

CODICE ETICO

PROFILO AZIENDALE

La Navarra S.p.a., azienda di proprietà della famiglia Navarra, affonda le sue radici nel lontano 1970, anno nel quale la famiglia decise di intraprendere l'attività di gestione dei rifiuti mediante una ditta individuale. L'attività per l'epoca può senz'altro definirsi pionieristica, se si considera che il settore ambiente fu soggetto ad una prima forma di regolamentazione solo nel 1982 con il DPR 915. Già nel 1982 la ditta della famiglia Navarra aveva consolidato una determinante esperienza nell'attività di raccolta e recupero di materiali di scarto, quali carta e cartone, plastiche e metalli presso le industrie locali. Conseguita la prima Autorizzazione Regionale, la n. 1950/83, e dopo essersi dotata di un capannone industriale di 1.000 mq, il percorso di evoluzione e consolidamento sul mercato nazionale dell'Impresa Navarra era già definitivamente avviato, destinato ad un rapido e continuo sviluppo, sempre all'insegna del rispetto sia dell'ambiente che della normativa di settore.

L'odierna realtà industriale della Navarra, condotta sotto la forma di società per azioni, è il frutto di un naturale svolgimento del suo corso attraverso la qualità del servizio reso alle imprese, l'assoluta trasparenza nel perseguimento dell'oggetto sociale nonché nella costante e continua attenzione alla ricerca ed all'innovazione, soprattutto in termini di tecnologie al servizio dell'ambiente in cui si vive e si lavora. Questo tipo di approccio ha determinato il riconoscimento da parte di clienti di primaria importanza, tra i quali Snamprogetti gruppo ENI, Raffinerie Esso Italiana, Aventis, Gruppo Termomeccanica, Appia Energy, Nuroll e Cobarr – Gruppo MGI, Enel, Fiat Auto, Fiat Avio, Klopman International, Nestlé, SAGIT – Gruppo Unilever, AMA Roma, RFI Rete Ferroviaria Italiana ed altri ancora.

La tutela e lo sviluppo dell'ambiente e della persona hanno dunque da sempre costituito il principio ispiratore dell'attività della Navarra S.p.a.; con questo obiettivo primario, l'azienda ha individuato quale valore centrale della propria politica il concetto di “correttezza”, che identifica quindi la propria *mission* sotto l'ottica di un'azione eticamente orientata.

Il raggiungimento di questo obiettivo richiede, oltre ad una attenta osservanza della legge nazionale, l'operare sempre in un contesto di concorrenza leale, con correttezza e buona fede, nel rispetto degli interessi di tutti coloro i quali siano direttamente od indirettamente portatori di interessi comunque vicini alla Navarra S.p.a. (*terzi destinatari*): clienti, soci, cittadini, dipendenti, operatori della pubblica amministrazione, fornitori, partners commerciali, sia nazionali che internazionali.

Da tale impostazione e sistema valoriale che la Navarra ha inteso far proprio, ne consegue la necessità, per tutti coloro i quali concorrono all'attività aziendale, di rispettare i principi etici e comportamentali di cui l'azienda si fa portatrice, nonché di farli rispettare nell'ambito delle proprie funzioni e delle proprie responsabilità.

NAVARRA S.P.A.

Il riferimento ai principi del lavoro eticamente orientato è del resto oggi reso di evidenza pubblica anche dal punto di vista strettamente normativo, giacchè il Decreto Legislativo n. 231/2001 ha introdotto la responsabilità “penale” degli enti per gli illeciti compiuti da tutti coloro che operano per conto degli stessi.

L'operato della Navarra, da sempre ispirato alla “correttezza”, è dunque oggi anche certificato da un quadro normativo che fa del rispetto delle regole e delle leggi un canone ermeneutico imprescindibile per una corretta conduzione della attività d'impresa.

L'importanza che il D. Lgs. 231/2001 ha assunto nel quadro normativo italiano, spinge dunque l'azienda a definire con ulteriore chiarezza tutto l'insieme valoriale che ne costituisce l'anima, perché tale sistema non abbia cogenza solo sul piano prettamente morale, ma vengano cristallizzate le responsabilità dell'azienda sia sul versante interno che esterno.

E' questo il motivo per il quale la famiglia Navarra ha inteso elaborare il seguente Codice Etico, strumento attraverso la cui divulgazione, conoscenza e rispetto, l'azienda si propone di implementare la propria qualità ed il proprio riconoscimento, sia in Italia che all'estero.

Il Presidente del CdA

1. PREMESSA

Nel convincimento che l'etica nella conduzione dell'attività imprenditoriale rappresenta condizione fondamentale per il successo dell'impresa e strumento per la promozione della propria immagine (valore primario ed essenziale per la società), la società per azioni Navarra ha voluto dare espressione formale dell'impegno e delle responsabilità etiche che essa profonde per il buon funzionamento e la credibilità della propria azienda verso gli azionisti, i clienti e/o utenti ed i fornitori e, più in generale, verso l'intero contesto economico nel quale opera. Il Consiglio di Amministrazione della Navarra S.p.a. ha quindi provveduto all'adozione del presente Codice Etico che si propone di enunciare in maniera trasparente e pubblica l'insieme dei valori e dei principi etici che ispirano l'attività della società ed a cui devono attenersi tutti i soggetti che, direttamente o indirettamente, operano per suo conto e/o che con essa interagiscono.

“Destinatari” del presente Codice sono i componenti degli organi sociali, i dipendenti nonché i collaboratori esterni e tutti coloro i quali contribuiscono al conseguimento degli obiettivi della società. Sono altresì “Destinatari” tutti coloro che intrattengono relazioni d'affari con Navarra S.p.a.. I suddetti soggetti sono tenuti a conoscere il Contenuto del Codice Etico, a contribuire alla sua attuazione ed alla diffusione dei principi in esso sviluppati, promuovendone il rispetto. I “Destinatari” che pongano in essere un comportamento contrario ai principi ed alle disposizioni stabilite nel presente documento, ledono il rapporto di fiducia con la società e saranno soggetti alle sanzioni previste nel sistema disciplinare previsto nel Modello di organizzazione e gestione adottato ai sensi del D.Lgs. 231/01. L'attuazione del Codice Etico è demandata all'Organo Amministrativo il quale si avvale a tale scopo dell'organo di controllo istituito ai sensi del D.Lgs.231/01 (di seguito “Organismo di Vigilanza”).

