico deve considerarsi parte integrante delle obbligazioni contrattuali, ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui agli artt. 2104 ss. del Codice civile, con la conseguente previsione - fermo restando il rispetto di quanto previsto all'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori - di sanzioni disciplinari in caso contrario.

Infine, per i Destinatari, che non sono legati da un rapporto di dipendenza con la Società, ed i Terzi Destinatari, la violazione di particolare gravità delle norme del presente Codice Etico, ledendo il rapporto di fiducia instaurato con ROVEDA, costituisce una causa che legittima ROVEDA ad intraprendere azioni contrattuali di risoluzione e di risarcimento dei danni.

Pratiche di trattamento equo

Applichiamo pratiche di trattamento equo, sforzandoci di svolgere le nostre attività in conformità a leggi, norme e regolamentazioni vigenti in materia di lavoro e impiego.

È politica di ROVEDA favorire e mantenere un ambiente di lavoro collaborativo, in cui tutti siano trattati con il rispetto e la dignità dovuti.

ROVEDA è fortemente impegnata a svolgere la propria attività nel rispetto di tutte le leggi, le norme e le regolamentazioni vigenti in materia di lavoro, ovunque operi, comprese - ma non limitate a - leggi, norme e regolamentazioni relative a salari e orari di lavoro, pari opportunità di lavoro, discriminazione, immigrazione e permessi di lavoro, riservatezza, contrattazione collettiva e lavoro minorile, manodopera a contratto, lavoro carcerario e forzato.

ROVEDA non tollererà alcuna forma di discriminazione illegale, ambiente di lavoro ostile, molestie o atti di bullismo. ROVEDA incoraggia la diversità sul luogo di lavoro e proibisce molestie e discriminazioni di qualsiasi tipo, incluse quelle basate su razza, colore, religione, sesso, età, origini nazionali, orientamento sessuale, cittadinanza o stato civile.

Osservazioni o comportamenti che possono interferire in modo negativo con le prestazioni lavorative di altre persone, o che creano un ambiente di lavoro intimidatorio, ostile o offensivo, non sono tollerati da Roveda in nessun caso, e devono essere segnalati.

Inoltre, ROVEDA si aspetta che le terze parti con cui collaboriamo svolgano la propria attività in conformità alle leggi, alle norme e alle regolamentazioni vigenti in materia di lavoro e impiego. Tale politica si applica a tutti gli aspetti dell'impiego, ivi compresi reclutamento, assunzione, trasferimenti, salari, stipendi, promozioni e benefit.

ROVEDA si impegna in particolare al rispetto della normativa in materia di tutela dei diritti e della dignità dei lavoratori, comprendente, a titolo non esaustivo: (i) D. Lgs. n. 262/2000; (ii) Legge n. 189/2002; e (iii) Legge n. 300/1974 e si impegna, altresì, a non impiegare, alle proprie dipendenze, lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno, ovvero il cui permesso sia scaduto e del quale non sia stato chiesto, nei termini di legge, il rinnovo o sia stato revocato o annullato.

Salute e sicurezza

Ci prendiamo cura della salute e della sicurezza dei nostri dipendenti, dei clienti e altri. Roveda si impegna ad offrire un ambiente di lavoro in grado di proteggere la salute e la sicurezza del proprio personale, considerando tale obbligo un investimento produttivo ed un fattore di crescita e di valore aggiunto per la società stessa.

È politica di ROVEDA stabilire, provvedere a e mantenere condizioni sicure e salutarie per i nostri dipendenti, per i nostri clienti e per chiunque sia presente nei nostri luoghi di lavoro, si tratti di uffici, siti industriali, magazzini, strutture di distribuzione, centri di formazione ed esposizione oppure di spazi vendita. ROVEDA si impegna a rispettare leggi, norme, regolamentazioni e codici vigenti in materia di salute, ambiente e sicurezza. I dipendenti responsabili delle condizioni di salute e sicurezza devono attuare tutte le misure idonee necessarie ad assicurare la conformità a tali leggi, norme, regolamentazioni e codici, in particolare allo specifico fine di impedire i delitti di cui agli artt. 589 e 590, terzo comma, del Codice penale (omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime), commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro.

