CARRARA GROUP SRL

Servizi Ecologici e Smaltimento Rifiuti

Ed. 00 - 1° emissione – 15 aprile 2016

CODICE ETICO

(Redatto conforme ed applicabile ad un Sistema di Gestione ai sensi del Decreto Legislativo 8 Giugno 2001 n. 231)

Codice Etico Carrara Group

INDICE

PREMESSA 1

AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO 1

ATTUAZIONE 2

Segnalazione di violazioni 3

Efficacia e Sanzioni 3

PRINCIPI DI RIFERIMENTO 4

Rispetto delle leggi e dei regolamenti 4

Conflitti di interesse 4

Rapporti con i collaboratori 4

Concorrenza leale 5

Rispetto della normativa a tutela del commercio 5

Qualità e sicurezza dei SERVIZI E/O PRODOTTI 5

Rispetto delle regole a tutela del diritto d'autore 6

Informazioni 7

Rapporti con la Pubblica Amministrazione 7

Trasparenza nella gestione dei fondi pubblici 8

Rapporti con le Autorità 8

Lotta alla Corruzione 9

Accesso a sistemi informatici 10

Rapporti con organizzazioni politiche e sindacali 10

Verificabilità delle azioni, operazioni e transazioni 11

Codice Etico Carrara Group

Trasparenza delle registrazioni contabili e rispetto della normativa in materia di illeciti societari 11

Falsificazione di banconote, monete, carte di pubblico credito e valori di bollo 13

Antiriciclaggio 13

Uso degli strumenti informatici 13

Terrorismo 14

Tutela della personalità individuale 14

Tutela e sicurezza del lavoro 14

Ambiente 19

Altre attività illecite 20

Codice Etico Carrara Group

PREMESSA

Il presente Codice Etico definisce l'insieme dei valori, principi e regole etici e comportamentali ai quali Carrara Group Srl (di seguito "**Carrara Group**") si ispira nella propria attività e nel perseguimento dei suoi obiettivi ed interessi.

Il presente Codice Etico, approvato dall'Amministratore Unico di Carrara Group costituisce documento ufficiale di Carrara Group ed è stato adottato con lo scopo di codificare e stabilire le regole di condotta ed i comportamenti rilevanti ai fini della prevenzione dei reati indicati dal Decreto Legislativo n. 231 dell'8 giugno del 2001 (di seguito il "**Decreto 231**").

Carrara Group richiede a tutti coloro che operano in Carrara Group di attenersi rigorosamente alle regole contenute nel presente Codice Etico che, a tal fine, è diffuso da Carrara Group.

In nessun modo, la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio di Carrara Group può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con i valori ed i principi aziendali espressi nel presente Codice Etico.

AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO

I principi ed i contenuti del Codice Etico si applicano:

a) ai Dipendenti (inclusi i dirigenti) della Società,

b) ai membri degli organi sociali,

c) ai fornitori, agli agenti, ai procacciatori, ai distributori, ai collaboratori, agli appaltatori, ai consulenti della Società, nonché a quanti operano in Italia e all'estero direttamente ed indirettamente in nome e/o per conto e/o sotto il controllo di Carrara Group, e/o delle Società Controllate (i "**Collaboratori Esterni**"),

d) ai soggetti di cui ai punti a), b), e c), congiuntamente i "**Destinatari del Codice**", ed alle attività di Carrara Group e/o delle Società Controllate presenti o future.

A tale proposito, Carrara Group sottopone il Codice Etico alle Società Controllate affinché queste - dopo averlo integrato nella eventualità che si presentino fattispecie particolari – lo adottino formalmente. Per effetto di questa diffusione il Codice Etico si applica a tutte le Società Controllate da Carrara Group ed è vincolante per i comportamenti di tutti i suoi amministratori, collaboratori, *partners* e dipendenti.

Codice Etico Carrara Group

ATTUAZIONE

Carrara Group si impegna a diffondere e portare a conoscenza il Codice Etico a tutti i Destinatari del Codice ed a vigilare sull'osservanza dello stesso mediante adeguati strumenti di gestione delle molteplici attività aziendali.

Al fine di attuare i principi ispiratori del Codice Etico e di garantirne l'osservanza, Carrara Group:

- adotta strumenti e procedure di informazione, prevenzione e controllo dell'applicazione e rispetto del Codice Etico;

- pubblica il Codice Etico sui siti internet e intranet di Carrara Group e delle Società Controllate presenti o future;

- diffonde a chiunque abbia rapporti con Carrara Group i principi contenuti nel Codice Etico, richiedendo il rispetto degli stessi per quanto di competenza, inserendo a tal fine nei contratti con i terzi specifiche clausole contrattuali che prevedano come inadempimento grave la violazione dei principi del Codice Etico;

- assicura un'idonea attività di formazione e sensibilizzazione continua differenziata a seconda del ruolo e delle responsabilità dei soggetti interessati;

- propone all'organo amministrativo modifiche ed integrazioni del Codice Etico;

- riceve le segnalazioni di violazioni del Codice etico;

- svolge indagini in merito alle presunte violazioni.

