

CODICE ETICO

di

BTO S.p.A.

Approvato dal Consiglio di Amministrazione il 12 dicembre 2022

- Indice -

PREMESSA	3
1. MISSIONE AZIENDALE E VISIONE ETICA	3
2. VALORI AZIENDALI DI RIFERIMENTO.....	4
3. IL CODICE ETICO.....	5
4. AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE.....	7
5. LA PREVENZIONE DEI REATI PRESUPPOSTO EX D.LGS. n. 231 /01	8
6. PRINCIPI ETICI.....	8
6.1. Rispetto della legge.....	8
6.2. Equità ed eguaglianza.....	9
6.3. Onestà e correttezza.....	9
6.4. Lotta ai conflitti di interesse.....	9
6.5. Centralità della persona.....	9
6.6. Imparzialità e pari opportunità.....	10
6.7. Tutela della privacy.....	10
6.8. Tutela della salute e della sicurezza	10
6.9. Trasparenza	10
6.10. Concorrenza leale	10
6.11. Tutela ambientale.....	10
7. RAPPORTI CON DIPENDENTI E COLLABORATORI.....	11
7.1. Rapporti gerarchici	13
8. I RAPPORTI CON L'ESTERNO.....	13
8.1. Rapporti con le Istituzioni	13
8.2. Rapporti con consulenti e fornitori.....	14
9. LA POLITICA INFORMATIVA	15
9.1. L'informazione rivolta all'esterno della Società	15
9.2. L'informazione interna alla Società	15
9.3. Trattamento dei dati e delle informazioni.....	16
9.4. Accuratezza nella tenuta delle scritture contabili	16
10. MODALITA' DI ATTUAZIONE E DI CONTROLLO DEL CODICE ETICO	17
10.1. L'Organismo di Vigilanza	17
10.2. I flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza	18
11. DISPOSIZIONI SANZIONATORIE.....	19
12. DISPOSIZIONI FINALI E NORME DI CHIUSURA	20

PREMESSA

La società BTO - Business Technology Organization- S.p.A. è stata fondata nel 2004 e svolge attività di Ricerca – sia di base che applicata – a supporto dell'innovazione organizzativa e di *business*, attraverso la leva digitale e tecnologica, negli istituti finanziari e assicurativi, nelle aziende e nelle pubbliche amministrazioni centrali e locali.

BTO S.p.A. offre servizi di ricerca e innovazione nell'ambito del mondo digitale e servizi di *project management* per progetti di sviluppo nell'area dei sistemi informativi aziendali.

Si tratta di attività di consulenza direzionale specializzate, che richiedono alti livelli di conoscenza dei sistemi digitali ed informativi.

Nel corso degli anni BTO ha provveduto a valorizzare ed incrementare le proprie competenze e ha sviluppato nuovi prodotti e servizi riuscendo ad ampliare la numerosità di clienti, tra cui importanti realtà imprenditoriali, e a diversificare il proprio portfolio anche in altri e nuovi settori primari di mercato.

BTO S.p.A. incoraggia la collaborazione tra università e aziende, coinvolgendo e supportando una rete di professori e ricercatori italiani stranieri con interessi di ricerca intersectoriali e vanta numerose partnership in tutta Europa con le maggiori realtà finanziarie ed industriali

La società è iscritta nell'Albo dei Laboratori del MIUR – Regione Lombardia previsto dall'art.14 del D.M. 8 agosto 2000 n. 593 ed impiega qualificato personale di ricerca.

Nel 2016 BTO S.p.A. ha vinto, il premio " *Imprese per Innovazione*" e il " *Premio dei Premi*" da Confindustria e la Presidenza del Consiglio dei ministri come impresa più innovativa in Italia " *per la pianificazione strategica dei progetti di innovazione, fortemente integrata con le politiche e le strategie aziendali, che ha consentito all'azienda di conseguire significativi risultati finanziari*".

Al fine di definire con chiarezza e trasparenza l'insieme dei valori ai quali si ispira nel raggiungimento dei propri obiettivi, BTO S.p.A. ha predisposto il presente Codice Etico (di seguito anche "il Codice"), la cui osservanza è imprescindibile per il corretto funzionamento, affidabilità, reputazione ed immagine della Società.

BTO S.p.A. riconosce l'importanza della responsabilità etico - sociale nello svolgimento delle proprie attività e si impegna al rispetto dei legittimi interessi delle collettività in cui opera.

Ogni attività che la Società svolge deve essere conforme ai principi espressi nel presente Codice.

1. MISSIONE AZIENDALE E VISIONE ETICA

L'obiettivo primario di BTO S.p.A. è quello di *supportare* le imprese in settori strategici ed innovativi dell'ICT e del Digital Management.

BTO svolge attività di ricerca e consulenza a supporto dell'innovazione organizzativa e di *business*. Il suo obiettivo è quello di aiutare banche, assicurazioni, aziende e pubbliche amministrazioni a creare valore, ad aumentare efficacia ed efficienza dei processi decisionali favorendo l'uso di tecnologie digitali e l'evoluzione del concetto di ICT verso quello di *Business Technology*.

BTO S.p.A. è una società attivamente impegnata nello sviluppo di prodotti e processi innovativi e di soluzioni che soddisfino l'esigenza dei clienti, ma che, al tempo stesso, siano supportate da un valore fondamentale, quale è quello della sostenibilità.

Per BTO S.p.A. pervenire alla sostenibilità significa perseguire la *performance* aziendale, senza tuttavia trascurare la tutela ambientale e la responsabilità sociale, garantendo, accanto alla crescita proficua della società, particolare attenzione per il rispetto delle persone e dell'ambiente.

Obiettivo dell'azienda è creare valore nell'interesse dei clienti e degli azionisti, ma anche dei dipendenti e della collettività nell'ambito della quale BTO S.p.A. opera.

