

Duferco Engineering

Duferco GROUP

Codice Etico

Indice

Codice Etico	1
Indice	2
1. Introduzione.....	5
1.1. Premessa definitoria e metodologica.....	5
1.2. La società.....	6
1.3. Scopo del documento	6
1.4. Ambito di applicazione e destinatari del Codice Etico	6
BOX 1 – Cosa succede se non si rispetta il Codice Etico di Duferco Engineering?...	7
2. I nostri principi, valori e comportamenti.....	8
2.1. Un approccio cooperativo e di trasparenza.....	8
2.2. Il Valore della reputazione e dei doveri fiduciari.....	9
2.3. Il valore della Responsabilità orientata al bene comune	9
2.4. Il Valore della qualità.....	9
2.5. Il Valore della reciprocità	9
2.6. Il valore del rispetto della legge	9
2.7. I valori di lealtà, onestà e correttezza	10
2.8 Il valore dell'imparzialità e delle pari opportunità	10
2.9. Il valore della trasparenza e della completezza dell'informazione.....	10
2.10. Il valore delle risorse.....	10
2.11. Il valore della tutela ambientale.....	10
2.12. L'utilizzo delle risorse finanziarie.....	11
2.13. La riservatezza delle informazioni.....	11
2.14. La tutela della proprietà industriale, intellettuale e del diritto d'autore.....	11
2.15. L'attenzione alla corretta gestione dei flussi di denaro e contrasto alla corruzione e al riciclaggio.....	12
2.16. Il contrasto alla criminalità organizzata.....	12
3. I nostri portatori di interessi (stakeholder)	14
4. Tutela e valorizzazione delle persone	15
(risorse umane).....	15

4.1. Le persone in Duferco Engineering – Le risorse umane.....	15
4.2. La selezione delle risorse umane	15
4.3. Rapporto di lavoro.....	15
4.4. Gestione delle risorse umane	16
4.5. Sicurezza e salute sul luogo di lavoro	16
4.6. Tutela della privacy	17
4.7. Integrità, tutela e pari opportunità	17
4.8 Prevenzione dei conflitti di interesse.....	18
4.9. Doveri dei dipendenti e dei collaboratori	18
4.10 Doveri degli amministratori e responsabili di unità organizzative	19
5. Criteri di condotta nelle relazioni con i clienti	20
5.1. I contratti di vendita	20
5.2. Qualità dei prodotti e dei servizi.....	20
6. Criteri di condotta nelle relazioni con i fornitori.....	21
6.1. Rispetto delle leggi	21
6.2. Scelta del fornitore	21
6.3. Tutela degli aspetti etici nella fornitura	22
7. Criteri di condotta nelle relazioni con i soci, gli organi societari, gli stakeholder e con le altre società del Gruppo Duferco	23
7.1. Corporate Governance	23
7.2. Assemblea dei soci.....	23
7.3. Organo Amministrativo	23
7.4. Il Presidente dell’Organo Amministrativo	24
7.5. Il Collegio Sindacale	24
7.6. La società di revisione	24
7.7. Gestione amministrativa e contabile	25
7.8. Valorizzazione dell’investimento azionario nel lungo periodo	25
7.9. Rapporti infragruppo	25
8. Criteri di condotta nei confronti dell’ambiente	26
8.1. Utilizzo risorse naturali e gestione rifiuti.....	27

9. Criteri di condotta nei confronti di particolari soggetti	28
9.1. Pubblica Amministrazione, Istituzioni e Autorità	28
9.2. Collettività	29
9.4. Partiti, organizzazioni sindacali ed associazioni	29
9.4. Rapporti con la concorrenza.....	29
10. Trattamento dei contributi, sponsorizzazioni, regali, omaggi e altri benefici.....	30
10.1. Contributi e sponsorizzazioni	30
10.2. Regali, omaggi e benefici.....	30
11. Diffusione del Codice Etico e attività di formazione	31
11.1. Diffusione del Codice Etico e attività di formazione	31
12. Violazioni del Codice Etico e sistema sanzionatorio	31
12.1. Le violazioni delle norme del Codice Etico	31
12.2. Il sistema sanzionatorio nei confronti di collaboratori, consulenti e altre terze parti	31

1. Introduzione

1.1. Premessa definitoria e metodologica

Il presente documento, denominato "Codice etico" aziendale, può definirsi come la "carta costituzionale" dell'impresa, una carta dei diritti e dei doveri morali che definisce la responsabilità etico-sociale di ogni partecipante all'organizzazione imprenditoriale. Esso costituisce un mezzo efficace a disposizione dell'impresa per prevenire comportamenti irresponsabili o illeciti da parte di chi opera in nome e per conto dell'azienda, perché introduce una definizione chiara ed esplicita delle responsabilità etiche e sociali dei propri dirigenti, quadri, dipendenti, agenti, collaboratori, fornitori, ecc. verso la società e nei confronti degli altri portatori di interessi (stakeholder).