2. PRINCIPI ETICI DI RIFERIMENTO

Navarra S.p.a., nel promuovere il proprio sviluppo, informa il proprio operato ad una serie di principi e valori etici al cui rispetto deve essere improntato il comportamento di tutti coloro che concorrono con i propri atti allo svolgimento della attività della società o intrattengono rapporti con essa, sia nelle relazioni interne sia nei rapporti con l'esterno.

Sono valori di riferimento per la Società :

1. l'integrità morale, l'onestà personale e la correttezza nei rapporti interni ed esterni;
2. la trasparenza nei confronti degli azionisti, dei portatori di interessi correlati e del mercato;
3. il rispetto dei dipendenti e l'impegno a valorizzarne le capacità professionali;
4. l'impegno sociale;

5. la tutela della salute, della sicurezza e dell'ambiente e, più in generale, il rifiuto di ogni comportamento che, pur finalizzato al raggiungimento di un risultato coerente con l'interesse di Navarra S.p.a., presenti aspetti non compatibili con i suddetti principi fondamentali e con un modello organizzativo e gestionale caratterizzato dall'assoluto rispetto delle norme di legge e da specifiche regole comportamentali.

La Navarra s.p.a. informa il proprio operato ai seguenti principi etici :

2.1 LEGALITA'

La Navarra S.p.a. intende condurre la propria attività nel rispetto della normativa internazionale, comunitaria, nazionale, regionale e dei regolamenti vigenti, respingendo ogni pratica illegale e astenendosi altresì dal costringere o istigare altri, a violare od eludere, anche in maniera lieve, le leggi e i regolamenti in vigore. Tutti i Destinatari sono tenuti alla conoscenza ed al rispetto delle Leggi e dei Codici Deontologici attinenti alla propria professione nella misura applicabile al proprio operato; essi, in ogni occasione connessa all'esecuzione di attività per conto della Società ed in ogni occasione che comunque ne coinvolga gli interessi, devono operare secondo tale principio di legalità.

Il perseguimento di un interesse di Navarra S.p.a. non potrà essere considerato in nessun caso un esimente al mancato rispetto della legge.

Chiunque all'interno della Società subisca una costrizione o istigazione a violare leggi e/o codici deontologici, deve riferire prontamente al proprio superiore gerarchico, o, se ciò non è possibile, per mancanza di questo o perché da questo istigato o costretto, deve prontamente riferire la costrizione e l'istigazione all'Organismo di Vigilanza della società.

2.2 ONESTA' E CORRETTEZZA

Navarra S.p.a. pone a fondamento del proprio operato l'onestà e la correttezza, impegnandosi dunque nello svolgimento della propria attività :

1. a porre in essere comportamenti improntati alla correttezza ed all'onestà;
2. a dare informazioni complete, trasparenti, comprensibili e accurate, tali per cui tutti coloro i quali intendano intrattenere rapporti con la Società, possano prendere decisioni autonome e consapevoli degli interessi coinvolti e delle conseguenze rilevanti;
3. ad assicurare la riservatezza delle informazioni in proprio possesso.

Tutti i destinatari devono agire nel rispetto di tali principi fondamentali.

2.3 CENTRALITA' DELLA PERSONA E PARITA' DI TRATTAMENTO

La Società riconosce e salvaguarda la centralità della persona umana, considerata come valore unico ed irripetibile da restituire e/o mantenere nella pienezza della vita sociale e relazionale e considera i diritti fondamentali delle persone valori basilari nello svolgimento di ogni relazione interna ed esterna alla società garantendone il rispetto, tutelandone l'integrità morale e assicurando eguali opportunità ad ognuno.

Nello svolgimento della propria attività, Navarra S.p.a. promuove:

- il rispetto reciproco secondo i criteri di correttezza, collaborazione e lealtà;
- l'imparzialità e la non discriminazione.

Nelle relazioni intrattenute per la società con la generalità dei soggetti con i quali si trovino ad operare, i "Destinatari" devono rispettare e promuovere la parità di trattamento, evitando ogni discriminazione fondata sull'età, sul sesso, sullo stato di salute, sulla nazionalità, sulle opinioni politiche, sulle fedi religiose e/o condizioni personali e/o particolari degli interlocutori. Riconoscendo nelle risorse umane il patrimonio fondamentale ed insostituibile per il proprio successo, Navarra S.p.a. si ispira, nella gestione dei rapporti di lavoro e collaborazione, al pieno rispetto dei diritti dei lavoratori, promuovendone la piena valorizzazione e lo sviluppo professionale, l'innovazione e la formazione ed astenendosi da qualsiasi comportamento discriminatorio.

2.4 ECCELLENZA DEI SERVIZI

In relazione all'attività svolta, Navarra S.p.a. è consapevole dell'importanza etica di offrire ed erogare nel settore ambientale servizi secondo criteri di appropriatezza, sicurezza e qualità rispondendo ai bisogni dei clienti e garantendo i migliori standard in relazione alla tutela del patrimonio ambientale e della salute dei cittadini. Navarra S.p.a. persegue dunque l'eccellenza nell'erogazione dei propri servizi, nelle capacità professionali e nell'impegno dei propri tecnici e dipendenti, al fine di assicurare i migliori servizi possibili in termini di appropriatezza, tempestività, efficacia, sistematicità e continuità richieste. Tutti i Destinatari sono chiamati ad agire sviluppando un'azione continua di miglioramento dei servizi e dei processi aziendali, mirata all'incolumità fisica di tutti i portatori di interesse, nonché al rispetto dell'ambiente, alla tutela dei lavoratori, alla competenza, consapevolezza ed abilità di tutti gli operatori, sia amministrativi che tecnici.

2.5 SALUTE E SICUREZZA

Navarra S.p.a. si impegna a garantire ai propri dipendenti ambienti di lavoro di qualità, sicuri e salubri e a rendere più efficace ed efficiente la gestione delle risorse tecnologiche necessarie a diffondere e consolidare una cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza dei rischi ed esigendo

comportamenti responsabili da parte di tutti i Destinatari. Tutti i Destinatari sono tenuti ad agire tutelando la salute propria e di terzi.