2. VALORI AZIENDALI DI RIFERIMENTO

Il Codice ha come scopo precipuo quello di dichiarare i valori e le regole di condotta a cui BTO S.p.A. intende fare costante riferimento.

Unitamente al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, il Codice palesa la policy aziendale ed è finalizzato alla prevenzione ed al contrasto della commissione, anche indiretta, dei reati presupposto previsti dal D.lgs. 231/01, compiuti o tentati nell'interesse e/o a vantaggio di BTO S.p.A. da parte di soggetti operanti in posizione apicale o da essi dipendenti.

Il Codice etico è stato adottato nel convincimento che il successo imprenditoriale non possa prescindere dall'etica nella conduzione degli affari e che la competitività si debba indissolubilmente accompagnare non solo alla sensibilità etica, ma anche al rispetto della persona e dell'ambiente.

I) Rispetto della persona

Il rispetto delle persone, il riconoscimento dei loro diritti fondamentali e la completa fiducia nell'importanza della diversificazione nell'impiego di Risorse Umane rappresentano principi basilari della politica e dell'attività di BTO S.p.A.

BTO S.p.A. adotta una politica delle Risorse Umane fondata sull'apertura, sull'equità e sulla fiducia, tesa a favorire la crescita personale e l'integrazione tra diverse personalità.

La società ha sempre offerto opportunità di lavoro principalmente a giovani laureati selezionati dai principali atenei europei.

Importanza prioritaria viene riconosciuta alla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro, relativamente alle quali BTO S.p.A. attua rigorose politiche tese a favorire un ambiente di lavoro esente da infortuni e danni fisici e ad impedire l'insorgere di malattie professionali e di problemi di salute comunque connessi con l'attività della Società.

Il rispetto della *privacy*, attuato anche mediante l'imposizione di specifiche norme di comportamento in materia, e la tutela del diritto alla libertà di espressione e di associazione, uniti all'attività volta a sostenere la crescita personale e professionale di ciascun dipendente,

rappresentano punti cardine per lo sviluppo di un clima di partecipazione e responsabilizzazione dei dipendenti e collaboratori nello sviluppo e nella realizzazione degli obiettivi aziendali.

II) Rispetto dell'ambiente

BTO S.p.A. è profondamente consapevole dell'importanza di un'impresa sostenibile.

Ne consegue un impegno costante a favore della sostenibilità e sicurezza nell'adozione di tecnologie eco-sostenibili.

III) Raggiungimento del profitto nell'ottica della creazione di un valore sostenibile

L'azienda opera al fine di pervenire ad una redditività di lungo periodo nell'interesse degli azionisti, dei clienti e di tutti i soggetti interessati all'attività della Società, promuovendo la creazione di un valore sostenibile, nel pieno rispetto delle leggi vigenti e del principio della libera e leale concorrenza.

Chiunque operi nell'ambito e per conto dell'azienda è tenuto ad agire con la massima trasparenza, evitando situazioni che possano dare luogo a conflitto di interessi.

3. IL CODICE ETICO

Il Codice Etico è un documento ufficiale di BTO S.p.A. approvato dall'Amministratore Unico, che raccoglie i principi in cui la Società si rispecchia e definisce la disciplina generale e le regole comportamentali cui sono soggetti tutti coloro i quali operano nel contesto aziendale o in relazione con la Società.

Il Codice è la "Carta Costituzionale" della Società, che prevede diritti e doveri morali e che definisce la responsabilità etico sociale di ogni partecipante all'organizzazione aziendale.

Con la sua introduzione, BTO S.p.A. riconosce rilevanza giuridica ed efficacia obbligatoria ai principi etici ed agli standard comportamentali descritti, di cui richiede la condivisione da parte dei destinatari, in un'ottica non solo di mera correttezza e trasparenza delle condotte nell'esercizio dell'attività d'impresa, ma anche di prevenzione della commissione di reati ad essa connessi.

La violazione dei principi fissati dal Codice compromette il rapporto di fiducia tra BTO S.p.A. ed il trasgressore e viene perseguita fermamente, con tempestività ed in maniera incisiva, mediante l'avvio di procedimenti disciplinari e l'irrogazione di sanzioni proporzionate, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale dei comportamenti assunti e/o dall'instaurazione di un procedimento penale ove ricorra un'ipotesi di reato, ovvero di un'azione giudiziaria correlata di qualsiasi altra natura.

Unitamente al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (di seguito anche "il Modello"), elaborato e adottato ai sensi e per gli effetti del D. Lgs. n. 231/2001, il Codice palesa la *policy*

aziendale ed è finalizzato alla prevenzione ed al contrasto della commissione, anche indiretta, dei reati presupposti dalla disciplina citata, compiuti o tentati nell'interesse e/o a vantaggio di BTO S.p.A. da parte di soggetti operanti in posizione apicale o da essi dipendenti.

BTO S.p.A. intende attraverso il presente Codice:

- definire ed esplicitare i valori ed i principi etici generali che caratterizzano la propria attività ed i propri rapporti con clienti, fornitori, soci, privati cittadini, dipendenti, collaboratori, amministratori, istituzioni pubbliche ed ogni altro soggetto coinvolto nell'attività dell'ente;
- formalizzare l'impegno a comportarsi sulla base dei seguenti principi etici: rispetto della legge, equità ed eguaglianza, onestà e correttezza, tutela della persona e della privacy, trasparenza, riservatezza, imparzialità e indipendenza, concorrenza leale, tutela dell'ambiente, protezione della salute, coinvolgimento del personale dipendente nella vita dell'organizzazione, al fine di aumentarne il grado di soddisfazione, l'impegno ed il senso di responsabilità personale verso la propria organizzazione;
- ribadire l'impegno a tutelare i legittimi interessi dei propri soci;
- indicare ai propri dipendenti, collaboratori ed amministratori i principi di comportamento, i valori e le responsabilità, di cui richiede il puntuale rispetto nel corso dell'erogazione della prestazione lavorativa;
- definire gli strumenti d'attuazione diffondendo la conoscenza e la comprensione del Codice in Società, monitorando l'effettiva attivazione dei principi contenuti nello stesso, ricevendo segnalazioni in merito alle violazioni, intraprendendo indagini e comminando sanzioni;
- favorire la diffusione dei principi etici mediante:
 - l'individuazione degli obiettivi e dei soggetti coinvolti nell'attività della Società;
 - la discussione interna per l'individuazione dei principi etici generali da perseguire e gli standard di comportamento cui fare riferimento;
 - l'attività di formazione etica finalizzata a mettere a conoscenza tutti i soggetti coinvolti dell'esistenza del Codice e ad assimilarne i contenuti. Il dialogo e la partecipazione sono indispensabili per far condividere a tutto il personale i valori presenti in questo importante documento.