Il nostro Codice etico, pertanto, costituisce il principale strumento strategico di implementazione dell'etica e della gestione socialmente responsabile all'interno dell'azienda ed è considerato uno strumento per lo "stakeholder engagement" e lo "stakeholder management" ossia un mezzo per garantire sia una gestione equa ed efficace delle transazioni e delle relazioni umane sia uno strumento volto a sostenere la reputazione dell'impresa, in modo da creare fiducia dall'esterno verso l'interno e viceversa.

La predisposizione del presente documento è avvenuta mediante consultazione dei principali stakeholder, in modo da giungere alla redazione di un documento condiviso e, come tale, maggiormente efficace e degno di rispetto e implementazione, a prescindere dalle sanzioni ivi contenute e dagli incentivi che promuovono il perseguimento di determinati comportamenti. Si è cercato in tal modo di evitare l'effetto "crowding out", o "spiazzamento"¹

Periodicamente l'organo amministrativo della nostra società si impegna ad ascoltare la voce dei vari portatori di interessi (attività di "stakeholder engagement") ponendosi in un'ottica di miglioramento continuo; il documento, pertanto, sarà oggetto di revisione costante e periodica. Nella sezione finale del Codice etico sono presenti i contatti e riferimenti atti ad accogliere ogni istanza in merito.

¹ L'effetto "spiazzamento" implica che gli incentivi offerti ai manager e dipendenti affinché adottino comportamenti etici e responsabili spiazzano le loro motivazioni intrinseche; e i concetti carichi di valore, come "equità", "fiducia", "integrità", "responsabilità" etc., si riducono ad elementi di una "scienza del management" fin troppo razionale, in cui l'unica ragion d'essere è quella di soddisfare, per quanto sia consentito dalle condizioni, gli interessi dei vari stakeholder. È così che la business Ethics diviene propriamente un "Ethics management", una parte della gestione, col risultato che l'uso disinvolto e strumentale dell'etica e delle regole di CSR che da essa discendono finisce per accrescere la probabilità di risultati perversi. E questo nella misura in cui il manager opportunistica riesce più scaltramente a violare o a eludere le norme che promanano, più o meno direttamente, da lui stesso. D'altronde, come la ormai ampia letteratura di economia sperimentale documenta, ogni volta che si offrono incentivi economici per ottenere il rispetto di certe regole da parte dei soggetti economici, quasi sempre si produce l'effetto spiazzamento (Cfr., ad esempio, il caso delle multe inflitte ai genitori che venivano a prendere in ritardo i figli all'asilo e il conseguente aumento di genitori ritardatari, Gneezy e Rustichini, 2000). E ogni tentativo di comprare, mediante la corresponsione di incentivi, i sentimenti morali quali la lealtà, la fiducia, la reciprocità, l'impegno a battersi per una causa, ecc., finisce con il soffocare la fonte di quei sentimenti.

Parimenti, nella parte finale del documento è presente un glossario, volto a spiegare i termini di uso meno comune, che potrebbero generare incomprensioni nella lettura del testo.

1.2. La società

Duferco Engineering S.p.a. è una società di ingegneria che opera in ambito industriale e civile e svolge attività di ingegneria, progettazione, project management, ricerca e sviluppo e servizi di *Operation & Maintenance*.

In particolare, **Duferco Engineering** è attiva nei seguenti settori: impianti siderurgici, impianti per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili e da cicli termici, anche cogenerativi, ambiente, risparmio ed efficienza energetica.

Duferco Engineering opera sia nel ruolo EPCM, cioè in nome e per conto del cliente, sia nel ruolo EPC, cioè assumendosi la responsabilità "chiavi in mano" della realizzazione di un progetto.