2.6 RISERVATEZZA DELLE INFORMAZIONI

La Navarra intende garantire la riservatezza delle informazioni in suo possesso astenendosi dal ricercare e trattare dati riservati, ad esclusione del caso di esplicita e consapevole autorizzazione e/o conformità alle norme giuridiche in vigore.

Tutti i destinatari sono tenuti a mantenere la riservatezza delle informazioni riguardanti l'Azienda, il suo know-how, i dipendenti, i clienti/utenti ed i fornitori, attenendosi a quanto stabilito nel presente Codice Etico.

2.7 RISPETTO DELL'AMBIENTE

Navarra S.p.a. riconosce l'importanza del rispetto dell'ambiente e vuole che le proprie attività siano programmate ricercando il migliore equilibrio possibile tra iniziative economiche ed esigenze ambientali al fine di minimizzarne gli eventuali effetti negativi. Tutti sono chiamati ad agire attenendosi a tale principio guida, con riferimento alla salubrità dell'aria, delle acque e del suolo.

2.8 TUTELA DEL PATRIMONIO AZIENDALE E TENUTA DELLE INFORMAZIONI

La Navarra S.p.a. si impegna a proteggere il proprio patrimonio in tutte le sue componenti e ad agire in conformità alle previsioni di legge poste a tutela dell'integrità del capitale e del patrimonio sociale. In generale i beni facenti parte del patrimonio possono essere utilizzati unicamente per ragioni connesse all'attività di impresa ed in nessun caso per attività illegali. E' politica dell'azienda che i propri beni intellettuali e materiali siano utilizzati nel rispetto della loro destinazione d'uso ed in modo da tutelarne la conservazione e la funzionalità. Ciascun Destinatario è responsabile della protezione e della conservazione dei beni aziendali, materiali e ed immateriali, avuti in affidamento per l'espletamento dei propri compiti, nonché del loro utilizzo in modo proprio e conforme ai fini aziendali.

Le informazioni contenute nei documenti interni e nelle comunicazioni esterne devono rispondere a principi di correttezza, completezza e accuratezza. Ciascun Destinatario deve collaborare alla rappresentazione corretta delle attività aziendali e per le attività di sua competenza è tenuto a fornire responsabilmente e compiutamente i dati di riferimento e a trattare tali informazioni con il livello di sicurezza alle stessa associato. I Destinatari che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni o trascuratezze delle informazioni o della documentazione sono tenuti a riferire tale circostanza all'Organismo di Vigilanza.

2.9 CONFLITTO DI INTERESSI

Navarra S.p.a. opera con l'impegno costante di evitare situazioni ove i Destinatari siano o possano apparire in conflitto con gli interessi della Società o che interferiscano con la loro capacità di assumere in modo imparziale decisioni nel migliore interesse della società e nel rispetto del presente Codice.

Tutti i Destinatari non devono trovarsi in condizioni che possano inficiare la capacità di assumere decisioni libere e coerenti con gli obiettivi della società ed in generale devono operare secondo principi di lealtà e correttezza, onorando gli impegni assunti. È fatto espresso divieto, in tal senso, a tutti i Destinatari di perseguire interessi propri in conflitto con quelli della società o trovarsi in condizioni nelle quali gli interessi personali possano generare il suddetto conflitto.

I dipendenti, i membri degli organi sociali e, in genere, tutti coloro che operano in nome e per conto della Navarra S.p.a. devono dunque evitare ogni possibile situazione di conflitti d'interesse che possa derivare dal:

1. partecipare a decisioni che riguardino affari dai quali potrebbe derivare un interesse personale;
2. accettare accordi dai quali possano derivare vantaggi personali;
3. compiere atti, stipulare accordi e, in genere, tenere qualsivoglia comportamento che possa, direttamente o indirettamente, causare alla Navarra S.p.a. un danno, anche in termini di immagine e/o credibilità sul mercato;
4. confliggere con l'interesse della Navarra S.p.a. influenzando l'autonomia decisionale di un altro soggetto mandato a definire rapporti commerciali con o per la stessa.

Gli Amministratori, i dipendenti e gli organi sociali che si trovino in una situazione di conflitto d'interesse, anche solo potenziale, devono darne immediata notizia all'Assemblea dei soci della Navarra S.p.a. che valuterà il comportamento da tenere. Nella conduzione di qualsiasi attività la società deve evitare situazioni ove i soggetti coinvolti nelle transazioni siano, o possano anche solo apparire, in conflitto di interesse.

La Società richiede peraltro che chiunque abbia notizia di situazioni di conflitto di interessi ne dia tempestiva comunicazione all'Organismo di Vigilanza della società.

3. PRINCIPI ETICI NELLE RELAZIONI INTERNE

3.1 RAPPORTI CON DIPENDENTI/COLLABORATORI

Navarra S.p.a. nella convinzione che il principale fattore di successo di ogni impresa sia costituito dal contributo delle persone che vi operano, riconosce la centralità delle risorse umane, alle quali sono richieste professionalità, dedizione, lealtà, onestà e spirito di collaborazione.

Norme di comportamento del personale

Idipendenti, i dirigenti, i collaboratori e i consulenti continuativi della Navarra S.p.a. devono:

- impegnarsi a curare le proprie competenze e la propria professionalità, arricchendole con l'esperienza e la collaborazione dei colleghi, assumendo un atteggiamento costruttivo e propositivo, stimolando la crescita professionale dei propri collaboratori;
- contribuire, mediante il costante impegno professionale ed il corretto comportamento personale, al raggiungimento e mantenimento degli obiettivi propri della Navarra S.p.a. nell'erogazione dei servizi ambientali;
- aggiornarsi autonomamente sulla normativa vigente, relativamente alle proprie mansioni e competenze;
- osservare scrupolosamente i precetti previsti dai Codici Deontologici nella misura applicabile al loro operato;
- proteggere e mantenere riservate le informazioni acquisite nello svolgimento delle attività assegnate;
- rispettare e salvaguardare i beni di proprietà sociale, nonché impedirne l'uso fraudolento o improprio;
- evitare di sollecitare o accettare, per sé o per altri, raccomandazioni, trattamenti di favore, doni o altra utilità da parte dei soggetti con i quali si entra in relazione. Qualora si ricevano omaggi o atti di ospitalità non di natura simbolica, dovrà essere informato il diretto superiore, ed eventualmente l'assemblea dei soci e l'OdV della società per valutare l'eventuale restituzione o ogni altro più opportuno intervento;
- utilizzare gli strumenti aziendali in modo funzionale ed esclusivo allo svolgimento delle attività lavorative o agli scopi autorizzati dalle funzioni interne preposte;
- evitare che la situazione finanziaria personale possa avere ripercussioni sul corretto svolgimento della propria attività lavorativa;
- garantire parità di trattamento a tutti i soggetti, sia pubblici che privati.