Il Codice è il principale strumento d'implementazione dell'etica all'interno della Società, volto a chiarire e definire l'insieme dei principi cui sono chiamati ad uniformarsi i suoi destinatari (clienti, fornitori, soci, cittadini, dipendenti, collaboratori, istituzioni pubbliche, associazioni e chiunque altro sia interessato dall'attività della Società) nei loro rapporti reciproci nonché nel relazionarsi con portatori di interessi reciproci nei confronti della Società.

I destinatari sono pertanto chiamati al rispetto dei valori e principi del Codice e sono tenuti a tutelare e preservare, attraverso i propri comportamenti, la rispettabilità e l'immagine di BTO S.p.A., nonché l'integrità del suo patrimonio economico ed umano.

4. AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE

Il presente Codice è rivolto:

- a) ai Soci;
- b) agli Organi Sociali costituiti nonché a qualsiasi soggetto che eserciti, anche di fatto, i poteri di rappresentanza, decisionali o di controllo all'interno di BTO S.p.A.;
- c) al personale di BTO S.p.A., compresi lavoratori parasubordinati, collaboratori, agenti, etc.;
- d) ai consulenti nonché ai fornitori di beni e servizi, anche professionali, e a chiunque svolga attività in nome e per conto di BTO S.p.A. ovvero sotto il controllo di essa;
- e) ai terzi che entrano in rapporto con BTO S.p.A.

La conoscenza e l'adeguamento alle prescrizioni del Codice rappresentano un requisito essenziale per l'instaurazione ed il mantenimento di rapporti collaborativi con terzi, nei confronti dei quali BTO S.p.A. s'impegna a diffondere ogni connessa informativa in un contesto di assoluta trasparenza.

L'osservanza delle norme del Codice è parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti ai sensi e per gli effetti di cui agli articoli 2104, 2105 e 2106 del Codice civile. Nei contratti di collaborazione è incluso l'obbligo all'osservanza del presente Codice.

La violazione delle disposizioni del Codice da parte dei prestatori di lavoro, dipendenti e collaboratori, costituisce inadempimento delle obbligazioni contrattuali e potrà determinare, a seconda dei casi, l'applicazione delle sanzioni e dei provvedimenti disciplinari previsti dal Contratto Collettivo applicabile, la risoluzione del rapporto, l'applicazione di penali, il risarcimento del danno.

5. LA PREVENZIONE DEI REATI PRESUPPOSTO EX D.LGS. n. 231/01

I principi e le disposizioni del Codice Etico sono stabiliti al fine di prevenire la realizzazione dei reati presupposto ex D. Lgs. n. 231/01 e sono vincolanti per gli amministratori, i dipendenti e tutti coloro che operano con la Società sulla base di un rapporto contrattuale.

In particolare, gli organi direttivi sono tenuti ad ispirarsi ai principi del Codice, cui devono conformarsi nella gestione della Società, nel fissarne gli obiettivi, nel proporre gli investimenti e realizzare i progetti.

La Società si impegna a divulgare il Codice Etico presso i destinatari mediante apposite attività di comunicazione.

Allo scopo di assicurare la corretta comprensione del Codice Etico, vengono predisposti e realizzati piani periodici di comunicazione volti a favorire la conoscenza dei principi e delle norme etiche contenuti nel Codice.

Al fine di favorire la piena applicazione del Codice, la Società ha nominato un Organismo di Vigilanza che, nell'ambito delle responsabilità previste dalle disposizioni legislative vigenti, provvede anche a:

- monitorare l'applicazione del Codice Etico da parte dei soggetti interessati, anche attraverso l'accoglimento delle eventuali segnalazioni;
- esprimere pareri vincolanti in merito all'eventuale revisione delle più rilevanti politiche e procedure aziendali, allo scopo di garantirne la coerenza con il Codice Etico;
- provvedere, ove necessario, a sollecitare la revisione periodica del Codice;
- segnalare eventuali violazioni del Codice e proporre idonee misure sanzionatorie.

In caso di accertata violazione del Codice Etico, l'Organismo di Vigilanza riporterà la segnalazione e gli eventuali suggerimenti e/o sanzioni ritenuti necessari all'Amministratore Unico.

6. PRINCIPI ETICI

6.1. Rispetto della legge

BTO S.p.A. si impegna a rispettare tutte le norme, le leggi, le direttive ed i regolamenti nazionali ed internazionali e tutte le prassi generalmente riconosciute, ispirando le proprie decisioni e la propria attività alla cura dell'interesse pubblico affidatogli. Il comportamento di tutti i destinatari del presente Codice deve essere ispirato dall'etica della legalità.

6.2. Equità ed eguaglianza

BTO S.p.A. si impegna ad evitare ogni discriminazione in base all'età, al sesso, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose, in tutte le decisioni che influiscono su relazioni di ogni genere.

Ciò implica il riconoscimento ed il rispetto dei diritti della persona in conformità con la Convenzione Europea dei diritti dell'uomo e alla Dichiarazione Universale dei Diritti Umani dell'ONU.