1.3. Scopo del documento

Il presente Codice Etico è stato realizzato al fine di definire con chiarezza e trasparenza l'insieme dei principi e dei valori ai quali la società **Duferco Engineering** si ispira nel perseguimento dei propri obiettivi, nel rispetto sia degli interessi legittimi delle diverse categorie dei vari portatori di interessi (stakeholder), collegati direttamente e indirettamente all'azienda sia dell'osservanza delle norme nazionali e internazionali.

Duferco Engineering richiede a tutti coloro che, a qualunque titolo, operano in nome e per conto della società stessa e/o che cooperano per l'esercizio delle attività delle società controllate, l'impegno ad osservare - e a far osservare -, nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità, i valori e i principi stabiliti nel presente Codice Etico.

Il rispetto del Codice Etico rappresenta, inoltre, un elemento imprescindibile per rafforzare l'affidabilità, la reputazione e l'immagine di **Duferco Engineering** stessa nell'ambito della collettività, della comunità locale e della società civile.

In nessun modo la convinzione di agire a vantaggio della singola società controllata o di **Duferco Engineering** giustifica l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi del presente Codice Etico.

Nel prosieguo del documento per "Società" si intende "**Duferco Engineering S.p.A.**" e le sue società controllate.

1.4. Ambito di applicazione e destinatari del Codice Etico

L'applicazione del Codice Etico si estende a **Duferco Engineering** e alle sue società controllate.

In particolare, **Duferco Engineering S.p.A.** si impegna affinché i principi del presente Codice Etico siano oggetto di recepimento da parte di tutte le società controllate seppur in considerazione della possibile diversità culturale, sociale ed economica dei vari Paesi in cui le suddette società possono operare.

I valori, principi e le regole di condotta definiti all'interno del Codice hanno quali primari destinatari gli amministratori, i dipendenti, i collaboratori (intesi come tutti i

soggetti che operano per conto della società in virtù di un contratto di collaborazione o assimilabile), ancorché occasionali, i fornitori di beni e di servizi, i partner commerciali, i clienti, gli agenti, i quali tutti devono attenersi ai principi e alle disposizioni del Codice Etico tutelando, attraverso i propri comportamenti, la rispettabilità e l'immagine di **Duferco Engineering**, preservando così l'integrità del patrimonio tangibile e intangibile aziendale.

In particolare, i componenti il Consiglio di Amministrazione della Società sono tenuti ad ispirarsi ai principi del Codice Etico nel fissare gli obiettivi della Società, nel proporre gli investimenti e nel realizzare progetti, nonché in qualsiasi decisione e/o azione relativa alla gestione della Società stessa.

Uguualmente, i dirigenti nel dare concreta attuazione all'attività di direzione dovranno ispirarsi ai medesimi principi, sia all'interno della Società -rafforzando così la coesione e lo spirito di reciproca collaborazione- sia nei confronti dei terzi che entrano in contatto con la Società stessa.

I dipendenti e i collaboratori non subordinati della Società nonché i partner in relazioni d'affari e tutti coloro che intrattengono rapporti contrattuali con la Società e le sue controllate sono tenuti ad adeguare i propri comportamenti alle disposizioni del presente Codice Etico.

I valori e i principi espressi nel presente documento sono validi per tutte le categorie di *stakeholder*, ovvero per i diversi portatori di interessi di **Duferco Engineering** e controllate, come -a titolo di mero esempio- le Pubbliche Amministrazioni, le parti sociali, le comunità locali, i mass media, ecc.

Duferco Engineering si impegna a divulgare e a favorire la conoscenza dei principi e delle norme contenuti nel Codice Etico presso i destinatari, mediante apposite attività di comunicazione e di coinvolgimento (*stakeholder engagement*), ispirandosi ai criteri contenuti nello standard "AA1000SE".

BOX 1 – Cosa succede se non si rispetta il Codice Etico di Duferco Engineering?

L'impegno a rispettare il Codice Etico è fondamentale per il successo imprenditoriale di **Duferco Engineering**. L'azienda dimostra l'impegno attraverso strumenti di formazione, applicazione e controllo dei comportamenti nonché attraverso le politiche e comunicazioni aziendali.

Il comportamento dei dipendenti è retto dal Codice Etico e dalle politiche, dagli standard e procedure ai quali si fa riferimento nel presente documento. La violazione intenzionale dei principi, delle politiche, degli standard e delle procedure obbligatorie contenute nel Codice Etico o della normativa applicabile espone la persona a possibile responsabilità personale o ad azione disciplinare, incluso anche il licenziamento o la chiusura di qualsiasi rapporto di contrattuale con richiesta di risarcimento danni (come meglio specificato in seguito).