In particolare, ai Destinatari è fatto stretto divieto di:

- erogare servizi contrari alla legge o dichiarare prestazioni non effettivamente erogate;

- utilizzare codici di identificazione dei rifiuti diversi dai codici corrispondenti alla prestazione effettivamente svolta;
- contabilizzare prestazioni che non corrispondano alla documentazione annessa;
- duplicare la fatturazione della medesima prestazione o non emettere note di credito qualora siano state fatturate, anche per errore, prestazioni inesistenti o non finanziabili;
- alterare o manomettere i contenuti della documentazione ufficiale da custodire in azienda, in ogni sua parte;

In ogni caso, è fatto obbligo a ciascuno di informare il superiore gerarchico, ovvero l'Organismo di Vigilanza della società, di qualunque sollecitazione o offerta di vantaggi particolari a lui proposta direttamente o indirettamente.

Gestione delle risorse umane

La Navarra S.p.a. tutela e promuove il valore delle risorse umane allo scopo di favorire lo sviluppo delle capacità e competenze di ciascun dipendente e di consentirne l'effettivo dispiegamento nel corso dell'attività. Impegnata a offrire pari opportunità di lavoro per tutti i dipendenti, sulla base delle qualifiche professionali e delle capacità di rendimento, Navarra S.p.a. senza alcuna discriminazione (politica, sindacale, religiosa, razziale, di lingua o di sesso), seleziona, assume e retribuisce in base a criteri di merito e competenza, nel rispetto di tutte le leggi, dei regolamenti e delle direttive vigenti.

La selezione del personale viene effettuata da Navarra S.p.a. unicamente sulla base delle esigenze aziendali e della corrispondenza con i profili professionali ricercati, avuto esclusivo riguardo ai meriti e alle competenze professionali, riconoscendo pari opportunità per tutti i candidati e contrastando ogni forma di strumentalizzazione della selezione, assunzione o avanzamento del personale volta all'ottenimento di favore o alla concessione di privilegi. Le informazioni richieste in sede di selezione sono esclusivamente finalizzate alla verifica del profilo professionale e psico-attitudinale ricercato, nel rispetto della sfera privata del candidato e delle sue opinioni personali.

Tutti i rapporti di lavoro devono essere formalizzati con regolari contratti, rifiutando qualunque forma di lavoro irregolare. La società si impegna ad utilizzare e valorizzare pienamente tutte le competenze professionali del proprio organico e organizza a tal fine attività di formazione ed aggiornamento.

Sicurezza e salute

La Navarra gestisce le sue attività perseguendo l'eccellenza nel campo della tutela dell'ambiente e della sicurezza del proprio personale e dei terzi, ponendosi come obiettivo il miglioramento continuo delle proprie prestazioni in materia e a tal fine:

- si impegna a rispettare le disposizioni vigenti in materia di sicurezza;
- si impegna ad assicurare al proprio personale ambienti di lavoro salubri;
- promuove la partecipazione dei dipendenti al processo di prevenzione dei rischi, di salvaguardia dell'ambiente e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di se stessi, dei colleghi e dei terzi.

Per garantire la sicurezza e salubrità dei luoghi di lavoro Navarra S.p.a. sostiene la diffusione di una cultura aziendale sulla sicurezza sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutto il personale.

Tutti i Destinatari nell'ambito dei propri compiti e delle proprie attività partecipano attivamente alla creazione di condizioni di lavoro funzionali alla tutela dell'integrità psico-fisica dei lavoratori garantendo la messa a disposizione di luoghi di lavoro conformi alle vigenti normative in materia di salute e sicurezza e tutelando il rispetto della personalità morale dei singoli.

Essi prendono parte nell'ambito delle loro mansioni al processo di prevenzione dei rischi e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di se stessi, dei colleghi e dei terzi, anche formulando osservazioni e proposte.

Tutti i soggetti che operano all'interno dell'azienda o abbiano ad ogni modo comunque a che fare con il perseguimento dell'oggetto sociale della Navarra s.p.a., devono:

- osservare le disposizioni e istruzioni impartite;
- utilizzare correttamente i macchinari e le apparecchiature impiegate nell'esecuzione della prestazione lavorativa;
- evitare un utilizzo improprio dei beni aziendali che possa essere causa di danno, di riduzione di efficienza o che possa comunque apparire contrario ai principi che governano l'operatività della Società;
- utilizzare in modo appropriato i dispositivi di protezione;
- segnalare senza indugio alle funzioni aziendali competenti le carenze e/o i guasti dei mezzi e dispositivi di protezione di cui si è a conoscenza;
- non rimuovere o modificare, senza autorizzazione, i dispositivi di sicurezza o di segnalazione o di controllo;
- non compiere di propria iniziativa operazioni o manovre pericolose e fuori dalle mansioni proprie;

- sottoporsi agli eventuali controlli sanitari previsti a tutela della salute.

La Società si impegna, infine, in caso di affidamento di lavori o servizi a terzi in regime di appalto, o comunque nell'ambito degli ordinari rapporti commerciali, a esigere dai terzi il rispetto di elevati standard di sicurezza per i lavoratori.