6.3. Onestà e correttezza

Le relazioni con la Società, siano esse interne od esterne alla stessa, devono essere improntate al rispetto della legge e della personalità individuale di ognuno, in applicazione dei principi del Codice Etico e dei dispositivi del Modello.

La conduzione delle relazioni di ogni ordine e grado deve avvenire secondo trasparenza, correttezza, onestà, integrità e lealtà.

I rapporti con chiunque interagisca con la Società sono improntati a criteri e comportamenti di leale collaborazione e reciproco rispetto.

6.4. Lotta ai conflitti di interesse

Devono essere evitate situazioni di conflitto di interesse con la Società, perseguendo, nello svolgimento dei propri compiti, esclusivamente gli obiettivi e gli interessi della medesima, nel rispetto delle Leggi, dei Regolamenti e del Modello ed astenendosi dall'attuare comportamenti che possano minare l'integrità dell'azienda.

6.5. Centralità della persona

BTO S.p.A. promuove il rispetto dell'integrità fisica e culturale della persona.

Le Risorse Umane sono considerate valore primario per il conseguimento degli obiettivi della Società in virtù del contributo personale e professionale apportato nell'ambito di un rapporto basato su lealtà, correttezza, fiducia reciproca e pieno rispetto della personalità individuale.

La Società tutela e promuove il valore delle Risorse Umane, favorendone la crescita professionale, impegnandosi ad evitare discriminazioni di ogni natura e garantendo pari opportunità, nonché offrendo condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale ed ambienti di lavoro sicuri e salubri, nel rispetto delle norme vigenti e dei diritti dei lavoratori.

6.6. Imparzialità e pari opportunità

Nello svolgimento della propria attività, BTO S.p.A. segue criteri di oggettività e coerenza verso gli obiettivi da raggiungere, ispirandosi ai principi di uguaglianza tra i clienti e di pari dignità tra Società e cliente.

6.7. Tutela della privacy

BTO S.p.A. si impegna a non divulgare, senza specifica autorizzazione, le informazioni che riguardano attività ed interessi di dipendenti, collaboratori e clienti, di cui è venuta a conoscenza durante lo svolgimento della propria attività, e a non utilizzare tali informazioni a vantaggio proprio o di terzi.

6.8. Tutela della salute e della sicurezza

BTO S.p.A. opera nel pieno rispetto di tutte le norme vigenti in tema di tutela della sicurezza e della salute del lavoro nel primario interesse dei propri dipendenti e collaboratori.

6.9. Trasparenza

Il principio della trasparenza si fonda sulla veridicità, accuratezza e completezza dell'informazione che BTO S.p.A. intende effettuare sia verso l'esterno che all'interno della Società.

Nella regolamentazione contrattuale dei propri rapporti giuridici BTO S.p.A. fa ricorso a condizioni e clausole chiare e comprensibili, assicurando sempre condizioni di pariteticità a tutti i propri *partners*.

La Società individua ed indica i canali, le forme ed i responsabili per le azioni di comunicazione da e con i soggetti terzi.

6.10. Concorrenza leale

BTO S.p.A. intende sviluppare il valore della concorrenza, adottando i principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti di tutti gli operatori presenti sul mercato.

6.11. Tutela ambientale

L'attività della Società si ispira al principio della salvaguardia dell'ambiente al fine di valutare e migliorare prodotti, metodi di lavoro e servizi, per garantirne la sicurezza e l'accettabilità da parte della collettività.

7. RAPPORTI CON DIPENDENTI E COLLABORATORI

BTO S.p.A. attribuisce la massima importanza a quanti prestano la propria attività lavorativa all'interno della compagine sociale, contribuendo direttamente allo sviluppo della Società.

Nella gestione dei rapporti con i propri dipendenti e collaboratori, BTO S.p.A.:

- adotta criteri di merito, di competenza e comunque strettamente professionali per qualunque decisione relativa al rapporto di lavoro con i propri dipendenti e collaboratori esterni;
- evita pratiche discriminatorie nella selezione, assunzione, formazione, gestione, sviluppo e retribuzione del personale e rifiuta ogni forma di nepotismo o di favoritismo. Ogni assunzione o promozione viene effettuata rispettando criteri di merito e di competenza;
- condanna fermamente qualsiasi forma di razzismo e xenofobia;
- garantisce il rispetto della normativa vigente in materia di disciplina dell'immigrazione, con particolare riguardo agli aspetti concernenti l'impiego in azienda di personale extracomunitario;
- richiede ai Responsabili di funzione ed a tutti i collaboratori, ciascuno per quanto di competenza, di adottare comportamenti coerenti con i principi di cui ai punti precedenti.
Ai dipendenti sono richiesti professionalità, dedizione, lealtà, spirito di collaborazione e rispetto reciproco.

Ogni dipendente e/o collaboratore di BTO S.p.A. è tenuto a:

- adeguare i propri comportamenti interni ed esterni ai principi ed ai valori di cui al presente Codice, attenendosi in particolare a tutte le indicazioni e disposizioni della Società in termini di sicurezza sul lavoro nel rispetto della normativa vigente;
- considerare la riservatezza principio vitale dell'attività, per cui neppure l'interruzione o la risoluzione del rapporto lavorativo con la Società, indipendentemente dalla causa, giustificano la rivelazione di informazioni riservate o l'esternazione di considerazioni che possano arrecare danno all'immagine e agli interessi della Società;
- nell'adempimento dei suoi compiti, assicurare la parità di trattamento tra coloro che vengono in contatto con BTO S.p.A., non accettando né tenendo conto di raccomandazioni o segnalazioni, comunque denominate, in qualunque forma, a forza o a danno di soggetti con i quali viene in contatto per ragioni del proprio ufficio.