A tale fine, una capillare struttura interna, attenta all'evoluzione degli scenari di riferimento e al conseguente mutamento del ciclo produttivo e della struttura organizzativa, realizza interventi attraverso:

- l'introduzione di un sistema integrato di gestione dei rischi e della sicurezza all'interno del Modello;
- una continua analisi del rischio e della criticità dei processi e delle risorse da proteggere;
- la segnalazione di incidenti e quasi incidenti;
- l'adozione delle migliori tecnologie;
- il controllo e l'aggiornamento delle metodologie di lavoro;
- lo svolgimento di interventi formativi e di comunicazione.

Compliance ambientale ed etica dello sviluppo sostenibile

ROVEDA conduce la propria attività e persegue i propri obiettivi nel rispetto dell'ambiente e della legislazione vigente in tale materia, con particolare riferimento al D. Lgs. n. 152/2006, riconoscendo a quest'ultimo un ruolo preminente in ogni decisione relativa all'attività aziendale.

ROVEDA assume ogni idoneo strumento di cautela, al fine di tutelare l'ecosistema, con particolare attenzione alle normative vigenti in materia di smaltimento rifiuti, tutela delle acque, del suolo, del sottosuolo e dell'atmosfera.

ROVEDA si impegna a indirizzare le proprie scelte di investimento e di business in un'ottica di sostenibilità ambientale, nonché in un'ottica di crescita eco-compatibile, anche mediante l'adozione di particolari tecnologie che consentano di ridurre l'impatto ambientale delle proprie attività.

Protezione dei beni di ROVEDA

Ci impegniamo a proteggere i beni di ROVEDA e ad assicurare che vengano usati per scopi aziendali legittimi e non per tornaconto personale.

I beni di ROVEDA, che siano in forma tangibile o intangibile, compresi, per esempio, opportunità di business, risorse finanziarie, attrezzature, forniture per ufficio, materiale promozionale, proprietà intellettuali, informazioni riservate e sistemi informatici, compresi i sistemi e le reti di computer, nonché prodotti (inventario, beni acquistati a condizioni agevolate per tutti i dipendenti), tester e campioni costituiscono il patrimonio della società e devono essere utilizzati per scopi professionali legittimi nei migliori interessi di ROVEDA. Si tratta di beni che non devono essere condivisi con parti non autorizzate e che non devono essere usati per tornaconto personale; tenuto conto di ciò, i sistemi informatici possono essere utilizzati dai dipendenti ROVEDA per un uso personale limitato nella misura in cui sia consentito dalle leggi e dalle regolamentazioni locali e/o in base alle politiche locali.

Tutti i dipendenti ROVEDA devono tutelare in modo opportuno i beni di ROVEDA trattandoli con cura e proteggendoli da smarrimenti, furti, danneggiamenti o usi impropri. Qualsiasi perdita, furto, danno o altro uso improprio, sospetto o noto, di un bene ROVEDA deve essere comunicato immediatamente a uno dei propri dirigenti o secondo quanto altrimenti stabilito nel presente documento.

Informazioni riservate

Tuteliamo sempre le Informazioni riservate di ROVEDA, usandole esclusivamente con le debite autorizzazioni e solo nei migliori interessi di ROVEDA.

Le informazioni inerenti all'attività di ROVEDA costituiscono uno dei nostri beni principali. Proprio per la natura della nostra attività e del settore altamente competitivo, molte di queste informazioni sono strettamente riservate.

È probabile che nel corso del proprio lavoro i dipendenti vengano a conoscenza di informazioni riservate inerenti all'attività di ROVEDA. Tutte le informazioni riservate devono essere tutelate e non devono essere rivelate a terzi, salvo che nel normale svolgimento delle attività del dipendente per ROVEDA, con le dovute autorizzazioni e all'unico scopo di promuovere i migliori interessi di ROVEDA.

Le "Informazioni Riservate" comprendono informazioni di carattere riservato, private e/o proprietarie, compresi, ma non limitatamente a:

- segreti commerciali;
- idee o lanci di prodotti nuovi;
- strategie, programmi e piani aziendali;
- dati e informazioni relativi a marketing, ricerca e sviluppo, pubblicità;
- produzione, distribuzione e vendita al dettaglio;
- dati e informazioni finanziarie inerenti a vendite, prezzi, previsioni e profitti;
- informazioni su clienti passati, attuali o potenziali ed elenchi di fornitori o del personale;
- contratti riservati con terze parti;
- informazioni inerenti alla struttura organizzativa e aziendale;
- password per computer e progetti di programmi;
- progetti proprietari di software per computer e configurazioni hardware;
- tecnologia proprietaria;
- informazioni personali o private relative a ROVEDA, i suoi proprietari, dipendenti o clienti;
- informazioni di carattere personale relative a dipendenti, clienti o qualsiasi altra parte terza; e
- qualsiasi altra informazione esplicitamente indicata come “Altamente confidenziale”, “Riservata” o “Interna”.