I dipendenti sono incoraggiati a riportare violazioni effettive o potenziali dei Principi Aziendali e delle politiche, degli standard e delle procedure obbligatorie contenute nel Codice Etico. **Duferco Engineering** non tollera alcuna ritorsione o punizione nei confronti di coloro che abbiano denunciato tali violazioni e incoraggia pratiche di denuncia di violazioni e irregolarità (c.d. "whistle-blowing")².

² "Whistleblower", letteralmente, significa "soffiatore nel fischietto" e in azienda rappresenta il lavoratore che, durante l'attività lavorativa, rileva una possibile frode, un pericolo o un

2. I nostri principi, valori e comportamenti

Il Codice Etico di **Duferco Engineering** trova fondamento in principi e valori antropologici e universali, di portata trasversale e tali da essere considerati le fondamenta dell'orientamento dei comportamenti aziendali in ogni processo e attività, ma anche in valori di riferimento personali dell'imprenditore, che li ha trasferiti in maniera naturale nel nostro modo di "essere e fare impresa" e che caratterizzano ciò che, da sempre in modo meno esplicito, è nei fatti **Duferco Engineering**.

Il presente documento si propone quindi di rendere espliciti e di diffondere questi principi in cui **Duferco Engineering** si riconosce a tutti i livelli, in modo che chiunque, dagli amministratori, ai dipendenti, ai collaboratori esterni e interni, sia tenuto al rispetto delle sue norme nell'esercizio delle proprie funzioni e sia chiamato a prendere decisioni responsabili dove siano tenuti nel dovuto conto gli interessi, i diritti e i doveri di ciascun stakeholder.

Duferco Engineering assume come propri i valori e principi di seguito elencati.

2.1. Un approccio cooperativo e di trasparenza

Duferco Engineering aspira a mantenere e sviluppare, in modo flessibile e coinvolgente, il rapporto di fiducia e di trasparenza:

- all'interno del gruppo al quale appartiene,
- tra le società controllate e i suoi stakeholder,
- tra i destinatari al loro interno,
- nei rapporti con gli interlocutori esterni della Società, questi ultimi definiti quali le categorie di individui, gruppi, associazioni o istituzioni private e pubbliche, ivi inclusi, senza limitazione, clienti e fornitori, il cui apporto in termini commerciali, amministrativi e finanziari è richiesto per realizzare l'oggetto sociale della Società;
- nei rapporti con gli altri soggetti esterni che hanno un interesse o un ruolo in gioco nel perseguimento dell'oggetto sociale.

altro serio rischio che possa danneggiare clienti, colleghi, azionisti, il pubblico o la stessa reputazione dell'impresa/ente pubblico/fondazione. Chi fischia nel fischietto da così l'allarme a tutti gli altri e può decidere di effettuare una segnalazione alle competenti autorità. Si tratta di uno strumento legale -già operativo negli Stati Uniti e in Gran Bretagna- rivelatosi utile per informare tempestivamente i manager sui rischi aziendali, su quali pericoli sono imminenti sul luogo di lavoro, sulle frodi all'interno dell'azienda, su danni contro l'organizzazione, danni ambientali, false comunicazioni sociali, negligenze mediche, illecite operazioni finanziarie, minacce alla salute, casi di corruzione o concussioni e molti altri ancora. Infatti, le prime persone in grado di intuire o ravvisare eventuali anomalie all'interno di un'impresa sono spesso coloro che vi lavorano e che sono in una posizione privilegiata per segnalare queste irregolarità. Tuttavia, indipendentemente dalla gravità o meno del fenomeno riscontrato, in assenza di meccanismi appositi i dipendenti spesso non danno voce ai propri dubbi, per pigrizia, ignoranza, egoismo ma, soprattutto, per paura di ritorsioni (se non addirittura del licenziamento) o per la frustrazione di non vedere un seguito concreto e fattivo alle proprie denunce. Da qui ne discende l'utilità di stabilire un apposito strumento e promuovere una cultura aziendale che possa contribuire all'applicazione pratica dei valori declinati nel Codice etico.