Il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti è obbligo specifico di ogni dipendente e collaboratore, il quale è tenuto a segnalare al proprio Responsabile e all'Organismo di Vigilanza:

- qualunque violazione – realizzata in ambito aziendale – di norme di legge o regolamento, ovvero del presente Codice;
- ogni episodio di omissione, falsificazione o trascuratezza nella tenuta della contabilità o nella conservazione della documentazione su cui si fondano le registrazioni contabili;

- eventuali irregolarità o malfunzionamenti relativi alla gestione e alle modalità di erogazione delle prestazioni, nella certezza che nessun tipo di ritorsione verrà posto in essere nei suoi confronti;
- eventuali irregolarità rispetto alla normativa vigente nelle modalità di impiego di personale extracomunitario presso BTO S.p.A., e/o aziende che siano suoi *partners* commerciali.

Sono vietati ai dipendenti e collaboratori:

- il perseguimento di interessi personali a detrimento di quelli aziendali;
- lo sfruttamento del nome e della reputazione di BTO S.p.A. a scopi privati ed analogamente lo sfruttamento a fini personali della posizione ricoperta all'interno della Società e delle informazioni acquisite nel corso della prestazione lavorativa;
- l'adozione di atteggiamenti che possano compromettere l'immagine della Società;
- l'uso di beni sociali per scopi diversi da quelli ad essi propri;
- il consumo inutile o l'impiego non razionale di mezzi e risorse;
- la diffusione a terzi o l'uso a fini privati o comunque improprio di informazioni e notizie riguardanti BTO S.p.A.;
- l'espletamento di mansioni lavorative, anche a titolo gratuito, in contrasto o in concorrenza con BTO S.p.A.

È fatto loro obbligo di evitare le situazioni anche solo apparenti di conflitto d'interesse con la Società, e, comunque, di comunicare ai Responsabili gerarchici l'insorgere di dette situazioni.

Il dipendente informa il responsabile operativo degli interessi finanziari o non finanziari che egli o suoi parenti o conoscenti o soggetti con i quali abbia avuto rapporti di collaborazione in qualunque modo retribuita, abbiano in attività connesse all'ufficio. In tutti i suddetti casi il dipendente si astiene dal partecipare alle relative attività.

I dipendenti sono tenuti ad impiegare i beni messi a loro disposizione nel rispetto della loro destinazione d'uso ed in modo da tutelarne la conservazione e la funzionalità.

Il dipendente non utilizza a fini personali cancelleria, elaboratori, fotocopiatrici od altra attrezzatura di cui dispone per ragioni d'ufficio, se non entro limiti accettabili.

Il dipendente non utilizza le linee telefoniche dell'ufficio per effettuare telefonate personali, se non entro limiti accettabili, e limita la ricezione di telefonate personali sulle linee telefoniche dell'ufficio, riducendo in ogni caso tali attività al minimo indispensabile.

È vietato alterare in qualsiasi modo il funzionamento del sistema informatico e telematico ovvero di intervenire con qualsiasi modalità su dati, informazioni e programmi installati per procurare direttamente e/o indirettamente vantaggi o utilità a BTO S.p.A.

7.1. Rapporti gerarchici

Il comportamento di ciascun responsabile si conforma ai valori del Codice e rappresenta un esempio per i propri collaboratori.

I Responsabili di funzione instaurano con i propri collaboratori rapporti improntati al rispetto reciproco e ad una proficua cooperazione, favorendo lo sviluppo dello spirito di appartenenza alla Società ed al gruppo. La motivazione dei dipendenti e collaboratori e la diffusione dei valori societari - in modo da consentirne l'interiorizzazione e la condivisione – sono essenziali: in tale ottica si pone l'impegno all'implementazione ed al mantenimento di flussi informativi corretti, validi e motivanti, in grado di dare al dipendente la consapevolezza del contributo apportato all'attività aziendale da ciascuna delle risorse coinvolte.

Ciascun responsabile sostiene la crescita professionale delle risorse assegnate, tenendo in considerazione le attitudini di ciascuna nell'attribuzione dei compiti, onde realizzare una reale efficienza in ambito operativo. A tutti identicamente sono assicurate le medesime opportunità di esprimere il proprio potenziale professionale.

Ogni responsabile presta la debita attenzione e, ove possibile ed opportuno, dà seguito a suggerimenti o richieste dei propri collaboratori, in un'ottica di qualità totale, favorendo una partecipazione motivata alle attività di BTO S.p.A.

Il management è chiamato a favorire un approccio positivo alla funzione di controllo, in una prospettiva di piena collaborazione coerente con quel senso di appartenenza alla Società e al gruppo, che s'intende promuovere presso tutti i propri dipendenti.

Il sistema dei controlli contribuisce a migliorare l'efficienza dei processi aziendali; è pertanto obiettivo comune di tutti i livelli della struttura organizzativa concorrere al suo efficace funzionamento, in primo luogo mediante il puntuale rispetto delle procedure interne, in modo da consentire la più agevole individuazione dei punti di responsabilità.

8. I RAPPORTI CON L'ESTERNO

8.1. Rapporti con le Istituzioni

Nel pieno rispetto dei ruoli e delle rispettive funzioni, BTO S.p.A. intrattiene relazioni e rapporti con Amministrazioni dello Stato, Autorità garanti e di vigilanza, Enti pubblici, Enti ed amministrazioni locali, Organizzazioni di diritto pubblico.

I rapporti con la Pubblica Amministrazione devono essere improntati sulla chiarezza, trasparenza e professionalità, sul riconoscimento dei rispettivi ruoli e strutture organizzative, anche ai fini di un positivo confronto volto al rispetto sostanziale della regolamentazione applicabile.

Le competenti funzioni aziendali mantengono i necessari rapporti con le Istituzioni. A ciascuno dei dipendenti è richiesto di conformarsi ai medesimi principi di trasparenza, osservanza degli obblighi e collaborazione con le Autorità.