Qualsiasi perdita, furto oppure accesso, uso, divulgazione o acquisizione non autorizzato di Informazioni Riservate deve essere immediatamente comunicato al proprio dirigente o secondo quanto altrimenti stabilito nel presente documento.

Dopo la cessazione del rapporto di lavoro, per qualsiasi motivo o su richiesta di ROVEDA, ciascun dipendente deve restituire a ROVEDA tutti i documenti, le documentazioni, le note, i libri, i registri, i materiali e i dati contenenti Informazioni riservate ed eventuali copie degli stessi, in qualsiasi formato possano essere. Gli obblighi derivanti dalla presente politica persistono dopo la cessazione del rapporto di lavoro, sia volontaria o involontaria.

ROVEDA rispetta anche i diritti delle parti terze verso le loro informazioni riservate e le loro proprietà intellettuali. Acquisiremo informazioni sulla concorrenza esclusivamente servendoci di metodi etici e legali. Inoltre, nello svolgimento dell'attività, i dipendenti possono venire a conoscenza di informazioni su società quotate in borsa che non sono tuttavia disponibili su larga scala. I dipendenti non possono usare tali “informazioni interne” su società per azioni per il tornaconto personale, per condividerle con altri o diffondere false voci.

Riservatezza e sicurezza dei dati

Raccogliamo, utilizziamo e gestiamo informazioni di carattere personale (“PII”, *Personally Identifiable Information*) e i Dati Personali esclusivamente per validi motivi aziendali e conformemente alle leggi, alle norme e alle regolamentazioni vigenti, proteggendole da accesso, divulgazione, acquisizione e uso non autorizzati.

Molti paesi in cui svolgiamo la nostra attività hanno leggi che regolano la raccolta e l’utilizzo delle PII e dei Dati Personali. Tali leggi sono intese a proteggere la riservatezza delle persone con cui trattiamo, siano essi dipendenti, clienti, fornitori di servizi o altre parti terze.

ROVEDA rispetta le prescrizioni di cui al Regolamento (UE) 2016/679 (noto come GDPR), del codice per la protezione dei dati personali (D. Lgs. n. 196/2003 modificato dal D. Lgs. n. 101/2018) e alla normativa in materia di privacy applicabile. Inoltre, si impegna a garantire la tutela dei dati personali ai sensi della normativa nazionale e comunitaria, nonché della sicurezza delle informazioni personali identificabili che raccoglie e mantiene in merito ai propri dipendenti e di terze parti.

I dipendenti e i collaboratori di ROVEDA devono conoscere e attuare quanto prescritto dalle procedure aziendali in tema di sicurezza delle informazioni personali ed aziendali, per garantire l’integrità, la riservatezza ed il controllo delle stesse.

È politica di ROVEDA raccogliere, utilizzare e gestire le PII esclusivamente per scopi aziendali legittimi e in conformità a leggi, norme e regolamentazioni vigenti. I dipendenti che gestiscono le PII devono garantire che tutte queste informazioni, a prescindere dalla forma, siano raccolte, elaborate, utilizzate, memorizzate, trasferite (internamente ed esternamente), rese accessibili, rese sicure ed eliminate con modalità coerenti con pratiche aziendali valide, le politiche di ROVEDA e le leggi vigenti.

ROVEDA si impegna anche ad assicurare che vengano attuate misure di sicurezza, tecniche, amministrative e fisiche adeguate, atte a tutelare le PII dai rischi di accesso, uso, modifica o divulgazione non autorizzati. Se le PII devono essere rese disponibili a terzi autorizzati per ragioni aziendali legittime, si devono istituire degli accordi contrattuali o di altro genere con tali parti terze inerenti alla sicurezza e alla riservatezza di tali informazioni.

Qualsiasi violazione della sicurezza o attività sospetta che riguardi le PII, ivi compresi perdita, furto o accesso, divulgazione, acquisizione o uso non autorizzato delle stesse, deve essere comunicata immediatamente al proprio dirigente.

Accuratezza di libri e registri contabili

Conserviamo i libri e i registri contabili in modo accurato.