Ferme restando le attribuzioni degli organi sociali ai sensi di legge, tutti i Destinatari del Codice sono tenuti:

- a contribuire attivamente all'attuazione del Codice Etico nell'ambito delle proprie competenze e funzioni;

- a conoscere ed osservare i principi e contenuti del Codice Etico e delle procedure aziendali di riferimento in relazioni alle mansioni svolte ed alle funzioni assegnate;

- uniformarsi a tutte le disposizioni interne introdotte da Carrara Group al fine di dare attuazione al Codice o individuare violazioni allo stesso;

- consultare la Direzione o OdV (Organismo di Vigilanza per i Sistemi di Gestione di seguito indicato come "**OdV**") per ottenere chiarimenti in relazione al Codice Etico;

Codice Etico Carrara Group

- cooperare attivamente in caso di indagini svolte in relazione a potenziali violazioni del Codice Etico, mantenendo il più stretto riserbo.

I Destinatari del Codice che ricoprono posizioni di management, responsabilità o dirigenza devono rappresentare un esempio e fornire guida in conformità ai principi contenuti nel Codice Etico nei confronti dei loro sottoposti ed accertarsi che gli stessi siano consapevoli che l'attività aziendale deve essere sempre condotta nel rispetto dei principi del Codice Etico.

SEGNALAZIONE DI VIOLAZIONI

I Dipendenti e i membri degli organi sociali di Carrara Group sono tenuti a segnalare tempestivamente violazioni effettive o potenziali del Codice Etico al diretto superiore o all'organo cui appartengono il quale indirizzerà poi la segnalazione alla Direzione o OdV. Le segnalazioni potranno essere indirizzate anche direttamente all'Organismo di Direzione o OdV.

I Collaboratori Esterni sono tenuti a segnalare tempestivamente violazioni effettive o potenziali del Codice Etico.

Le segnalazioni potranno essere trasmesse alla Direzione o OdV tramite posta elettronica al seguente indirizzo: info@carraragroup.it, carraragroupsrl@pec.it oppure tramite posta all'indirizzo, Carrara Group Srl, Via Artigiani, 39, 24060 Brusaporto (BG).

La Direzione o OdV valuterà le segnalazioni ricevute e adotterà gli eventuali provvedimenti conseguenti a sua ragionevole discrezione e responsabilità.

Carrara Group garantirà i segnalanti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicurando altresì la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della società o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

EFFICACIA E SANZIONI

E' fatto obbligo ai Destinatari del Codice di osservare e fare osservare il Codice Etico.

Il rispetto delle disposizioni contenute nel Codice Etico deve considerarsi parte integrante ed essenziale delle obbligazioni contrattuali previste per i Dipendenti di Carrara Group ai sensi dell'art. 2104 c.c. nonché per i collaboratori dello stesso.

Codice Etico Carrara Group

La violazione e l'inosservanza dei principi e delle disposizioni del Codice Etico comporta l'applicazione delle misure sanzionatorie contenute nel Sistema Disciplinare adottato sul modello mutuato dal Decreto 231.

La violazione e l'inosservanza dei principi e delle disposizioni del Codice Etico da parte dei Collaboratori Esterni potrà costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali, fino a comportare anche la risoluzione del contratto ed in ogni caso legittimerà la Società a richiedere il risarcimento dei danni.

PRINCIPI DI RIFERIMENTO

RISPETTO DELLE LEGGI E DEI REGOLAMENTI

I Destinatari del Codice sono tenuti ad osservare, scrupolosamente e con diligenza, le leggi ed i regolamenti vigenti in tutti Paesi in cui Carrara Group opera, i principi di lealtà, correttezza, trasparenza, nonché le disposizioni ed i principi contenuti nel Codice Etico, nel Modello di Organizzazione e di Gestione e nei regolamenti e procedure aziendali rilevanti.

In nessun caso, gli scopi o gli interessi di Carrara Group potranno essere perseguiti e/o conseguiti in violazione di leggi e regolamenti vigenti o tramite condotte non in linea con il Codice Etico.

I Destinatari del Codice che operano in nome e per conto e/o sotto il controllo di Carrara Group e/o delle Società appartenenti al Gruppo in virtù di procure o deleghe, devono agire nei limiti da queste fissati.

CONFLITTI DI INTERESSE

I Destinatari del Codice sono tenuti ad evitare le situazioni in cui si possono manifestare conflitti di interesse ad evitare situazioni in cui interessi personali possano influenzare l'imparzialità e l'eticità del comportamento ed ad astenersi dall'avvantaggiarsi personalmente di opportunità d'affari di cui sono venuti a conoscenza in virtù dello svolgimento delle proprie funzioni.

RAPPORTI CON I COLLABORATORI

Carrara Group ricerca Collaboratori Esterni che dimostrino professionalità e impegno alla condivisione dei principi e contenuti del Codice Etico.

In relazione ai rapporti coi Collaboratori Esterni, i Dipendenti e i membri degli organi sociali sono tenuti a:

- osservare le procedure aziendali per la selezione e la gestione dei rapporti con i

Codice Etico Carrara Group

Collaboratori Esterni;

- selezionare i Collaboratori Esterni sulla base di parametri obiettivi di qualità, professionalità, convenienza, prezzo, capacità, efficienza;

- non fare alcuna illecita pressione a prestazioni che nei contenuti e/o nei modi non siano previste contrattualmente e che non siano in linea con i principi del Codice Etico; includere nei contratti la conferma di avere preso conoscenza del Codice Etico e la assunzione di un espresso obbligo di attenersi ai principi ivi contenuti, nonché specifiche clausole contrattuali che prevedano come inadempimento grave la violazione dei principi del Codice Etico;

- prevedere compensi commisurati alla prestazione indicata in contratto;

- non disporre pagamenti ad un soggetto diverso dalla controparte contrattuale né in un paese terzo diverso da quello delle parti o di esecuzione del contratto.