Nei rapporti con pubblici funzionari il dipendente deve tenere un comportamento ispirato alla massima correttezza ed integrità, evitando anche di dare l'impressione di voler influenzare impropriamente le decisioni o di richiedere trattamenti di favore.

A tale proposito BTO S.p.A. pone in essere le opportune cautele e le misure idonee a prevenire simili comportamenti da parte di chi agisce in suo nome e conto e che possano configurarsi come illecite condotte verso un pubblico ufficiale o un incaricato di pubblico servizio.

Oltre al divieto generale di offrire o ricevere denaro o regalie o beni di altra natura al di fuori di quelli di modico di valore (non superiori a €100) e, comunque, nei limiti consentiti dalle procedure aziendali, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione è fatto espresso divieto di:

- accordare vantaggi e/o benefici di qualsiasi natura a dipendenti pubblici o a pubblici funzionari;
- presentare dichiarazioni non veritiere dinanzi alla Pubblica Amministrazione;
- destinare somme ricevute dalla Pubblica Amministrazione a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti a scopi diversi da quelli per cui sono stati concessi;
- sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

8.2. Rapporti con consulenti e fornitori

Correttezza, professionalità, efficienza, serietà e affidabilità costituiscono la base per l'instaurazione di un valido rapporto anche con fornitori e consulenti esterni e terzi soggetti in genere, la cui scelta viene operata in funzione di valutazioni basate su elementi di riferimento oggettivi di natura tecnica ed economica.

È fatto obbligo ai dipendenti di BTO S.p.A. di assicurare pari opportunità alle aziende fornitrici in possesso dei requisiti richiesti.

La selezione dei fornitori e dei consulenti e la determinazione delle condizioni d'acquisto o di prestazione dell'opera devono essere basate su una valutazione obiettiva della qualità, dell'utilità, del prezzo dei beni e servizi chiesti, della capacità della controparte di fornire e garantire tempestivamente beni e servizi di livello adeguato alle esigenze di BTO S.p.A., nonché della sua integrità e solidità.

La Società opera al fine di creare un rapporto collaborativo e di reciproca fiducia con i suoi fornitori e consulenti.

A tal fine BTO S.p.A. si impegna ad informare in maniera corretta e tempestiva i propri fornitori e consulenti riguardo le caratteristiche dell'attività, le forme e i tempi di pagamento nel rispetto delle

norme vigenti e delle aspettative della controparte, in considerazione delle trattative e del contenuto del contratto.

L'adempimento delle prestazioni contrattuali da parte del fornitore o del consulente dovrà essere conforme ai principi di equità, correttezza, diligenza e buona fede e dovrà avvenire nel rispetto della normativa vigente; al pari dovrà essere garantito da parte di clienti e fornitori il pieno rispetto della normativa relativa all'immigrazione, con particolare riguardo agli aspetti relativi all'impiego di personale extracomunitario in azienda e della normativa in materia di contrasto al razzismo e xenofobia.

BTO S.p.A. è disponibile alla ricerca di soluzioni amichevoli ai problemi che dovessero insorgere con i clienti nella prospettiva di superare le posizioni divergenti e di addivenire ad una loro conciliazione. Analogo spirito è alla base del rapporto di BTO S.p.A. con i propri fornitori e con i consulenti esterni; è peraltro fatto obbligo ai dipendenti di segnalare tempestivamente alle funzioni competenti eventuali problemi di rilievo insorti, al fine di consentire l'adozione delle misure volta per volta più opportune.

Nei rapporti con i clienti e fornitori o con altri soggetti con i quali vengano in contatto per motivi di lavoro, i vertici aziendali ed i dipendenti non possono accettare compensi, omaggi o trattamenti di favore di valore più che simbolico (non superiori a €100); grava sul dipendente l'obbligo di informare il proprio responsabile gerarchico delle offerte ricevute in tal senso. Analogamente, è vietato offrire o corrispondere indebiti compensi, omaggi o trattamenti di favore di valore più che simbolico e comunque estranei alle normali relazioni di cortesia nell'intento di favorire illecitamente gli interessi di BTO S.p.A.

9. LA POLITICA INFORMATIVA

9.1. L'informazione rivolta all'esterno della Società

L'informazione verso l'esterno deve essere puntuale, veritiera e trasparente.

I rapporti con gli organi di stampa e gli altri organismi d'informazione sono affidati alle funzioni aziendali a ciò preposte e/o a consulenti esterni. Analogamente è richiesto il preventivo accordo con le funzioni preposte per rappresentare le posizioni e l'attività della Società, in qualsiasi forma ed occasione.

9.2. L'informazione interna alla Società

La circolazione interna delle informazioni è limitata ai soggetti portatori di un effettivo interesse aziendale a conoscerle e ad utilizzarle, i quali si astengono dal parlarne senza motivo o in luoghi non appropriati, anche per evitare di incorrere in rivelazioni involontarie.

La divulgazione a terzi delle informazioni riservate e comunque ad uso interno richiede l'autorizzazione del responsabile, nel rispetto delle procedure aziendali.

La salvaguardia del patrimonio sociale ricomprende la custodia e la protezione dei beni materiali ed intellettuali della Società, nonché delle informazioni e dei dati di proprietà aziendale, dei quali i dipendenti vengono a conoscenza per ragioni d'ufficio. Per l'importanza strategica di tali informazioni, è necessaria una loro corretta condivisione, che consenta la realizzazione degli obiettivi comuni alle diverse funzioni, nella consapevolezza che la diffusione non autorizzata, la manomissione, l'uso indebito o la perdita possono arrecare danni a BTO S.p.A. e ai suoi azionisti.

Tra gli strumenti di comunicazione interna vi è l'utilizzo della posta elettronica per le comunicazioni di maggior rilievo e le riunioni con tutto il personale.