I libri e i registri di ROVEDA devono essere accurati, completi, comprensibili, giustificabili e devono essere conformi ai principi contabili generalmente accettati in vigore. I registri contabili aziendali devono riflettere in modo accurato la reale natura della transazione o dell'evento registrato.

I libri e i registri contabili aziendali comprendono - ma non sono limitati a - documenti finanziari, libri contabili, verbali di inventari, note spese, contratti, fatture e ordini di acquisto.

L'integrità dei nostri bilanci e delle altre documentazioni obbligatorie è fondamentale per il successo delle attività aziendali nonché per mantenere la stima e la fiducia di clienti, partner commerciali e altre terze parti.

Ci si aspetta un rigoroso rispetto dei metodi e dei controlli contabili aziendali, come lo è la collaborazione con i revisori interni ed esterni di ROVEDA.

Vendita o distribuzione non autorizzata di prodotti

Al fine di proteggere l'azienda è vietata la vendita o la distribuzione non autorizzata di prodotti ROVEDA e/o delle sue affiliate.

ROVEDA ha investito in modo significativo nella propria rete al dettaglio, al fine di proteggere l'immagine del proprio marchio. Di conseguenza, la vendita di prodotti ROVEDA e/o delle sue affiliate è limitata ai punti vendita al dettaglio autorizzati e ai consumatori finali; è vietato qualsiasi dirottamento di prodotti ROVEDA e/o delle sue affiliate verso venditori non autorizzati, per quanto consentito ai sensi delle leggi locali in vigore.

A tal fine, ci si aspetta che i dipendenti rispettino i regolamenti interni volti a frenare la vendita dei prodotti al di fuori della rete autorizzata e che contribuiscano a far rispettare tale politica.

Di conseguenza, se un dipendente viene a conoscenza di uno dei casi che seguono, deve comunicare immediatamente la circostanza al proprio dirigente o secondo quanto altrimenti stabilito nel presente documento:

- ordini e/o vendite eccessive di prodotti ROVEDA e/o delle sue affiliate, sia a rivenditori autorizzati che a clienti finali;
- vendite di prodotti che sembrano essere autentici prodotti ROVEDA e/o delle sue affiliate, effettuate da fornitori non autorizzati; oppure
- casi di ammanchi di prodotti, ammanchi nascosti o cartoni manomessi e ogni caso di furto, noto o sospettato.

Anti-corruzione

Siamo impegnati a operare secondo gli standard etici più elevati e perseguiamo una politica di tolleranza zero nei confronti della corruzione.

I valori fondamentali di ROVEDA – integrità, rispetto e responsabilità assoluti nell'esecuzione dei doveri professionali - comprendono il rispetto di tutte le leggi anticorruzione vigenti. Detto semplicemente, competiamo in termini di innovazione, qualità e servizio esemplare, senza far ricorso a mezzi illeciti per condizionare "l'acquisizione degli affari".

In generale, le leggi anticorruzione proibiscono di offrire, dare o ricevere tangenti. Per "tangente" si intende qualsiasi cosa di valore che sia offerta nel tentativo di ottenere e mantenere un affare, per assicurarsi un vantaggio illecito o per influenzare una decisione d'affari, ivi comprese, tra l'altro, la velocizzazione o la facilitazione di processi amministrativi di routine. "Qualsiasi cosa di valore", in termini di tangente, significa qualsiasi cosa abbia un valore monetario, ivi compresi il contante o altri equivalenti, come regali, cene e inviti, offerte di lavoro per parenti, prodotti gratuiti o scontati, donazioni, spese di viaggio eccetera. Alcune leggi anticorruzione sono limitate all'influenza illecita nei confronti di funzionari governativi, mentre altre si estendono anche al settore privato.

In alcune circostanze, ROVEDA potrebbe essere ritenuta responsabile della condotta illecita da parte di terzi. Per questo motivo, ROVEDA si impegna a condurre le proprie attività esclusivamente con parti terze che condividano i nostri medesimi standard di intolleranza nei confronti della corruzione. Un'appropriate indagine di "due diligence" deve essere condotta prima di assicurarsi i servizi di un fornitore terzo e, in genere, le terze parti possono essere assunte esclusivamente in conseguenza di contratti scritti.

I dipendenti devono anche attenersi alle politiche e alle procedure definite nelle rispettive regioni, per quanto attiene l'approvazione e la documentazione inerente omaggi, pasti, viaggi e inviti e altre spese di questo tipo.