2.2. Il Valore della reputazione e dei doveri fiduciari

Per **Duferco Engineering** la buona reputazione è una risorsa immateriale essenziale;

- dal punto di vista "esterno", essa favorisce la fedeltà dei clienti, l'attrazione delle migliori risorse umane, la serenità dei fornitori, l'affidabilità verso i creditori, l'efficacia nei rapporti con gli interlocutori esterni, e, pertanto, una congrua remunerazione degli investimenti degli azionisti,
- mentre dal punto di vista "interno", essa consente di prendere e attuare decisioni senza frizioni tra i destinatari.

2.3. Il valore della Responsabilità orientata al bene comune

La Società orienta la propria strategia in un'ottica di responsabilità allargata in senso ampio: sia dal punto di vista giuridico-economico sia da quello del rispetto nei confronti del territorio, della comunità locale e delle nuove generazioni, valorizzando così il bene comune alla stessa stregua della creazione di valore individuale.

2.4. Il Valore della qualità

Duferco Engineering svolge la propria attività secondo elevati standard di qualità ed efficienza, perseguendo il miglioramento continuo dell'organizzazione, delle risorse umane e tecniche, della progettazione, della costruzione, della manutenzione degli impianti. La Società procede con continuità al monitoraggio dei fattori indicanti la qualità del servizio, al fine di garantirne lo standard di livello e di consentirne il miglioramento.

2.5. Il Valore della reciprocità

Questo Codice è improntato su un ideale di cooperazione in vista di un reciproco vantaggio delle parti coinvolte, nel rispetto del ruolo di ciascuno. La Società richiede pertanto che ciascuno dei destinatari e degli interlocutori esterni agisca secondo principi e regole ispirate ad un'analogia idea di condotta etica.

2.6. Il valore del rispetto della legge

Duferco Engineering pone come principio imprescindibile il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti in tutti i Paesi dove essa opera, ivi comprese, ad esempio, le normative in materia fiscale e tributaria, antiriciclaggio, in materia di tutela della proprietà industriale ed intellettuale, di disciplina della concorrenza ed antitrust nonché a tutela del consumatore.

Nell'ambito della loro attività professionale, gli amministratori, i dipendenti, i collaboratori, ancorché occasionali, gli agenti, i procuratori e qualsiasi altro soggetto che possa agire in nome e per conto della Società sono tenuti a rispettare con diligenza le leggi vigenti, il Codice Etico e i regolamenti interni.

2.7. I valori di lealtà, onestà e correttezza

I rapporti con tutti gli *stakeholder* della Società sono improntati a criteri e comportamenti di correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto. L'onestà rappresenta il principio fondamentale per tutte le attività aziendali e costituisce elemento imprescindibile della gestione. In nessun caso il perseguimento dell'interesse personale o dell'azienda può giustificare una condotta non onesta.

2.8 Il valore dell'imparzialità e delle pari opportunità

Duferco Engineering si impegna ad evitare ogni discriminazione in base all'età, al genere, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose, in tutte le decisioni e relazioni tra *stakeholder*.

2.9. Il valore della trasparenza e della completezza dell'informazione

Duferco Engineering si impegna ad informare in modo chiaro e trasparente tutti gli *stakeholder* circa la propria situazione ed il proprio andamento, senza favorire alcun gruppo d'interesse o singolo individuo.

La comunicazione verso i propri *stakeholder* (anche attraverso i media, conferenze, seminari e tavoli di lavoro) è improntata al rispetto del diritto all'informazione. In nessun caso è permesso divulgare notizie o commenti falsi o tendenziosi.

Ogni attività di comunicazione deve rispettare le leggi, le regole, le pratiche di condotta professionale, ed essere realizzata con chiarezza, trasparenza e tempestività, salvaguardando, tra l'altro, i segreti industriali.

Tutte le informazioni relative alla Società, nonché il Codice Etico, sono disponibili attraverso i canali dedicati creati a cura della Società o delle sue società partecipate, così da permetterne la massima fruibilità.

2.10. Il valore delle risorse

Duferco Engineering si impegna a valorizzare le proprie risorse umane, materiali e immateriali necessarie per il raggiungimento dell'oggetto sociale e, in funzione di tale scopo, la Società promuove il valore delle risorse per migliorare ed accrescere il patrimonio e la competitività delle competenze possedute.