CONCORRENZA LEALE

Carrara Group considera la concorrenza libera, aperta e leale un valore imprescindibile e si astiene dal tenere comportamenti collusivi, di abuso di posizione dominante e predatori.

Carrara Group osserva scrupolosamente le leggi antitrust, le regole a tutela del diritto d'autore e della proprietà industriale.

RISPETTO DELLA NORMATIVA A TUTELA DEL COMMERCIO

Carrara Group assicura il rispetto dei principi di trasparenza, onestà, correttezza e buona fede nella conduzione dei suoi affari, senza distinzione alcuna in funzione dell'importanza dell'affare.

Carrara Group esige dai Destinatari del Codice l'esclusione di qualunque comportamento volto, in qualsivoglia forma, ad infrangere le regole che presidiano il regolare esercizio del commercio, che è da sempre valore fondamentale per Carrara Group.

QUALITÀ E SICUREZZA DEI SERVIZI E/O PRODOTTI

Carrara Group ha come scopo primario della propria attività la massima soddisfazione e la tutela dei propri clienti. Carrara Group si impegna pertanto a dare ascolto alle richieste e segnalazioni ricevuti dai clienti al fine di migliorare la qualità dei servizi e/o prodotti offerti, a monitorare costantemente le esigenze del mercato e ad adeguare la qualità dei servizi e/o prodotti offerti ai propri clienti.

Codice Etico Carrara Group

Carrara Group pone un'attenzione meticolosa al fine di evitare che, anche solo erroneamente, vengano venduti servizi e/o prodotti con nomi, marchi, segni distintivi mendaci oppure contraffatti, ovvero servizi e beni con caratteristiche qualitative e quantitative non conformi a quanto rappresentato o garantito al cliente.

Carrara Group condanna i comportamenti volti alla contraffazione e/o alterazione di brevetti, disegni, modelli industriali nazionali o esteri e all'uso degli stessi, alla contraffazione e/o alterazione di indicazioni geografiche o denominazione di origine dei prodotti agroalimentari ed alla vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine.

RISPETTO DELLE REGOLE A TUTELA DEL DIRITTO D'AUTORE

Carrara Group considera valore fondamentale per il corretto svolgimento delle attività commerciali, la tutela della proprietà intellettuale, ivi compresi i marchi e segni distintivi, i brevetti, i modelli o disegni, i segreti industriali, i diritti d'autore, le opere dell'ingegno di terzi.

Carrara Group esige dai Destinatari del Codice il rispetto delle norme poste dal legislatore a tutela della proprietà intellettuale e del diritto d'autore. E' fatto quindi divieto ai Destinatari del Codice in qualsiasi modo e forma, di riprodurre, trascrivere, porre in commercio illecitamente opere altrui o protette dal diritto d'autore.

A tutti i Dipendenti ed a maggior ragione a quelli operanti nell'ambito dei sistemi informativi e/o del marketing, è altresì richiesto espressamente di evitare qualsivoglia comportamento volto a diffondere o utilizzare anche solo in parte opere autoriali, in spregio alle regole sul diritto d'autore, nonché di fare copia per uso personale di software aziendali, di utilizzare e installare software privi della licenza d'uso, in violazione della legge sul diritto di autore.

A titolo esemplificativo sono vietati tutti quei comportamenti volti a:

- duplicare abusivamente i programmi per elaboratore, predisporre mezzi volti a rimuovere e/o eludere dispositivi di protezione di programmi per elaboratori;

- riprodurre/trasferire/distribuire abusivamente una banca dati, anche al fine di cederla a qualsivoglia titolo;

- riprodurre/diffondere opere autoriali anche solo in parte, in violazione alle norme sul diritto d'autore, fonogrammi, videogrammi, articoli e /o opere letterarie.

Codice Etico Carrara Group

INFORMAZIONI

Tutte le informazioni riservate in genere (intese come tali tutti i documenti, le informazioni e i dati relativi a Carrara Group) devono essere considerate confidenziali e conseguentemente non devono essere acquisite, utilizzate o comunicate se non alle/dalle persone autorizzate e in ogni caso non possono essere divulgate, usate o impiegate al di fuori delle attività sociali se non in conformità alla legislazione vigente, ai principi di correttezza, completezza, adeguatezza, tempestività e non selettività ed alle procedure aziendali applicabili.

E' fatto divieto di diffondere notizie false o porre in essere operazioni simulate o altri artifizi concretamente idonei a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari.

E' comunque espressamente vietato l'utilizzo di informazioni che non siano di dominio pubblico, di cui i Destinatari del Codice siano a conoscenza in funzione della posizione ricoperta o per il fatto di essere in rapporti con Carrara Group, per negoziare, direttamente od indirettamente, azioni o titoli societari o, comunque, per trarne un vantaggio personale o a favore di altri.

Inoltre, qualsiasi informazione in possesso di Carrara Group ed i dati acquisiti e gestiti dai Destinatari del Codice in funzione della loro attività, anche tramite apposite banche dati, devono essere trattati nei limiti stabiliti dalle procedure aziendali e sempre nel rispetto della normativa vigente in tema di riservatezza e protezione dei dati personali.

RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Le trattative d'affari e i rapporti con le pubbliche amministrazioni centrali e periferiche, gli enti pubblici, gli enti locali, le autorità pubbliche di vigilanza, i pubblici dipendenti, i Pubblici Ufficiali, gli Incaricati di Pubblico Servizio, i dirigenti ed i funzionari che agiscono per conto della Pubblica amministrazione e degli enti pubblici o assimilabili, e, in ogni caso, con gli interlocutori istituzionali, sia italiani che esteri, (di seguito la "**Pubblica Amministrazione**") sono condotti in conformità alla legge e nel rispetto dei principi di lealtà, correttezza, trasparenza e verificabilità.

Tutte le regole di comportamento relative ai rapporti con la Pubblica Amministrazione e le Autorità devono essere osservate anche con riferimento ai membri degli organi della Comunità Europea e di funzionari della Comunità Europea e di Stati esteri e, in genere, di interlocutori istituzionali esteri.

I Destinatari del Codice devono tenere presente che alcuni comportamenti rientranti nella normale prassi commerciale possono essere ritenuti inaccettabili,

Codice Etico Carrara Group

quando non addirittura in aperta violazione di legge e/o regolamenti, se tenuti nei confronti di dipendenti della Pubblica Amministrazione o di funzionari che agiscono per conto della Pubblica Amministrazione.

Nella conduzione di qualsiasi trattativa d'affari, rapporto o richiesta con la Pubblica Amministrazione è necessario evitare situazioni nelle quali i soggetti coinvolti nelle operazioni e transazioni siano o possano apparire in situazioni di conflitto di interesse.

Inoltre, i Destinatari del Codice si impegnano a garantire il rispetto della normativa vigente qualora Carrara Group si avvalga di prestazioni professionali di Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio in qualità di consulenti.

Carrara Group condanna ogni fenomeno di peculato, truffa, malversazione ed adotta tutte le misure più opportune al fine di prevenire ed evitare la commissione di tali reati e si impegna affinché tutti i Destinatari del Codice, ognuno per quanto di propria competenza, rispettino le raccomandazioni OCSE in materia di integrità ed etica pubblica, legge anti-corruzione (Legge n. 190/2012) e le regole contenute nel Codice di comportamento dei dipendenti pubblici (DPR 16 aprile 2013, n. 62).

TRASPARENZA NELLA GESTIONE DEI FONDI PUBBLICI

Carrara Group condanna qualsiasi comportamento volto a conseguire, da parte dello Stato, della Pubblica Amministrazione, degli organismi europei o di altro ente pubblico, qualsiasi tipo di contributo, finanziamento, mutuo agevolato o altra erogazione dello stesso tipo, per mezzo di dichiarazioni e/o documenti alterati o falsificati o per il tramite di informazioni omesse o, più in generale, tramite artifici e raggiri, compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema informatico o telematico, volti ad indurre in errore l'ente erogatore.

E' vietato destinare a finalità diverse da quelle per cui sono stati concessi contributi, sovvenzioni e finanziamenti ottenuti dallo Stato, dalla Pubblica Amministrazione o da altro ente pubblico o dagli organismi europei anche di modico valore e/o importo.

Tutti i fatti rappresentati, le dichiarazioni rilasciate e la documentazione presentata a corredo di domande per l'ottenimento delle suddette erogazioni devono essere corretti, veritieri, accurati e completi.

RAPPORTI CON LE AUTORITÀ

I Destinatari del Codice devono cooperare attivamente e pienamente con l'Autorità Giudiziaria, le Autorità di Vigilanza, le forze dell'ordine e di qualunque Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio che abbia poteri ispettivi (le "**Autorità**") e

Codice Etico Carrara Group

non ostacolare in qualsiasi forma, anche omettendo le comunicazioni dovute, l'esercizio delle funzioni delle Autorità e la corretta amministrazione della giustizia, operando in modo lecito e corretto e collaborando con i rappresentanti delle Autorità.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione e le Autorità è vietato fornire e rilasciare informazioni e dichiarazioni false, incomplete o ingannevoli.

E' vietato distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsiasi tipo di documento.

Inoltre, è fatto divieto di esporre a qualsiasi Autorità nelle comunicazioni previste in base alla legge fatti materiali non rispondenti al verso sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria di Carrara Group, così come è fatto divieto – allo stesso fine – di occultare, con mezzi fraudolenti, fatti che, anche parzialmente, avrebbero dovuto essere comunicati.

Carrara Group condanna qualsiasi comportamento da parte dei Destinatari del Codice volto in qualsiasi forma ad indurre a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, in violazione delle norme di legge.

LOTTA ALLA CORRUZIONE

Carrara Group condanna ogni fenomeno di corruzione, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità ed adotta tutte le misure più opportune al fine di prevenire ed evitare la commissione di tali reati.

In particolare, sono espressamente vietati:

- le offerte, le promesse, le dazioni di denaro o di beni o di altre utilità (in qualunque forma e modo, ivi compresi doni, omaggi e intrattenimenti) fatte direttamente e/o anche in modo indiretto e/o per interposta persona, e/o tramite persone che agiscono per conto di Carrara Group sia in Italia che all'estero;

- la ricerca e l'instaurazione di relazioni personali di favore, l'impropria influenza e l'indebita ingerenza idonee a condizionare, direttamente o indirettamente, le decisioni della controparte (Pubblica Amministrazione o privata) e/o lo svolgimento di un corretto rapporto;

- tutti i comportamenti diretti a proporre o generare opportunità di impiego o altra forma di collaborazione e/o opportunità commerciali ed ogni altra attività che possa avvantaggiare, a titolo personale la controparte (Pubblica Amministrazione o privata);

Codice Etico Carrara Group

- l'accettazione per sé o per altri di offerte, dazioni, promesse di denaro o di beni o di altre utilità o di beni o di altre utilità (in qualunque forma e modo, anche come forma di doni) per promuovere o favorire interessi di terzi nei rapporti con Carrara Group;

- le azioni finalizzate a sollecitare o ad ottenere informazioni riservate;

- il compimento di qualsiasi altro atto volto ad indurre la controparte (Pubblica Amministrazione o privata) a fare o ad omettere qualcosa in violazione delle norme aziendali (infedeltà aziendale) e/o delle leggi dell'ordinamento cui appartengono.