I dipendenti devono garantire che tutte le transazioni aziendali siano accuratamente registrate nei libri e nei registri contabili di ROVEDA e devono comunque attenersi a tutti gli altri controlli interni che mirano a garantire la conformità a tali Principi.

Relazioni con fornitori e partner aziendali

Selezioniamo con attenzione i nostri fornitori e i partner aziendali e manteniamo relazioni professionali con quanti condividono il nostro impegno verso standard etici elevati.

I fornitori e i partner di ROVEDA sono cruciali per la nostra capacità di fare affari e di rispondere alle aspettative dei nostri clienti. ROVEDA si aspetta che i propri fornitori e i partner aziendali si attengano a leggi, norme e regolamentazioni vigenti oltre ai Principi relativi qui definiti. Per questo motivo ROVEDA seleziona tali fornitori e partner in modo accurato, impegnandosi a seguire processi di selezione trasparente basati su criteri oggettivi.

La reputazione di ROVEDA, in termini di integrità nei rapporti con fornitori e terze parti esige lo standard di condotta più elevato. Le relazioni con fornitori e partner aziendali costituiscono una componente importante delle responsabilità di alcuni dipendenti. Tali dipendenti sono rappresentanti degli standard di integrità ed etica di ROVEDA nei confronti dei fornitori. È importante che all'interno di tali relazioni siano definiti confini etici, al fine di mantenere l'integrità di ROVEDA. È severamente vietato assumere comportamenti che avvantaggino un dipendente a livello personale o mettano a rischio l'integrità di ROVEDA.

In ogni caso, tutti i dipendenti devono sempre sforzarsi di trattare correttamente fornitori, distributori, concorrenti e pubblico, in conformità alle pratiche aziendali etiche.

ROVEDA pretende che i propri fornitori ed i Terzi Destinatari in generale osservino tutte le leggi ed i regolamenti applicabili e condividano i suoi valori e principi, assumendosi le proprie responsabilità nei confronti delle proprie parti interessate, impegnandosi nello specifico a:

- osservare tutte le leggi applicabili e quelle sul divieto del lavoro minorile;
- rispettare i diritti umani fondamentali dei dipendenti;
- assumersi la responsabilità per la salute e la sicurezza dei dipendenti;
- rispettare il divieto di corruzione;
- assicurare la tutela ambientale in conformità alle norme applicabili;
- promuovere presso i propri fornitori l'osservanza del Codice Etico, relativamente ai rapporti con le parti interessate della Società.

Conflitti di interesse

Esigiamo che i nostri dipendenti evitino qualsiasi conflitto di interesse effettivo e/o apparente.

In conformità alle aspettative di ROVEDA nei confronti dei propri dipendenti, in merito all'osservanza dei più elevati standard di integrità, tutti i dipendenti devono essere esenti da attività, interessi e relazioni che siano in conflitto con i migliori interessi di ROVEDA o che possano in altro modo compromettere la loro capacità di adempiere ai propri doveri in modo obiettivo. I dipendenti devono essere attenti ed evitare sia conflitti di interesse effettivi sia circostanze che possano dar luogo a un conflitto di interesse. Le decisioni aziendali devono sempre essere prese nei migliori interessi di ROVEDA.

Nessuna transazione con entità aziendali esterne che forniscano merci o servizi a ROVEDA deve essere influenzata dagli interessi personali o dalle relazioni di un dipendente. I dipendenti non dovranno avere un interesse, diretto o indiretto, o relazioni con eventuali parti terze che possano influire sull'obiettività e sull'indipendenza del loro giudizio o della loro condotta nello svolgimento dei propri compiti e delle proprie responsabilità nei confronti di ROVEDA, né che siano dannosi per ROVEDA in quanto il loro effetto potrebbe ragionevolmente essere frainteso da altri.

I dipendenti devono comunicare ai propri dirigenti qualsiasi relazione professionale, effettiva o potenziale, ivi comprese quelle che coinvolgono membri del nucleo familiare, che possa far sorgere un conflitto di interessi.

Tutte le opportunità professionali legate a ROVEDA, derivanti da o in connessione a doveri e responsabilità di ognuno e/o di cui si venga a conoscenza o che progrediscono attraverso l'uso di proprietà, beni o informazioni di ROVEDA, possono essere sfruttate esclusivamente nei migliori interessi di ROVEDA e non possono essere sfruttate, direttamente o indirettamente, per nessun altro scopo, compreso il guadagno personale.