2.11. Il valore della tutela ambientale

La Società si impegna a rispettare le leggi e i regolamenti vigenti in materia ambientale, in ogni Paese ove si svolga la sua attività e, per quando possibile, promuovere comportamenti pro-attivi anche al di là degli obblighi di legge, non sempre aggiornati in merito alle occorrenze e tecnologie esistenti.

2.12. L'utilizzo delle risorse finanziarie

La Società richiede a tutti i soggetti che utilizzino risorse finanziarie della Società di agire secondo criteri improntati alla legalità e alla correttezza e di informare, quando necessario o ragionevolmente opportuno, l'Amministratore Delegato sull'uso improprio delle stesse.

2.13. La riservatezza delle informazioni

Duferco Engineering assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e l'osservanza della normativa in materia di dati personali.

Tutte le informazioni a disposizione della Società vengono trattate nel rispetto delle norme sulla riservatezza e privacy dei soggetti interessati.

A tal riguardo, ogni dipendente e collaboratore dovrà:

- acquisire e trattare solamente dati necessari e direttamente connessi alle proprie funzioni;
- conservare i suddetti dati in modo da impedire a terzi estranei di assumerne conoscenza;
- utilizzare le apposite procedure stabilite per la comunicazione e la divulgazione dei dati ovvero chiederne autorizzazione alla persona a ciò delegata, nel rispetto della normativa applicabile in materia di protezione dei dati personali;
- stabilire la natura "confidenziale" e "riservata" delle informazioni, ai sensi di quanto prescritto da norme e procedure;
- monitorare e rispettare i vincoli di confidenzialità, discendenti dai rapporti trattati con i terzi.

Inoltre, i dipendenti e i collaboratori della Società e sue controllate sono tenuti a non utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio della propria attività ed estranei al contratto di lavoro/collaborazione.

2.14. La tutela della proprietà industriale, intellettuale e del diritto d'autore

Duferco Engineering agisce nel rispetto dei diritti di proprietà industriale ed intellettuale di terzi, nonché delle leggi, regolamenti e convenzioni, anche in ambito comunitario e/o internazionale, a tutela di tali diritti.

Tutti i destinatari del presente Codice Etico devono rispettare i legittimi diritti di proprietà industriale ed intellettuale di terzi e astenersi dall'uso non autorizzato di tali diritti, nella consapevolezza che la violazione degli stessi può avere delle conseguenze negative per **Duferco Engineering SpA** e sue società controllate.

In particolare, i dipendenti e i collaboratori di Duferco Engineering e sue controllate, nell'esercizio delle proprie attività, devono astenersi da qualsivoglia condotta che possa costituire usurpazione di titoli di proprietà industriale, alterazione o contraffazione di segni distintivi di prodotti industriali, di brevetti, disegni o modelli industriali (nazionali e esteri) nonché astenersi dall'importare, commercializzare o comunque utilizzare o mettere altrimenti in circolazione prodotti industriali con segni distintivi contraffatti o alterati o realizzati usurpando titoli di proprietà industriale.

Tutti i destinatari del presente Codice Etico devono astenersi dall'utilizzare in modo illecito e/o improprio, nell'interesse proprio, aziendale o di terzi, opere dell'ingegno (o parti di esse) protette ai sensi della normativa in materia di "diritto d'autore".

2.15. L'attenzione alla corretta gestione dei flussi di denaro e contrasto alla corruzione e al riciclaggio

Duferco Engineering richiede particolari attenzioni e accortezza nella ricezione e spendita di monete, banconote, titoli di credito e valori in genere, al fine di evitare il pericolo di immissione sul mercato di valori contraffatti o alterati.

I destinatari del presente documento non devono mai svolgere o essere coinvolti in attività tali da implicare la ricettazione, il riciclaggio (cioè l'accettazione o il trattamento) e l'impiego di incassi monetari, beni o altre utilità derivanti da attività illecite e criminali, in qualsivoglia forma o modo, osservando in maniera rigorosa le leggi in materia di antiriciclaggio.

A tal proposito, i dipendenti ed i collaboratori devono richiedere e verificare in via preventiva le informazioni necessarie (incluse le informazioni finanziarie) su controparti commerciali, consulenti e fornitori, al fine di appurare la loro integrità morale, la loro affidabilità e rispettabilità e la legittimità della loro attività, prima di instaurare con questi ogni rapporto di lavoro e commercializzazione.

La Società deve sempre ottemperare all'applicazione delle leggi, sia nazionali sia internazionali, in tema di criminalità organizzata e antiriciclaggio, sotto qualsiasi giurisdizione competente.