3.2 GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE

Navarra S.p.a. richiede che la gestione delle risorse finanziarie avvenga nel rispetto dei principi di trasparenza, liceità e tracciabilità delle operazioni. Avuto riguardo a flussi di denaro provenienti o diretti verso la Pubblica Amministrazione i medesimi devono attenere esclusivamente a un instaurazione lecita di rapporti contrattuali e/o provvedimenti leciti, erogazioni conseguite debitamente. Tutti i flussi di denaro provenienti dalla Pubblica Amministrazione devono essere destinati alle finalità per le quali sono stati riconosciuti, ed a riguardo il loro utilizzo deve essere gestito con meccanismi che ne consentano la ricostruibilità dettagliata. E' severamente vietato agli amministratori, ai dipendenti, ai collaboratori esterni, e a qualsiasi altro soggetto che possa agire in nome e per conto della Società conseguire ingiustamente profitti a danno della Pubblica Amministrazione.

In particolare è fatto assoluto divieto di :

- ricevere indebitamente contributi, finanziamenti, mutui agevolati ovvero altre erogazioni dello stesso tipo in qualunque modo denominate, concessi o erogati da parte della P.A., tramite l'utilizzo o la presentazione di documenti falsi o mendaci, o mediante l'omissione di informazioni dovute;
- utilizzare contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati alla realizzazione di opere pubbliche o allo svolgimento di attività di pubblico interesse, per scopi diversi da quelli per cui sono concessi;
- procurare indebitamente qualsiasi altro tipo di profitto (licenze, autorizzazioni, sgravi di oneri anche previdenziali, agevolazioni fiscali o mancato pagamento di contributi previdenziali, ecc.) per sé, per la Società, per soggetti terzi, a danno della Pubblica Amministrazione, con artifici o raggiri fra cui ad esempio l'invio di documenti falsi o attestanti cose non vere;

È fatto salvo il divieto in capo a ciascun dipendente della Società di ricevere od occultare denaro o cose provenienti da un qualsiasi delitto, ovvero di concorrere nel farli acquistare, ricevere od occultare al fine di procurare a sé o ad altri un profitto. La gestione delle risorse finanziarie deve avvenire nel rigoroso rispetto delle deleghe conferite, nonché di eventuali specifiche autorizzazioni per il compimento di particolari operazioni.

3.3 GESTIONE DELLE RISORSE INFORMATICHE

Navarra S.p.a. richiede che tutte le risorse informatiche materiali ed immateriali messe a disposizione per lo svolgimento delle proprie attività vengano utilizzate da tutti i Destinatari esclusivamente per scopi aziendali e compatibilmente con le attività correnti di ciascuno. Navarra, a tal fine, ha demandato all'OdV di strutturare il proprio sistema di gestione delle risorse informatiche su abilitazioni personali di accesso soggette a frequente aggiornamento. Chiunque sia dotato di abilitazione personali di accesso ("password") a terminali, procedure o applicazioni aziendali è tenuto:

- a custodirle con cura e ad adottare gli opportuni accorgimenti, previsti dalle regole e raccomandazioni interne, per evitare possibili usi impropri delle stesse;
- a non lasciare mai incustoditi terminali, applicazioni o procedure informatiche alle quali ha avuto accesso tramite password.

La password viene considerata da Navarra S.p.a. alla stregua di una firma autografa apposta dal titolare della stessa, al quale verranno conseguentemente ricondotte le eventuali irregolarità o infrazioni commesse mediante il suo utilizzo.

Ogni detentore di password di accesso alle risorse informatiche di Navarra S.p.a. è tenuto a:

- chiudere sempre la procedura o applicazione in uso, una volta terminato l'utilizzo della stessa;
- non lasciare il proprio terminale acceso con password inserita;
- evitare di lasciare scritta la propria password in posti accessibili da terzi;
- cambiare la password frequentemente;
- scegliere la propria password con criteri che rendano difficoltosa l'individuazione da parte di terzi;
- qualora disponga di più password, scegliere differenti codifiche per le stesse.

Navarra S.p.a. pone assoluto divieto di accesso a siti internet e di utilizzo di dati, programmi, applicazioni e risorse che potrebbero avere contenuti a carattere pornografico o pedopornografico, ovvero costituire espressione di soggetti o gruppi non compatibili con l'ordine pubblico e/o con il buon costume .

La Navarra considera parte integrante del presente codice etico il suo DPS ed in generale ogni documento aziendale volti a disciplinare l'utilizzo di strumenti informatici e/o telematici della Società.

4. PRINCIPI ETICI NEI RAPPORTI CON L'ESTERNO

4.1 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti con la Pubblica Amministrazione, gli Enti Pubblici, le Autorità di Vigilanza e controllo, le Organizzazioni Sindacali e gli Organismi Pubblici in genere devono essere gestiti nel pieno rispetto dei principi di indipendenza, imparzialità, correttezza e trasparenza.

Nei confronti di tali soggetti è fatto divieto assoluto:

- di occultare informazioni o fornire documentazione falsa o attestante cose non veritiere;
- di impedire o comunque ostacolare lo svolgimento delle attività di controllo o di ispezione;
- di tenere comportamenti che costituiscono un reato o che possano sembrare volti ad esercitare un indebita influenza nel processo decisionale del soggetto Pubblico a vantaggio o nell'interesse tanto proprio che della Società.

Navarra S.p.a. assicura piena trasparenza e completezza informativa nella predisposizione di comunicazioni, prospetti ed avvisi diretti alla Pubbliche Amministrazione. I Destinatari sono tenuti ad astenersi rigorosamente dall'esibire documenti falsi e/o alterati alla PA, ovvero sottrarre e/o omettere l'esibizione, se dovuta, di documenti, informazioni o dati di qualsiasi tipo, ovvero dal tenere una condotta tendente a trarre in inganno la PA, in particolare per ciò che riguarda la gestione delle attività soggette ad autorizzazione regionale. Ogni procedura effettuata deve essere legittima, congrua e adeguatamente documentata, al fine di poter procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli che consentano di verificarne le caratteristiche e le motivazioni e di individuare i soggetti che hanno autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione stessa.