I suddetti comportamenti si considerano vietati sia se tenuti direttamente dai membri degli organi sociali e dai Dipendenti di Carrara Group sia se realizzati tramite terzi Collaboratori Esterni.

In nessun caso, Carrara Group si farà rappresentare nei rapporti d'affari con la controparte (Pubblica Amministrazione o privata) da un consulente o un soggetto terzo quando si possono creare situazioni di conflitto di interessi e con fini di creazione di "fondi neri" da utilizzare a scopo corruttivo.

Le sponsorizzazioni di eventi, manifestazioni, meeting e simili iniziative potranno essere effettuate soltanto se in conformità alla legge ed ai principi di lealtà, correttezza, trasparenza e verificabilità e nel rispetto dei principi etici e delle procedure adottati da Carrara Group e, comunque, a condizione che non possano essere intese od interpretate, in alcun modo, come una ricerca di favori e/o non integrino una delle condotte vietate ai sensi del presente Codice Etico. Gli stessi principi si applicano agli eventuali acquisti ed all'adesione ad iniziative effettuati a scopo benefico, in qualunque forma attuati.

ACCESSO A SISTEMI INFORMATICI

In caso di accesso a sistemi informatici o telematici della Pubblica Amministrazione (quali, ad esempio, i registri informatici), è fatto divieto ai Destinatari del Codice di alterare, in qualsiasi modo, il funzionamento dei sistemi informatici o telematici, intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti nel sistema informatico o telematico.

RAPPORTI CON ORGANIZZAZIONI POLITICHE E SINDACALI

Carrara Group non eroga contributi diretti o indiretti sotto qualsiasi forma a partiti, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, ad eccezione di quelli previsti nel rispetto della legge e in piena trasparenza e nell'osservanza delle procedure aziendali interne applicabili.

Codice Etico Carrara Group

VERIFICABILITÀ DELLE AZIONI, OPERAZIONI E TRANSAZIONI

Ogni azione, operazione e transazione deve essere correttamente ed adeguatamente registrata, autorizzata, legittima, corretta, congrua, coerente, trasparente, verificabile e conforme ai poteri di firma.

Per ogni operazione e transazione, è fatto obbligo di osservare rigorosamente le procedure aziendali di riferimento, nonché di predisporre un adeguato supporto documentale che consenta di poter verificare l'effettività della prestazione e l'attività svolta, e di procedere al controllo sulle caratteristiche dell'operazione, sulle motivazioni dell'operazione e su chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione.

TRASPARENZA DELLE REGISTRAZIONI CONTABILI E RISPETTO DELLA NORMATIVA IN MATERIA DI ILLECITI SOCIETARI

Carrara Group considera il rispetto delle norme di legge e la piena osservanza dei principi di trasparenza, veridicità e correttezza della contabilità e di ogni altro documento in cui siano esposti elementi economici, patrimoniali e finanziari della società valori e criteri imprescindibili.

I Destinatari del Codice che, a qualunque titolo, sono coinvolti nelle operazioni di formazione del bilancio, delle scritture contabili e di altri documenti similari (incluse le note interne di rimborso spese) devono assicurare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati tempestivamente e correttamente e garantire la completezza, veridicità e chiarezza delle informazioni fornite, nonché la accuratezza dei dati e delle elaborazioni.

I Destinatari del Codice che dovessero operare stime necessarie ai fini del bilancio dovranno operare con criteri prudenziali, supportati dalle conoscenze delle tecniche contabili più specifiche del settore interessato e in ogni caso con la diligenza richiesta agli esperti del settore.

E' fatto espresso divieto di esporre nei bilanci, nelle relazioni e nelle altre comunicazioni sociali previste dalla legge fatti materiali non rispondenti al vero (anche se oggetto di valutazione) o di omettere informazioni (la cui comunicazione è imposta dalla legge) sulla situazione economica, patrimoniale, o finanziaria di Carrara Group.

E' vietato qualsiasi comportamento atto a impedire od ostacolare lo svolgimento di tutte le attività di controllo o revisione legalmente attribuite ai soci, agli altri organi sociali o alle società di revisione.

Carrara Group garantisce la massima collaborazione e trasparenza nei rapporti

Codice Etico Carrara Group

con le Società di revisione ed il Collegio Sindacale. Nelle relazioni o in altre comunicazioni delle società di revisione, è fatto divieto di attestare il falso od occultare informazioni relative alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria di Carrara Group.

E' vietato diffondere notizie false o porre in essere qualsiasi altro artificio idoneo a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari non quotati o per i quali non è stata presentata una richiesta di ammissione alle negoziazioni in un mercato regolamentato, ovvero incidere in maniera significativa sull'affidabilità nella stabilità patrimoniale di banche o di gruppi bancari. L'utilizzo, al fine di trarne un vantaggio di informazioni riservate relative a Carrara Group o ad altri soggetti, di cui si sia venuti a conoscenza in occasione del rapporto di lavoro o dei rapporti con Carrara Group, può costituire violazione di legge.