I destinatari del presente Codice sono tenuti ad osservare rigorosamente le leggi, le policy e le procedure aziendali in qualsiasi transazione economica, anche infragruppo, che li veda coinvolti, assicurando la piena tracciabilità dei flussi finanziari in entrata e in uscita e, quindi, la piena conformità alle leggi in materia di antiriciclaggio.

Parimenti nella società viene stigmatizzata ogni forma di corruzione, sia tra privati sia nelle relazioni con le autorità pubbliche. Ogni soggetto attivo (amministratore della società, direttore generale, dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, ogni dipendente/agente o da chi è sottoposto alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti indicati in precedenza, i sindaci e i liquidatori) è tenuto ad evitare comportamenti illeciti quali trasferimento o promessa di denaro o di altra utilità a favore proprio o di altri, anche ai sensi dei nuovi articoli del codice civile e penale approvati il 31 ottobre 2012 (Cfr. il novellato articolo 2635 del Codice civile e l'art. 319-quater del codice penale, "induzione indebita a dare o promettere utilità") che hanno aggiunto due reati presupposto al d.lgs. 231/01 e previsto la responsabilità amministrativa delle società in assenza di idonei "modelli organizzativi" per la prevenzione dei reati di:

- "corruzione tra privati" e
- "induzione indebita a dare o promettere utilità".

2.16. Il contrasto alla criminalità organizzata

Duferco Engineering condanna fermamente e combatte con tutti gli strumenti a sua disposizione qualsiasi forma di mafia e criminalità organizzata.

Particolare impegno sarà profuso da **Duferco Engineering** nella verifica dei doverosi requisiti di onorabilità e affidabilità in capo alle controparti commerciali, quali ad esempio fornitori, consulenti, appaltatori, clienti, partner (anche qualora coinvolti in consorzi e ATI-associazione temporanea d'impresa). Tale attenzione verrà prestata sia nella fase precedente all'instaurazione del rapporto sia nel corso dello stesso, mediante richiesta delle informazioni necessarie ad appurarne integrità morale, rispettabilità, affidabilità e legittimità delle attività realizzate.

3. I nostri portatori di interessi (stakeholder)

Dalla mappatura dei soggetti che hanno interessi, diritti e doveri (c.d. "stakeholder") collegati direttamente e indirettamente a **Duferco Engineering** è risultato che gli stakeholder sono quelli di seguito elencati.

Duferco Engineering periodicamente, mediante focus group, brainstorming valutativi, stakeholder engagement e altre tecniche di ascolto riformula la mappa dei propri stakeholder, al fine di capire e rispondere alle esigenze di ciascuno di essi e a quelle di nuovi stakeholder che, nel tempo, possono entrare in collegamento (anche indiretto) con la società.



4. Tutela e valorizzazione delle persone (risorse umane)

4.1. Le persone in Duferco Engineering – Le risorse umane

Duferco Engineering riconosce la centralità della persona (risorse umane) che lavora in azienda e nell'insieme delle società controllate e l'importanza di stabilire e mantenere con esse relazioni basate sulla lealtà e sulla fiducia reciproca.

Nella presente sezione del Codice etico si dedica, quindi, particolare attenzione ai rapporti con il personale dipendente e i collaboratori (a qualunque titolo, ancorché occasionali).

Duferco Engineering si impegna affinché la gestione dei rapporti di lavoro e di collaborazione sia improntata al rispetto dei diritti dei lavoratori, alla Convenzione ILO sui diritti dell'uomo ed alla piena valorizzazione del loro apporto, nell'ottica di favorirne lo sviluppo e la crescita professionale.

Per contro, alle risorse umane della Società è richiesto l'impegno ad agire lealmente, al fine di rispettare gli obblighi assunti nel contratto di lavoro (o di collaborazione, ovvero con il mandato ricevuto dalla Società), presa visione anche del presente Codice Etico, assicurando così la realizzazione delle prestazioni dovute ed il rispetto degli impegni assunti in conformità con le politiche aziendali, evitando situazioni e decisioni che possano comportare conflitti di interessi reali o apparenti con **Duferco Engineering** e le altre società controllate.