Secondo quanto previsto dalle leggi vigenti, i dipendenti devono anche ottenere la preventiva approvazione scritta di ROVEDA prima di accettare una posizione dirigenziale in un'entità non appartenente a ROVEDA e/o alle sue affiliate. L'approvazione verrà concessa esclusivamente se tale posizione dirigenziale non è in conflitto con i migliori interessi di ROVEDA.

Omaggi e inviti

Ci atteniamo agli standard legali e alle linee guida di ROVEDA relative all'accettazione e alla distribuzione di omaggi e inviti.

Tutti i dipendenti devono attenersi agli standard legali vigenti e alle linee guida di ROVEDA inerenti all'accettazione e alla distribuzione di omaggi e inviti, spese di viaggio, pasti e simili in relazione a tutti i fornitori, i venditori, i clienti e altre terze parti con cui lavoriamo o potremmo lavorare.

I dipendenti non devono aspettarsi o incoraggiare il ricevimento di omaggi o inviti da eventuali parti terze che abbiano o possano avere una relazione professionale con ROVEDA.

Omaggi e inviti possono essere accettati da o forniti a una terza parte con la quale ROVEDA abbia o potrebbe avere una relazione professionale esclusivamente se:

- non violano alcuna legge, norma o regolamentazione vigente (come eventuali leggi anticorruzione) o standard etici generalmente accettati;
- sono coerenti con le pratiche aziendali ammissibili;
- hanno un valore sufficientemente limitato e sono in una forma che non potrebbe essere ritenuta in grado di influenzare una decisione aziendale o ricompensare per una particolare linea d'azione;
- non danno l'impressione di essere illeciti;
- non sono in forma di contanti o di articoli facilmente convertibili in denaro;
- la divulgazione pubblica non sarebbe dannosa per ROVEDA;
- non siano consapevolmente in violazione di alcuna regola aziendale da parte terza; e
- sono in conformità a leggi, norme e regolamentazioni locali relative alla loro corretta registrazione nei libri e nei registri contabili della società.

Ci si aspetta che tutti i dipendenti familiarizzino con le regole e le linee guida locali vigenti in materia.

Anti-riciclaggio di denaro

ROVEDA si impegna a garantire la massima trasparenza nelle transazioni commerciali e predispone adeguati presidi di controllo nel contrastare qualsiasi forma di riciclaggio e ricettazione nel rispetto di tutte le leggi, le norme e le regolamentazioni antiriciclaggio di denaro.

Il riciclaggio di denaro designa le operazioni mirate alla gestione di capitali di provenienza illecita con l'obiettivo di nascondere fonti illegali di fondi. ROVEDA rispetta tutte le leggi, le norme e le regolamentazioni relative al riciclaggio di denaro in vigore e, a tal fine, si aspetta che tutti i dipendenti svolgano la propria attività professionale con enti e persone rispettabili, coinvolti in attività aziendali legittime, con fondi provenienti da fonti legittime. Inoltre, i dipendenti devono essere cauti e vigili, fra l'altro, circa le modalità con cui vengono effettuati e ricevuti i pagamenti da parte di enti e persone con cui sono in vigore relazioni commerciali, onde impedire e rivelare qualsiasi irregolarità e/o comportamento e/o forme di pagamento sospetti. Si devono rispettare tutte le leggi, le norme e le regolamentazioni locali vigenti in materia.

Conformità alle leggi in materia di lotta ai reati transnazionali ed alla criminalità organizzata

ROVEDA riconosce il primario valore dei principi di ordine democratico e di libera determinazione politica cui si informa lo Stato. È pertanto vietato qualsiasi comportamento che possa costituire o essere collegato ad attività terroristica o di eversione dell'ordine democratico dello Stato, o che possa costituire o essere collegato a reati, anche transnazionali afferenti l'associazione per delinquere, anche di tipo mafioso, il riciclaggio, l'impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita l'induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria, il favoreggiamento personale, nonché afferenti l'associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri e al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope, ovvero ancora afferenti possibili violazioni delle disposizioni contro le immigrazioni clandestine e relative al traffico di armi.

ROVEDA, inoltre, 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 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, nonché di soggetti o gruppi che operino con finalità di terrorismo.