Al di fuori dei casi di legittima riduzione del capitale, è fatto divieto di restituire, anche mediante condotte dissimulate, i conferimenti ai Soci o liberarli dall'obbligo di conferimento.

E' vietato ripartire utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva o ripartire riserve (anche non costituite con utili) non distribuibili per legge; è altresì vietato ripartire acconti su utili.

Al di fuori dei casi consentiti dalla legge, è fatto divieto di acquistare o sottoscrivere azioni o quote sociali, anche della società controllante, cagionando una lesione all'integrità del capitale sociale e delle riserve non distribuibili per legge.

E' vietato effettuare operazioni di riduzione del capitale sociale o fusioni o scissioni, in violazione delle norme di legge a tutela dei creditori e cagionando danno ai creditori medesimi.

E' fatto divieto di formare od aumentare fittiziamente il capitale di mediante attribuzione di azioni o quote sociali in misura superiore all'ammontare del capitale sociale, sottoscrizione reciproca di azioni o quote, sopravvalutazione rilevante dei conferimenti di beni in natura o di crediti ovvero del patrimonio in caso di trasformazione.

E' vietato il compimento di operazioni (fusioni, riduzioni di capitale) in pregiudizio dei creditori.

Nessun dipendente può porre in essere attività che determinino tali illeciti, anche se su richiesta di un superiore gerarchico.

La responsabilità di attuare un efficace sistema di controllo interno è affidata a

Codice Etico Carrara Group

tutta la struttura organizzativa che ha nei dirigenti i soggetti incaricati di rendere i dipendenti partecipi per gli aspetti di loro pertinenza.

FALSIFICAZIONE DI BANCONOTE, MONETE, CARTE DI PUBBLICO CREDITO E VALORI DI BOLLO

E' vietato falsificare, detenere, spendere o comunque mettere in circolazione banconote, monete, carte di pubblico credito, valori di bollo contraffatti od alterati.

ANTIRICICLAGGIO

Carrara Group condanna ogni forma di ricettazione, riciclaggio, autoriciclaggio ed impiego di denaro, di beni od utilità di provenienza illecita.

Carrara Group esercita la propria attività nel pieno rispetto delle vigenti normative antiriciclaggio e delle disposizioni emanate dalle competenti Autorità italiane ed estere e a tal fine si impegna a rifiutare di porre in essere operazioni sospette sotto il profilo della correttezza e della trasparenza in tutti gli Stati in cui opera.

I Destinatari del Codice sono pertanto tenuti a verificare in via preventiva le informazioni disponibili (incluse informazioni finanziarie) su controparti commerciali e fornitori, al fine di appurare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività prima di instaurare con questi rapporti d'affari.

I Destinatari del Codice devono evitare qualsiasi implicazione in operazioni idonee, anche potenzialmente, a favorire il riciclaggio o l'auto riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali, ed agire nel pieno rispetto della normativa antiriciclaggio primaria e secondaria e delle procedure interne di controllo.

È fatto espresso divieto a tutti i Destinatari di commettere, anche solo in concorso, un qualsiasi delitto non colposo che possa produrre denaro, beni o altre utilità suscettibili di successiva sostituzione, trasferimento o impiego in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative.

USO DEGLI STRUMENTI INFORMATICI

I Destinatari del Codice sono tenuti ad utilizzare gli strumenti informatici a loro disposizione, esclusivamente quale strumento di lavoro, nel rispetto della normativa vigente e delle procedure aziendali applicabili. Carrara Group condanna l'utilizzo delle reti informatiche per l'uso e lo scambio di materiale pornografico (specie se prodotto mediante lo sfruttamento sessuale dei minori).

Carrara Group condanna tutte le condotte illecite in relazione ai sistemi

Codice Etico Carrara Group

informatici, tra cui l'attentato a impianti di pubblica utilità compreso il danneggiamento o la distruzione di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità, la falsità nei documenti informatici pubblici o privati, l'accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico, la detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici, la diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico, l'intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche, l'installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche, il danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici, l'utilizzo e l'installazione di *software* privi della licenza d'uso e del marchio SIAE, non conformi alle normative sul *copyright* e sul diritto di autore.

TERRORISMO

Carrara Group condanna qualsiasi forma di attività avente finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico e dei principi di libera determinazione politica. E' fatto espresso divieto di porre in essere qualsiasi comportamento che possa costituire o sia connesso ad attività terroristiche o di eversione dell'ordine democratico dello Stato.

TUTELA DELLA PERSONALITÀ INDIVIDUALE

Carrara Group condanna qualsiasi attività che possa implicare lo sfruttamento o la riduzione in stato di soggezione di qualsiasi individuo e riconosce altresì l'importanza primaria della tutela dei minori e della repressione di qualsiasi forma di sfruttamento del lavoro minorile.

Carrara Group si impegna a non attuare alcuna forma di sfruttamento o di riduzione in stato di soggezione di qualsiasi individuo e/o di minori.

TUTELA E SICUREZZA DEL LAVORO

Carrara Group promuove presso tutti i dipendenti e i Collaboratori Esterni l'impegno all'osservanza dei principi di Sicurezza e Salute che l'azienda pone alla base della propria attività, con lo scopo di garantire condizioni di lavoro rispondenti alle disposizioni legislative vigenti e, attraverso l'individuazione delle misure tecniche e organizzative, il miglioramento della qualità di vita nell'ambiente lavorativo per la tutela della sicurezza e salute.