9.3. Trattamento dei dati e delle informazioni

BTO S.p.A. opera nel rispetto delle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali, c.d. Testo Unico in materia di trattamento dei dati personali (D. Lgs. n. 196/2003) e del Reg UE 2016/679 (c.d.GDPR).

BTO S.p.A. opera nel rispetto del diritto soggettivo degli interessati alla tutela dei dati personali, siano essi dipendenti, collaboratori, clienti o fornitori, e fornisce loro un'informativa completa ed aggiornata sul trattamento dei dati, sia ordinari sia, eventualmente, sensibili, già acquisiti o che verranno acquisiti e/o elaborati nel corso dell'attività e richiede il rilascio del consenso informato ogni qualvolta ciò si rendesse necessario ed esclusivamente per le finalità cui sono destinati.

Salvo ipotesi specificatamente segnalate agli interessati, tali dati non possono essere comunicati, divulgati o utilizzati per altri fini sia all'interno che all'esterno della Società.

BTO S.p.A. ha provveduto alla nomina di preposti interni, nonché di incaricati al trattamento dei dati, che sono responsabili dell'ottemperanza alle leggi in materia.

I dipendenti sono tenuti a riservare ai dati personali dei quali vengono a conoscenza il trattamento più adeguato a tutelare le legittime aspettative degli interessati riguardo alla loro riservatezza, dignità ed immagine.

BTO S.p.A. garantisce agli interessati che il trattamento dei loro dati personali viene effettuato con le idonee misure minime di sicurezza in modalità conforme alla normativa vigente, presso la sede della Società e sempre ad opera di personale autorizzato.

9.4. Accuratezza nella tenuta delle scritture contabili

La tenuta delle scritture contabili avviene in coerenza con i principi di trasparenza, veridicità, completezza dell'informazione che guidano l'intera politica informativa di BTO S.p.A.

Le evidenze contabili della Società devono essere basate su informazioni precise, esaurienti e verificabili.

Ogni scrittura nei libri contabili deve riflettere la natura dell'operazione, rappresentarne la sostanza e deve essere basata su una adeguata documentazione di supporto in modo da consentire l'agevole registrazione contabile, l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità, l'accurata ricostruzione dell'operazione. Tutti i dipendenti sono tenuti a prestare la propria piena collaborazione a tale scopo.

10. MODALITA' DI ATTUAZIONE E DI CONTROLLO DEL CODICE ETICO

Nessuno deve mai presumere di poter ignorare le normative vigenti ritenendo che ciò sia nell'interesse di BTO S.p.A.

Nessuno all'interno di BTO S.p.A. ha l'autorità di impartire ordini o direttive in violazione del Codice Etico.

Ciascun collaboratore o dipendente è tenuto a riferire tempestivamente eventuali inosservanze del Codice e ogni richiesta di violazione del medesimo, da chiunque proveniente, al proprio responsabile ovvero, in alternativa, direttamente alla funzione all'uopo preposta.

10.1. L'Organismo di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza (di seguito anche: "OdV") è il soggetto aziendale deputato alle attività di controllo nonché di aggiornamento e adattamento del Modello; esso è autonomo e indipendente, distinto dalla proprietà e dalla gestione di BTO S.p.A., e svolge la propria attività di controllo con continuità di azione in coordinamento con gli organi amministrativi.

L'OdV è composto da soggetti dotati dei necessari requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza, nonché di competenza ed esperienza nelle materie di interesse.

In sede di nomina dell'OdV, l'organo amministrativo ne determina la composizione e configurazione, stabilisce la durata della carica, la sostituzione dei singoli membri, il rinnovo dell'incarico, il budget di dotazione, il compenso.

L'OdV dispone delle proprie risorse strutturali ed economico finanziarie, ha potere di autodeterminazione riguardo alla propria organizzazione, regolamentazione e funzionamento e nell'espletamento del proprio mandato può avvalersi, se necessario, di consulenti esterni.

L'OdV, nell'esercizio delle proprie competenze, provvede a:

- interpretare, applicare e controllare il rispetto del Codice;
- vigilare sull'osservanza, funzionamento, aggiornamento e ottimizzazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo;
- svolgere attività ispettiva, di monitoraggio e coordinamento con gli altri organi endo/extra societari;
- rilevare e segnalare agli organi deputati gli eventuali trasgressori, attivando la procedura disciplinare.

Per tali attività, l'OdV redige con cadenza periodica e riporta all'attenzione dell'organo amministrativo una relazione sullo stato di avanzamento del processo di attuazione del Codice e del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, illustrando gli interventi eventualmente necessari e strumentali a migliorare la funzionalità ed efficacia del sistema di prevenzione.

Nell'adempimento delle sue funzioni, l'OdV si relaziona costantemente con gli organi sociali di gestione e controllo, nonché con i Responsabili delle singole funzioni, i quali sono tenuti a fornire un costante flusso informativo e a coordinarsi con esso, nonché a rendere disponibile la documentazione necessaria all'esecuzione dei controlli.

Gli artt. 6 e 7 del D. Lgs. n. 231/01, infatti, conferiscono all'Organismo di Vigilanza il potere di controllo sull'applicazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società e sul rispetto del Codice Etico perché possa svolgere un'efficace azione penale preventiva.

Al fine di individuare, graduare e delimitare il rischio di commissione dei reati presupposti, infatti, BTO S.p.A. ha effettuato un censimento ed elaborazione dei rischi connessi al proprio ambito aziendale ed alle relative funzioni con riguardo alla potenziale verifica dei delitti suddetti e ha provveduto a dotarsi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

Il presente Codice coordina ed integra il contenuto precettivo del Modello adottato da BTO S.p.A., sinergicamente al quale individua gli standard comportamentali cui devono uniformarsi i soggetti che operano nelle aree/funzioni valutate e censite come a rischio reato.

I soggetti operanti in tali aree, funzioni e/o direzioni devono essere rispettosi delle procedure comportamentali previste, pena l'irrogazione delle sanzioni previste dal sistema disciplinare di seguito descritto.