Conformità alle leggi in materia di tutela della incolumità e personalità individuale

ROVEDA ha come valore imprescindibile la tutela della incolumità della persona, della libertà e della personalità individuale. Essa, pertanto, ripudia qualunque attività che possa comportare una lesione dell'incolumità individuale, nonché ogni possibile sfruttamento o riduzione in stato di soggezione della persona.

ROVEDA attribuisce altresì primaria rilevanza alla tutela dei minori ed alla repressione dei comportamenti di sfruttamento di qualsiasi natura posti in essere nei confronti dei medesimi. A tal fine è pertanto vietato ai Destinatari un utilizzo non corretto degli strumenti informatici e, in particolare, un utilizzo dei medesimi volto a porre in essere o anche solo ad agevolare possibili condotte afferenti il reato di pornografia minorile, eventualmente avente ad oggetto anche immagini virtuali.

Inoltre, al fine di garantire il pieno rispetto della persona, la Società è impegnata a rispettare, e a far rispettare ai dipendenti, ai terzi e ai collaboratori, la normativa vigente in materia di lavoro, con particolare attenzione al lavoro minorile.

Chiunque, nello svolgimento della propria attività lavorativa, venga a conoscenza della commissione di atti o comportamenti che possano favorire la lesione della incolumità personale così come sopra individuata, nonché costituire sfruttamento o riduzione in stato di soggezione di una persona deve, salvi gli obblighi di legge, darne immediata notizia ai propri superiori ed all'OdV.

Conformità alle leggi in materia di diritto d'autore

Ci atteniamo a tutte le leggi che regolano e tutelano il diritto di autore.

ROVEDA impronta la propria condotta alla legalità e trasparenza in ogni settore della propria attività, ivi compresi i rapporti commerciali, e condanna ogni possibile forma di contraffazione o di usurpazione di titoli di proprietà industriale, richiamando tutti coloro che operano nell'interesse della società al rispetto della normativa esistente a tutela degli strumenti o segni di autenticazione, certificazione o riconoscimento, a tutela dell'industria e del commercio ed in materia di diritto d'autore.

Con particolare riferimento alla materia del diritto d'autore ROVEDA salvaguarda i propri diritti di proprietà intellettuale, ivi compresi i diritti d'autore, brevetti, marchi e segni di riconoscimento, attenendosi alle politiche e alle procedure previste per la loro tutela e rispettando altresì la proprietà intellettuale altrui. È pertanto contraria alle

politiche aziendali la riproduzione non autorizzata di software, di documentazione o di altri materiali protetti da diritto d'autore ed è vietato l'utilizzo o la riproduzione di software o di documentazione al di fuori di quanto consentito dagli accordi di licenza con i fornitori di software.

Conformità alle leggi sul commercio

Ci atteniamo a tutte le leggi che regolano il commercio generale.

Rispettiamo tutte le leggi, le norme e le regolamentazioni che regolano l'importazione e l'esportazione di merci, servizi, software e tecnologia da e verso i diversi paesi in cui svolgiamo la nostra attività.

Prima di importare un prodotto, un servizio o una tecnologia, dobbiamo sempre verificare se siano soggetti a eventuali vincoli o restrizioni. Inoltre, è necessario assicurare l'esatta registrazione delle informazioni specifiche inerenti alla transazione, compresi, in via non limitativa, i dazi doganali.

In caso di esportazione, dobbiamo sempre verificare che il destinatario sia idoneo a ricevere l'articolo in questione. Dobbiamo anche assicurarci di selezionare i nostri partner aziendali a fronte degli elenchi governativi di parti soggette a restrizioni commerciali vigenti.

Libera concorrenza

Gestiamo le nostre trattative e le relazioni aziendali in conformità alle leggi sulla libera concorrenza.

Molti paesi hanno leggi che regolano la libera concorrenza (denominate anche leggi antitrust), intese a favorire una libera concorrenza e a vietare pratiche aziendali anticoncorrenziali. In generale, tali leggi vietano accordi tra concorrenti (accordi orizzontali) e accordi tra gli attori della catena di vendita (accordi verticali) atti a controllare prezzi o mercati, nonché altre pratiche aziendali sleali.

È politica di ROVEDA rispettare tutte le leggi, le norme e le regolamentazioni vigenti in materia di libera concorrenza e antitrust; di conseguenza, tutti i dipendenti sono responsabili del rispetto di tali leggi, norme e regolamentazioni e devono astenersi da qualsiasi azione che possa non essere conforme a tali leggi, norme e regolamentazioni.