Carrara Group riconosce nella corretta applicazione della legislazione vigente e nel rispetto della normativa tecnica ad essa connessa, unitamente alla attività di informazione e formazione dei lavoratori ed al coinvolgimento degli stessi, gli strumenti indispensabili per il raggiungimento, mantenimento e miglioramento di

Codice Etico Carrara Group

condizioni di lavoro e di ambiente che consentano la tutela della sicurezza e salute dei lavoratori, dei collaboratori e dei terzi presenti in azienda.

I dirigenti e i preposti, nell'ambito delle proprie attribuzioni e competenze, sono tenuti a conoscere, far osservare e promuovere i principi contenuti nel Codice Etico, coinvolgendo e motivando i propri collaboratori.

Ogni dipendente deve osservare le disposizioni legislative e le disposizioni interne finalizzate alla tutela della salute e sicurezza propria, dei componenti l'organigramma aziendale, dei Collaboratori Esterni e dei lavoratori delle ditte esterne presenti in azienda.

Le decisioni assunte da Carrara Group in materia di salute e sicurezza sul lavoro, sono ispirate ai seguenti principi i quali vengono debitamente resi noti a tutti coloro che intrattengano un qualsivoglia rapporto di lavoro con la Società:

- evitare i rischi;
- valutare i rischi che non possono essere evitati;
- combattere i rischi alla fonte;
- adeguare il lavoro all'uomo, in particolare per quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro e dei metodi di lavoro e di produzione, in particolare per attenuare il lavoro monotono e ripetitivo e per ridurre gli effetti di questi lavori sulla salute;
- tener conto del grado di evoluzione della tecnica;
- sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso;
- programmare la prevenzione, mirando ad un complesso coerente che integri nella medesima tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro;
- dare la medesima priorità sia alle misure di protezione collettiva sia alle misure di protezione individuale;
- impartire adeguate istruzioni ai lavoratori.

I sopra enunciati principi - che devono essere osservati da tutta la Società, anche ai livelli apicali, nell'adozione ed attuazione delle decisioni in tema di sicurezza e salute dei lavoratori - sono applicati da Carrara Group al fine di adottare ogni

Codice Etico Carrara Group

misura necessaria per la tutela della salute e sicurezza dei lavoratori, anche con riferimento ai profili della formazione ed informazione e della prevenzione dei rischi professionali.

A) Applicazione nei confronti dei terzi

I principi di salvaguardia della salute e sicurezza che sono alla base del Codice Etico dovranno essere conosciuti e rispettati anche da terzi durante lo svolgimento dell'attività all'interno dell'azienda.

Sarà pertanto compito di tutti i dipendenti di Carrara Group in base alla loro specifica attività, diffondere e promuovere l'osservanza del Codice Etico, vigilando nel contempo sul rispetto dello stesso.

Anche i Collaboratori Esterni non dipendenti (consulenti, prestatori di servizi) devono attenersi ai principi contenuti nel presente Codice Etico.

Nei confronti dei Collaboratori Esterni saranno predisposte specifiche clausole contrattuali che in aderenza ai principi contemplati dal Codice civile, stabiliranno, a seconda della gravità delle violazioni, ovvero della loro reiterazione, l'applicazione degli artt. 1454 c.c. "Diffida ad adempiere" e 1453 c.c. "Risoluzione del rapporto contrattuale per inadempimento".

B) Obblighi specifici dei dirigenti e dei preposti

Carrara Group individua nei dirigenti e nei preposti le componenti aziendali che, con il loro operato, possono efficacemente contribuire al raggiungimento degli obiettivi di tutela della sicurezza e salute.

Ogni dirigente o preposto deve:

- assicurare il mantenimento delle misure di prevenzione e protezione adottate;
- mantenere un comportamento mirato al raggiungimento degli obiettivi aziendali;
- diffondere, verso i propri collaboratori, i principi enunciati nel Codice Etico;
- vigilare sul corretto comportamento dei propri collaboratori;
- farsi promotore di interventi sia tecnici che gestionali, finalizzati al miglioramento delle condizioni dell'ambiente lavorativo.

Codice Etico Carrara Group

C) Obblighi dei lavoratori

Al fine della tutela della sicurezza e salute - obiettivo primario di Carrara Group - si riconoscono negli obblighi previsti per i lavoratori dall'art. 20 del D.Lgs 81/08, gli elementi indispensabili per il conseguimento dell'obiettivo aziendale.

L'obbligo per ogni lavoratore è pertanto di "prendersi cura della propria sicurezza e della propria salute e di quella delle altre persone presenti sul luogo di lavoro, su cui possono ricadere gli effetti delle sue azioni o omissioni, conformemente alla sua formazione ed alle istruzioni e ai mezzi forniti dal datore di lavoro".