10.2. I flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza

La Società provvede a stabilire idonei canali di comunicazione attraverso i quali i destinatari possano rivolgere le proprie segnalazioni all'OdV.

La Legge 30 novembre 2017 n° 179 ("*Whistleblowing*"), riguardante la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro, ha apportato alcune modifiche all'art. 6 del D.Lgs.231/01, estendendo anche al settore privato l'obbligo di segnalazione già previsto per quello pubblico.

In tema di segnalazioni, l'art. 6 del D.lgs. 231/01, così come modificato dalla Legge 179/2017, in particolare prevede:

- l'obbligo di presentazione, a tutela dell'integrità dell'ente, di segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del D.lgs. 231/01 e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell'ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte (art. 6 c.2 bis lett.a) D.lgs. 231/01);

- la messa a disposizione del segnalante di almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante (art. 6 c.2 bis lett. b) D.Lgs. 231/01);

- il divieto di atti di ritorsione o discriminatori (incluso il licenziamento) nei confronti del segnalante (art. 6 c.2 bis lett.c) e c. 2 ter D.Lgs. 231/01);

- sanzioni nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante così come di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelino infondate (art. 6 c.2 bis lett.d) D.Lgs. 231/01).

In questo contesto, l'Organismo di Vigilanza rimane l'organo deputato a ricevere le segnalazioni relative a violazioni che possono dare luogo alla commissione di reati specificamente previsti dal D.lgs. 231/01, dai quali può derivare una responsabilità amministrativa della società.

Per BTO S.p.A. le segnalazioni possono essere inviate all'Organismo di Vigilanza con le seguenti modalità:

- tramite comunicazione scritta, anche in forma anonima, all'attenzione dell'Organismo di Vigilanza presso la sede di BTO S.p.A., Via delle Asole 4 – Milano, da inviarsi a mezzo posta o mediante l'inserimento in apposita casella postale all'uopo istituita in azienda;

- tramite comunicazione verbale anche ai singoli componenti dell'OdV;

- tramite invio per posta elettronica all'indirizzo e-mail: _____, indirizzo registrato su provider diverso da quello aziendale, che costituisce canale idoneo a garantire la tutela della riservatezza del segnalante.

11. DISPOSIZIONI SANZIONATORIE

La previsione di un adeguato sistema sanzionatorio è funzionale sia alla violazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, sia del Codice Etico.

L'osservanza delle norme del presente Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali degli eventuali dipendenti ai sensi e per gli effetti dell'art. 2104 del Codice civile. Le violazioni delle norme del presente Codice potranno costituire inadempimento delle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, nel rispetto delle procedure previste dall'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori, con ogni conseguenza di Legge, anche in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro, e potrà comportare il risarcimento dei danni dalle stesse derivanti.

L'osservanza del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali assunte dai collaboratori non subordinati e/o soggetti aventi relazioni d'affari con BTO S.p.A..

La violazione delle norme del presente Codice potrà costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali, con ogni conseguenza di Legge, anche in ordine alla risoluzione del contratto e/o dell'incarico e potrà comportare il risarcimento dei danni dalla stessa derivanti.

BTO S.p.A. si impegna a prevedere e ad irrogare, con coerenza, imparzialità ed uniformità, sanzioni proporzionate alle rispettive violazioni del presente Codice e conformi alle vigenti disposizioni in materia di regolamentazione dei rapporti di lavoro.

Simili violazioni, infatti, ledono il rapporto di fiducia con BTO S.p.A. e devono di conseguenza comportare l'applicazione di sanzioni disciplinari, a prescindere dall'eventuale rilevanza penale delle condotte poste in essere.

Costituisce violazione cui consegue l'applicazione di sanzioni disciplinari messa in atto di azioni o comportamenti non conformi alle prescrizioni del Modello e/o del Codice e/o dalle procedure aziendali, ovvero l'omissione di azioni o comportamenti dagli stessi che:

- espongano la Società ad una situazione oggettiva di rischio di commissione di uno dei reati contemplati dal D. Lgs. n. 231/01;
- siano diretti in modo univoco al compimento di uno o più reati contemplati dal D. Lgs. n. 231/01, con la conseguente applicazione a carico della Società delle sanzioni previste dal medesimo Decreto.

Per quanto riguarda l'accertamento delle suddette infrazioni, i procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano invariati i poteri già conferiti, nei limiti della rispettiva competenza, al management aziendale.

Il sistema disciplinare si applica, oltre che ai dipendenti, anche a tutti i collaboratori, sia interni che esterni.

Nei singoli casi, il tipo e l'entità delle sanzioni specifiche verranno applicate in proporzione alla gravità delle mancanze, alla rilevanza delle violazioni, al livello di responsabilità dell'autore dell'illecito, alla presenza di circostanze attenuanti o aggravanti del comportamento.

12. DISPOSIZIONI FINALI E NORME DI CHIUSURA

Il contenuto del presente Codice deve essere coordinato con le disposizioni dello Statuto Sociale, del Codice civile, del Codice Penale e delle leggi speciali con riferimento alle fattispecie delittuose configurabili riguardo all'attività d'impresa, nonché con lo Statuto dei lavoratori ed il Contratto Collettivo Nazionale di categoria e quello dei Dirigenti, le linee guida di Confindustria in materia del 31.3.2008, così come ad ogni altra legge o regolamento vigente.

Nell'aspetto comportamentale, il Codice Etico trova attuazione coordinata con le prescrizioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da BTO S.p.A.

Il Codice recepisce automaticamente ogni norma presente e futura relativa al catalogo dei reati presupposti alla configurazione della responsabilità amministrativa di BTO S.p.A., nonché finalizzata alla prevenzione e repressione dei reati contro l'ordinamento economico, e costituisce un presidio irrinunciabile per la Società e per l'attività d'impresa.