Nei rapporti intrattenuti con la Pubblica Amministrazione, è necessario che Navarra S.p.a. operi sempre nel rispetto della legge ed, in particolare:

- l'assunzione di impegni con la PA è riservata esclusivamente agli organi societari competenti o, eventualmente, alle funzioni aziendali preposte all'uopo autorizzate e va operata in maniera trasparente, rigorosa e coerente;

- i rapporti con pubblici ufficiali o con incaricati di pubblico servizio attinenti all'attività della società devono essere intrapresi e gestiti nell'assoluto e rigoroso rispetto delle leggi e normative vigenti e dei principi fissati nel Codice Etico e nei protocolli interni;
- non è permesso a dipendenti e collaboratori, né direttamente, né indirettamente, né per il tramite di interposta persona, ricevere, offrire o promettere denaro, doni o compensi, sotto qualsiasi forma, né esercitare illecite pressioni, né promettere qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore a dirigenti, funzionari e dipendenti della Pubblica Amministrazione, ovvero a soggetti incaricati di pubblico servizio e a loro parenti o conviventi, allo scopo di indurli al compimento di un atto conforme o contrario ai doveri d'ufficio (dovendosi ritenere tale anche lo scopo di favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo) arrecando un vantaggio diretto o indiretto alla società.

Fermo restando il divieto assoluto in riferimento alle offerte (accettazioni) di denaro sono tuttavia fatti salvi eventuali omaggi, regali o benefici di modico valore e tali da non far ritenere che i medesimi siano stati offerti per ottenere prestazioni di favore, agevolazioni e/o preferenze in riferimento a rapporti di qualsivoglia natura. In ogni caso, tali atti dovranno essere:

- autorizzati dal responsabile dell'area coinvolta;
- comunicati preventivamente all'Assemblea dei soci ed all'Organismo di Vigilanza;
- documentati in modo adeguato, al fine di consentire le opportune verifiche.

Per quanto riguarda l'erogazione di fondi pubblici:

- non è consentito utilizzare o presentare dichiarazioni e documenti attestanti fatti e notizie non vere, ovvero omettere informazioni per conseguire, a vantaggio o nell'interesse proprio e/o della società contributi, finanziamenti o altre erogazioni concesse, a qualsiasi titolo, dallo Stato, da un Ente Pubblico o dall'Unione Europea;
- è fatto esplicito divieto di utilizzare contributi, finanziamenti o altre erogazioni, comunque denominate, concesse alla società dallo Stato, da un Ente Pubblico o dalla Comunità Europea per scopi diversi da quelli per i quali gli stessi siano stati assegnati.

Per quanto riguarda la partecipazione a bandi di gara per l'ottenimento di finanziamenti, occorre operare seguendo i principi di correttezza, trasparenza e buona fede; inoltre al momento dell'esame del bando di gara, deve essere valutata la congruità e la fattibilità delle prestazioni richieste. Le relazioni intrattenute con i funzionari della PA incaricati devono essere chiare e corrette.

Nel caso di aggiudicazione del finanziamento, occorre altresì garantire il chiaro e corretto svolgimento di quanto previsto dal bando e il diligente e puntuale adempimento degli obblighi contrattuali, anche nei confronti di terze parti coinvolte.

Sistema informatico della Pubblica Amministrazione

Navarra S.p.a., nell'ambito della gestione delle comunicazioni telematiche, esige da tutti i Destinatari il massimo rispetto per il sistema di apparecchiature e i relativi software utilizzati per le predette comunicazioni.

È vietato alterare il funzionamento di un sistema informatico o telematico della Pubblica Amministrazione o manipolare in qualsiasi modo i dati in esso contenuti. È fatto obbligo di effettuare sempre le comunicazioni telematiche con la Pubblica Amministrazione nel rispetto delle istruzioni normative e tecniche dalla stessa fornite. La formazione di documenti informatici destinati alla Pubblica Amministrazione deve avvenire, oltre che nel rispetto dei principi generali di verità contenuti nel presente Codice, anche tramite l'impiego di sistemi e mezzi che garantiscano l'inalterabilità dei dati in essi contenuti.

4.2 RAPPORTI CON I FORNITORI E I CONSULENTI ESTERNI.

La scelta dei fornitori e dei consulenti esterni è ispirata a criteri di competenza, economicità, efficienza, trasparenza e correttezza. Tutti i compensi e/o le somme a qualsiasi titolo corrisposte per forniture o incarichi professionali dovranno essere adeguatamente documentati, proporzionati all'attività svolta ed in linea con le condizioni offerte dal mercato.

Nei rapporti di affari con fornitori e consulenti sono vietate dazioni, benefici (sia diretti che indiretti), omaggi, atti di cortesia e di ospitalità, salvo che siano di natura e valore tali da non poter essere interpretati come finalizzati ad ottenere un trattamento di favore che non sia determinato dalle regole di mercato.

In ogni caso l'offerta di regali ai soggetti sopra indicati deve essere preventivamente comunicata al responsabile della funzione coinvolta e dallo stesso espressamente approvata. I soggetti preposti al processo di acquisizione di beni e/o servizi:

- sono tenuti al rispetto dei principi di imparzialità ed indipendenza nell'esercizio dei compiti e delle funzioni affidate;
- devono mantenersi liberi da obblighi personali verso fornitori e consulenti;

- devono mantenere i rapporti e condurre le trattative in modo da creare una solida base per relazioni reciprocamente convenienti nell'interesse della società;
- sono tenuti a segnalare immediatamente qualsiasi tentativo o caso di immotivata alterazione dei normali rapporti commerciali all'Amministrazione della società;
- non devono accettare beni o servizi da soggetti esterni o interni a fronte dell'ottenimento di notizie riservate o dell'avvio di azioni o comportamenti volti a favorire tali soggetti, anche nel caso non vi siano ripercussioni dirette per la società.

Il processo di acquisto deve conciliare sia la ricerca del massimo vantaggio competitivo della società sia la lealtà e l'imparzialità. Nella scelta dei professionisti e consulenti il criterio di selezione è quello della qualità e della competenza tecnica.

Per particolari tipologie di beni/servizi, oltre ai normali criteri di selezione, occorre considerare anche l'esistenza concreta di adeguati sistemi di qualità aziendali. Navarra S.p.a. richiede ai fornitori il rispetto dei principi etici enunciati nel presente Codice e ritenendo questo aspetto fondamentale per l'instaurazione di un rapporto d'affari in ogni contratto che abbia a stipulare, farà specifico riferimento all'obbligo di rispetto di detti principi per i contraenti con la precisazione che la violazione del Codice Etico da parte del fornitore comporterà la risoluzione del rapporto contrattuale in essere nonché il diritto al risarcimento del danno per la lesione della sua immagine ed onorabilità.