In particolare, ogni lavoratore deve:

- osservare le disposizioni e le istruzioni impartite dal datore di lavoro, dai dirigenti e dai preposti, ai fini della protezione collettiva ed individuale;

- utilizzare in modo appropriato i dispositivi di protezione messi a disposizione, conformemente alle istruzioni fornite;

- utilizzare correttamente i macchinari, le apparecchiature, gli utensili, le sostanze e i preparati pericolosi, i mezzi di trasporto e le altre attrezzature di lavoro, nonché i dispositivi di sicurezza, conformemente alle istruzioni fornite;

- segnalare immediatamente al datore di lavoro, al dirigente o al preposto le anomalie e mancanza di adeguatezza dei mezzi e dispositivi di protezione, dei macchinari, delle apparecchiature, dei mezzi di trasporto, delle attrezzature di lavoro;

- segnalare immediatamente al datore di lavoro, al dirigente o al preposto le pericolosità riscontrate conseguenti all'impiego delle sostanze pericolose;

- segnalare immediatamente al datore di lavoro, al dirigente o al preposto ogni situazione di pericolo di cui venga a conoscenza;

- nell'ambito delle proprie competenze e possibilità, adoperarsi direttamente, in caso di urgenza, per eliminare o ridurre tali deficienze o pericoli;

- dare notizia al rappresentante dei lavoratori per la sicurezza di ogni situazione di pericolo riscontrata al fine di consentirne il coinvolgimento nel processo di miglioramento;

- evitare di rimuove o modificare senza autorizzazione, i dispositivi di sicurezza o di segnalazione o di controllo;

Codice Etico Carrara Group

- evitare di compiere di propria iniziativa, operazioni o manovre che non siano di sua competenza ovvero che possano compromettere la sicurezza propria o di altri lavoratori;

- sottoporsi ai controlli sanitari previsti nei suoi confronti;

- contribuire, insieme al datore di lavoro, ai dirigenti e ai preposti, all'adempimento di tutti gli obblighi imposti dall'autorità competente o comunque necessari per tutelare la sicurezza e la salute dei lavoratori durante il lavoro.

Inoltre ogni lavoratore deve:

- impegnarsi a comprendere le informazioni di natura tecnica, comportamentale, gestionale fornite dalla Società ed osservare puntualmente le disposizioni aziendali, riconoscendo le posizioni assunte nell'organigramma aziendale anche nel rispetto dei rapporti gerarchici;

- impegnarsi a seguire con la dovuta partecipazione, gli interventi di formazione attuati dall'azienda;

- astenersi dall'assumere atteggiamenti non collaborativi.

Per lo svolgimento dell'attività lavorativa Carrara Group mette a disposizione locali, impianti, macchine e attrezzature in genere per i quali tutti sono tenuti all'utilizzo conforme alla destinazione d'uso.

L'utilizzo delle dotazioni dell'azienda deve essere effettuato esclusivamente per l'espletamento delle mansioni lavorative previste dall'azienda.

E' vietato l'utilizzo delle dotazioni dell'azienda per scopi personali o diversi da quelli aziendali.

E' vietato introdurre in azienda attrezzature personali nonché prodotti chimici o di altra natura, anche se previste per lo svolgimento dell'attività lavorativa.

I Dipendenti dell'azienda e i Collaboratori Esterni sono tenuti al rispetto del presente Codice Etico.

Carrara Group riconosce il Contratto collettivo nazionale di lavoro quale strumento complementare per la gestione dell'attività dell'azienda.

Codice Etico Carrara Group

AMBIENTE

Tutte le attività di Carrara Group sono svolte nel totale rispetto della normativa vigente in materia di tutela ambientale. Per garantire il pieno rispetto di tale intendimento aziendale, Carrara Group opera in modo da favorire la diffusione della cultura inerente il rispetto della normativa prevista in tema di ecologia ed attua le necessarie misure per assicurare la tutela ambientale e la prevenzione dall'inquinamento.

In particolare la Società persegue la propria strategia in materia ambientale sulla base dei seguenti principi:

- ottimizzare l'utilizzo delle fonti energetiche e delle risorse naturali;

- minimizzare gli impatti ambientali negativi e massimizzare quelli positivi;

- favorire la diffusione della cultura di un corretto approccio alle tematiche ambientali;

- garantire l'impegno verso un continuo miglioramento delle prestazioni ambientali;

- adottare politiche di acquisto sensibili alle politiche ambientali.

In tale ottica Carrara Group è impegnata a promuovere e garantire tra tutto il personale una forte sensibilità ambientale ed un elevato grado di conoscenza delle tematiche afferenti la tutela dell'ambiente.

La Società adotta, in particolare, corrette procedure volte a scongiurare e/o contenere, nel rispetto della normativa di settore, ogni forma di inquinamento nonché di assicurare la corretta gestione dei rifiuti (deposito, trasporto, smaltimento e/o recupero), anche al fine di garantire il rispetto del sistema di tracciabilità del sistema di rifiuti stessi, e si adopera affinché tutti coloro che intrattengono un qualsivoglia rapporto contrattuale, anche temporaneo, con Carrara Group, operino nel rispetto di standards qualitativi conformi al dettato normativo.

La società si impegna, inoltre, affinché tutto il personale non ponga in essere, partecipi o dia causa a comportamenti che, individualmente o collettivamente, siano suscettibili di arrecare un danno all'ambiente ovvero ometta di valutare, nello svolgimento dell'attività della Società, le possibili ripercussioni dell'operatività sulle matrici ambientali e sulla salute delle persone.

Codice Etico Carrara Group

ALTRE ATTIVITÀ ILLECITE

Carrara Group condanna qualunque forma di associazione per delinquere e/o di tipo mafioso o comunque finalizzata al contrabbando di tabacchi o al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope, nonché così come l'immigrazione clandestina, sia in ambito nazionale che internazionale. E' fatto espresso divieto di porre in essere qualsiasi comportamento che possa costituire o sia connesso alle suddette attività.

Codice Etico Carrara Group