Tra gli altri vincoli in vigore, i dipendenti non devono partecipare a discussioni, intese o accordi con concorrenti che siano inerenti a: prezzi, politiche su prezzi, sconti, promozioni o altri termini e condizioni di vendita; obiettivi di vendita, profitti, margini di profitto o dati sui costi; clienti; offerte; selezione di clienti o mercati territoriali; rifiuto o estinzione del rapporto con clienti o fornitori, o qualsiasi altra questione inerente alla concorrenza. Sussistono altre restrizioni relative al modo in cui comunichiamo e svolgiamo i nostri affari con i rivenditori.

Condotta etica
e legale dell'azienda

Come sopra rilevato, il Codice Etico si applica anche ai Terzi Destinatari, ovvero ai soggetti, esterni a ROVEDA, che operano, direttamente o indirettamente, per il raggiungimento degli obiettivi di quest'ultima (a titolo esemplificativo e non esaustivo: procuratori, agenti, collaboratori a qualsiasi titolo, consulenti, fornitori, terzisti partner commerciali).

Tali soggetti, nei limiti delle rispettive competenze e responsabilità, sono obbligati al rispetto delle disposizioni del Codice Etico, inclusi i principi etici di riferimento e le norme di comportamento dettate per i soggetti interni a ROVEDA.

In assenza dell'impegno espresso a rispettare le norme del Codice Etico che ne è parte, ROVEDA non concluderà e/o non proseguirà alcun rapporto con il soggetto terzo. A tal fine, è previsto l'inserimento, nelle lettere di incarico e/o negli accordi negoziali, di apposite clausole volte a confermare l'obbligo del terzo di conformarsi pienamente al Codice Etico, nonché a prevedere, in caso di violazione, la diffida al puntuale rispetto ovvero l'applicazione di penali o, ancora, la risoluzione del rapporto contrattuale.

Principi e norme di comportamento per i terzi destinatari

L'inosservanza delle regole di condotta contenute nel presente Codice Etico darà avvio ad un procedimento disciplinare nei confronti dei dipendenti, fatta comunque salva l'eventuale adozione di misure sanzionatorie diverse connesse a responsabilità di altra natura.

Nessun comportamento illecito o comunque in violazione di disposizioni del presente documento o anche solo illegittimo o scorretto potrà essere giustificato o considerato meno grave, anche se compiuto nell'interesse o vantaggio della Società. Di conseguenza, ogni atto posto in essere, nonostante le contrarie disposizioni stabilite dal presente Codice Etico, costituirà oggetto di avvio di una procedura disciplinare nei confronti dei dipendenti.

Coloro che non sono legati da un rapporto di dipendenza con la Società e i terzi destinatari saranno sanzionati secondo quanto espressamente previsto nelle relative clausole contrattuali, di cui il Codice Etico rappresenta parte integrante, compresa la risoluzione del rapporto.

La mancata osservanza del presente Codice Etico comporta il rischio di un intervento disciplinare da parte dei competenti organi della Società, in linea con quanto previsto dall'art. 7 legge n. 300/1970 (e leggi connesse) e dal CCNL applicabile.

Per l'individuazione delle specifiche sanzioni disciplinari si rinvia a quanto statuito nel Modello – parte generale, nell'apposito capitolo dedicato al sistema disciplinare.

In questa sede, in via del tutto sintetica, si rappresenta che il sistema disciplinare adottato individua i soggetti interessati, la tipologia delle violazioni rilevanti e le sanzioni, graduate a seconda della gravità della violazione.

La comminazione dei provvedimenti disciplinari verrà graduata utilizzando i seguenti criteri:

- Gravità della violazione;
- Tipologia dell'illecito;
- Circostanze in cui si sono svolti i comportamenti illeciti;
- Posizione funzionale, contenuto dell'incarico e mansioni del lavoratore e delle persone coinvolte nei fatti costituenti la fattispecie disciplinare;
- Eventuale recidività della condotta.

ROVEDA invita i dipendenti a riferire qualsiasi dubbio relativo ai nostri Principi ai propri dirigenti o all'ufficio Risorse Umane, e al Referente Compliance o eventualmente in qualsiasi altro modo sia indicato nelle procedure locali di segnalazione.

**Esprimere i dubbi
un promemoria**