5. GESTIONE SOCIETARIA

Navarra S.p.a. ritiene che debba essere sempre perseguita una condotta societaria nel rispetto formale e sostanziale delle normative di legge, proteggendo la libera determinazione assembleare, mantenendo una condotta trasparente ed affidabile, anche nei confronti dei creditori e dei terzi in genere.

5.1 REGISTRAZIONI CONTABILI E BILANCI

Navarra S.p.a. si impegna ad osservare le regole di corretta, completa e trasparente contabilizzazione delle operazioni e transazioni poste in essere. Tutte le operazioni e transazioni devono avere una registrazione contabile adeguata e tale che sia possibile verificare quanto alle medesime connesso in termini di processo di decisione, autorizzazione, svolgimento e contabilizzazione, consentendo l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità ed una ricostruzione dell'operazione che riduca al minimo la probabilità di errori interpretativi. Tutte le registrazioni contabili devono essere rappresentazione fedele di ciò che risulta dalla relativa documentazione a supporto; in proposito è fatto divieto di adottare comportamenti o dar luogo ad omissioni che possano condurre alla registrazione di operazioni fittizie o alla registrazione fuorviante di operazioni e transazioni.

Ciascun amministratore, dipendente, collaboratore e fornitore di servizi nonché in generale tutti i Destinatari coinvolti nel processo di registrazione contabile sono tenuti ad operare affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità.

I principi di correttezza, completezza, trasparenza ed adeguatezza devono altresì essere rispettati da tutti coloro che partecipano alla redazione di prospetti, rendiconti o documenti simili nell'ambito delle attività volte alla formazione del Bilancio. Detti soggetti devono prestare particolare attenzione affinché le elaborazioni di cui sopra forniscano una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società.

Tutti i Destinatari coinvolti nelle funzioni di contabilità e redazione delle situazioni contabili sono tenuti al rispetto della normativa vigente e altresì al rispetto dei "Principi Contabili" nazionali nonché dei principi contabili internazionali, ove applicabili. Con riferimento al sistema di controllo, vige in capo a ciascun Destinatario la responsabilità di realizzazione efficace ed efficiente del sistema di controllo interno. Pertanto ciascuno è responsabile della definizione e del corretto funzionamento del sistema di controllo e, in caso di carenze o disfunzioni, deve provvedere a tempestive segnalazioni all'Organismo di Vigilanza. Per le medesime finalità, è fatto obbligo di cooperare con il Collegio Sindacale nominato, o con eventuale Revisore Contabile o Società di Revisione adempiendo tempestivamente ad ogni legittima richiesta proveniente da tali organi ed evitando comportamenti omissivi ed ostruzionistici.

6. INFORMAZIONI RISERVATE E TUTELA DELLA "PRIVACY"

Navarra S.p.a. promuove l'applicazione ed il costante aggiornamento di specifiche procedure finalizzate alla tutela delle informazioni. Ciascun Destinatario, con riferimento ad ogni notizia appresa in ragione della propria funzione lavorativa, è obbligato ad assicurarne la riservatezza, anche al fine di salvaguardare il *knowhow* tecnico, finanziario, legale, amministrativo, gestionale e commerciale della Società .

In particolare, ciascun soggetto è tenuto:

- ad acquisire e trattare solo le informazioni ed i dati necessari alle finalità della funzione di appartenenza e in diretta connessione con quest'ultima;
- ad acquisire e trattare le informazioni ed i dati stessi esclusivamente entro i limiti stabiliti dalle procedure adottate in materia dalla Società;

- a conservare i dati e le informazioni in modo da impedire che possano venire a conoscenza di soggetti non autorizzati;
- a comunicare i dati e le informazioni in conformità alle procedure stabilite o su espressa autorizzazione dei superiori gerarchici e, comunque, in caso di dubbio o incertezza, dopo aver accertato (rivolgendosi ai superiori o riscontrando oggettivamente nella prassi aziendale) la divulgabilità nel caso specifico dei dati o delle informazioni;
- ad assicurarsi che non esistano vincoli assoluti o relativi alla divulgabilità dei dati e delle informazioni riguardanti terzi collegati alla Società da rapporti di qualsiasi natura e, se del caso, richiederne il consenso.

La Società si impegna a tutelare, nel pieno rispetto delle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 196/2003 - “Codice in materia di protezione dei dati personali” (“Codice della Privacy”), i dati personali acquisiti, custoditi e trattati nell’ambito della propria attività al fine di evitare ogni utilizzo illecito, o anche solo improprio, di tali informazioni. In particolare, la Società adotta apposite procedure standard allo scopo di:

- fornire agli interessati un’adeguata informativa sulle finalità e le relative modalità di trattamento e conservazione dei dati;
- identificare le ipotesi in cui il trattamento, la comunicazione e la diffusione dei dati debbono essere precedute *ex lege* dall’acquisizione del consenso dell’interessato;
- adottare le misure di sicurezza volte ad evitare la perdita, la distruzione e il trattamento non autorizzati o lo smarrimento dei dati personali custoditi dalla Società;

È in ogni caso vietata qualsiasi indagine sulle idee, le preferenze, i gusti personali e, in generale, la vita privata di dipendenti e collaboratori.

7. MODALITA’ DI ATTUAZIONE DEL CODICE E DISPOSIZIONI SANZIONATORIE

7.1 ATTUAZIONE E CONTROLLO

Il presente Codice Etico è stato elaborato per assicurare che i valori etici di Navarra S.p.a. siano chiaramente definiti e costituiscano elemento base della cultura aziendale, nonché standard di comportamento di tutti coloro che in generale intrattengono rapporti con la Società nella conduzione delle attività e degli affari aziendali. L’adozione è altresì finalizzata a favorire la divulgazione e la condivisione dei principi in esso contenuti all’interno nonché a fungere da elemento distintivo ed identificativo della Società nei confronti del mercato e dei terzi che intrattengono rapporti con la

stessa. Per tali ragioni Navarra S.p.a. promuoverà in modo continuo ed efficace e con mezzi adeguati, la conoscenza e l'osservanza del Codice Etico nei confronti di tutti i Destinatari, richiedendone il rispetto e prevedendo in caso di inosservanza, adeguate sanzioni di tipo disciplinare o contrattuale. In dettaglio al fine di assicurare la conoscenza e l'osservanza del Codice, Navarra S.p.a.:

- assicura tempestiva ed efficace diffusione del Codice e di ogni sua modifica intervenuta a dipendenti, collaboratori ed in generale a tutti i Destinatari;
- fornisce appropriato supporto per garantire la comprensione di quanto in esso previsto ed assicura risposte in relazione a qualsiasi domanda, dubbio, suggerimento o lamentela;
- garantisce che chiunque segnali violazioni del Codice non sia soggetto ad alcuna forma di discriminazione;
- prevede sanzioni proporzionate alle potenziali violazioni nel rispetto di quanto disposto dalla normativa e dai CCNL in essere;
- provvede ad effettuare controlli avuto riguardo al rispetto delle prescrizioni.

Tutti i soggetti sopra indicati saranno pertanto tenuti a conoscere il contenuto del Codice, e in caso di dubbi, a chiedere e ricevere, dalle funzioni aziendali preposte, gli opportuni chiarimenti in merito alle interpretazioni dello stesso, oltre ad osservarlo e contribuire alla relativa attuazione, segnalando eventuali carenze e violazioni (o anche solo tentativi di violazione) di cui siano venuti a conoscenza.

Ogni amministratore e dipendente, ha il compito di vigilare sull'attuazione del Codice e sulla sua applicazione e di segnalare le eventuali inadempienze o mancata applicazione all'Organismo di Vigilanza. Navarra S.p.a. apprezza ogni contributo costruttivo teso al miglioramento del presente Codice. L'applicazione del Codice Etico è demandata all'Assemblea dei soci che si avvale dell'Organismo di Vigilanza, al quale sono affidati i compiti di:

1. vigilare sull'osservanza del Codice e sulla diffusione del medesimo presso tutti i Destinatari;
2. verificare ogni notizia di violazione del Codice ed informare gli organi e le funzioni aziendali competenti dei risultati delle verifiche relative all'adozione degli eventuali provvedimenti sanzionatori;
3. proporre modifiche al contenuto del Codice per adeguarlo al mutevole contesto in cui la Società si trova ad operare ed alle esigenze derivanti dall'evoluzione della Società stessa.

Al presente Codice Etico viene data la massima diffusione nei confronti di tutti i Destinatari, anche mediante inserimento nel sistema informatico aziendale.

7.2 VIOLAZIONI E DISPOSIZIONI SANZIONATORIE

Ciascun destinatario è obbligato al rispetto di quanto previsto nel presente Codice Etico, ivi incluse le responsabilità in relazione al sistema di controllo interno e pone a loro carico il dovere di collaborare alla corretta definizione ed al più efficiente funzionamento di tale sistema impegnandosi a segnalare tempestivamente situazioni di conflitto ed ogni carenza o disfunzione del medesimo all'Organismo di Vigilanza. In generale I casi di violazione di norme di legge e/o aziendali o del presente Codice Etico devono essere prontamente segnalati per iscritto, in forma nominativa, ai propri superiori o all'Organismo di Vigilanza. Le segnalazioni saranno compiutamente verificate e, in caso di accertata violazione, saranno applicate le opportune sanzioni.

Navarra S.p.a. fornisce a tutti i Destinatari idonei canali di comunicazione mediante i quali potranno essere rivolte le segnalazioni relative ad eventuali violazioni del Codice. L'Organismo di Vigilanza provvederà a preservare coloro che hanno inoltrato segnalazioni da qualsiasi tipo di ritorsione anche relativa a forme di discriminazione o penalizzazione. In particolare, l'Organismo di Vigilanza si impegna ad assicurare la segretezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge. I Destinatari, anche in forma anonima, potranno segnalare in qualunque momento all'Organismo di Vigilanza qualsiasi violazione che sarà oggetto di valutazione da parte dell'OdV anche mediante interlocuzioni con i soggetti potenzialmente coinvolti nonché se non anonimo con il soggetto che ha effettuato la segnalazione. I Destinatari potranno segnalare ogni violazione al Codice mediante l'utilizzo della email organismodivigilanza@navarra.it oppure scrivendo all'indirizzo: Organismo di Vigilanza Navarra s.p.a. - Via Morolense, Km 139 – 03013 Ferentino (Fr).

Nei casi in cui venga verificata ed accertata da parte dell'Organismo di Vigilanza direttamente o tramite gli organi deputati alle verifiche, eventuale violazione dei doveri previsti nel presente Codice sarà data tempestiva comunicazione all'Organo Amministrativo affinché sia valutata, nel rispetto del codice sanzionatorio e dei contratti in essere e avuto riguardo alla gravità dell'attività illecita posta in essere la conseguente sanzione.

Con riguardo a fornitori, collaboratori esterni, consulenti e *partners* commerciali, la Società valuterà la possibile risoluzione dei rispettivi contratti qualora venisse a conoscenza di condotte illecite ai sensi del D.lgs. 231/2001 da parte degli stessi.

La violazione delle disposizioni del presente Codice Etico costituirà illecito disciplinare o inadempimento alle obbligazioni contrattuali del rapporto di lavoro dipendente o funzionale o di collaborazione professionale, con ogni conseguente effetto di legge e di contratto, anche ai sensi dell'art. 2104 e 2105 c.c.. Darà inoltre diritto all'azienda di applicare le sanzioni disciplinari previste dai CCNL applicabili di volta in volta. Per i Destinatari non dipendenti, l'osservanza del Codice costituisce presupposto per la prosecuzione del rapporto professionale o di collaborazione esistente.

NAVARRA S.P.A.

Tali violazioni sono soggette al sistema disciplinare previsto ne Modello di Organizzazione e Gestione adottato ai sensi del D.Lgs.231/01 di cui il presente codice costituisce documento integrante.