4.2. La selezione delle risorse umane

Durante le fasi di selezione delle persone, le informazioni richieste devono essere strettamente collegate alla verifica degli aspetti previsti per ricoprire il richiesto profilo professionale. Indagini psicoattitudinali e sull'onorabilità del candidato vanno condotte nel rigoroso rispetto della sua sfera privata e delle sue opinioni personali.

I soggetti preposti alla selezione, siano essi interni alle funzioni aziendali o fornitori esterni di servizi, nei limiti delle informazioni disponibili adottano opportune misure per evitare favoritismi, nepotismi o forme di clientelismo nelle fasi di selezione e assunzione.

4.3. Rapporto di lavoro

Il rapporto di lavoro intercorrente tra la Società e le risorse umane viene disciplinato mediante formalizzazione di regolari contratti di lavoro (dipendente o di collaborazione), secondo le forme previste dalla normativa vigente; non è tollerata alcuna forma di lavoro irregolare.

Alla costituzione del rapporto di lavoro il lavoratore riceve informazioni relative a:

- elementi normativi e livelli minimi retributivi, come regolati dal contratto collettivo nazionale di lavoro;
- norme e procedure da adottare al fine di evitare i possibili rischi per la salute associati all'attività lavorativa;

- qualsiasi altra informazione utile allo svolgimento della specifico ruolo attività coerentemente con le responsabilità ad esso attribuite.

Tali informazioni sono presentate al lavoratore in modo che l'accettazione dell'incarico sia basata su un'effettiva comprensione.

4.4. Gestione delle risorse umane

Duferco Engineering evita qualsiasi forma di discriminazione nei confronti dei propri dipendenti e collaboratori.

In occasione della scelta delle risorse umane e dei programmi relativi al loro aggiornamento e sviluppo le decisioni prese sono basate sulla corrispondenza tra profili attesi e profili posseduti dalle risorse (ad esempio in caso di promozione o trasferimento) e/o su considerazioni di merito (ad esempio assegnazione degli incentivi in base ai risultati raggiunti).

L'accesso a ruoli e incarichi è anch'esso stabilito in considerazione delle competenze e delle capacità; inoltre, compatibilmente con l'efficienza generale del lavoro, sono favorite quelle flessibilità nell'organizzazione del lavoro che agevolano la gestione familiare, nell'assoluto rispetto delle normative.

I responsabili di funzione utilizzano e valorizzano pienamente tutte le professionalità presenti nella struttura, favorendo lo sviluppo e la crescita delle proprie risorse.

Per la Società costituisce abuso della posizione di autorità la richiesta, da parte del responsabile e/o del superiore gerarchico, di prestazioni, favori personali o qualunque comportamento che configuri una violazione del presente Codice Etico.

È assicurato il coinvolgimento dei lavoratori nello svolgimento del lavoro, anche prevedendo momenti di partecipazione a discussioni e decisioni funzionali alla realizzazione degli obiettivi aziendali. L'ascolto dei vari punti di vista, compatibilmente con le esigenze aziendali, consente al responsabile di formulare le decisioni finali; le risorse umane sono chiamate a concorrere all'attuazione delle decisioni stabilite.

Qualsiasi dipendente o collaboratore che venga a conoscenza di comportamenti contrastanti con i principi che ispirano il presente Codice Etico deve darne informazione tempestiva al proprio superiore gerarchico o alle funzioni e organi a ciò preposte.

4.5. Sicurezza e salute sul luogo di lavoro

Duferco Engineering si impegna a diffondere e a consolidare la cultura della sicurezza sul lavoro, sviluppando tecniche per migliorare la consapevolezza sui rischi e la conoscenza e il rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione e protezione, promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i lavoratori; in particolare, **Duferco Engineering** predilige l'attuazione di azioni preventive volte a preservare la salute e sicurezza dei lavori e degli altri *stakeholder*.

Le attività aziendali devono svolgersi nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di tutela della salute e sicurezza sul luogo di lavoro.

Duferco Engineering si impegna pertanto a:

- ridurre al minimo e, nel tempo, eliminare i rischi in relazione alle conoscenze acquisite e in base al progresso tecnico;
- effettuare aggiornamenti alle analisi dei rischi e delle criticità dei processi e delle risorse da proteggere;
- adottare e utilizzare infrastrutture, attrezzature e impianti rispondenti ai requisiti essenziali in materia di sicurezza sul lavoro;
- adottare sistemi di gestione appropriati per assicurare e mantenere un elevato livello di prevenzione e di protezione dai rischi di infortuni e di malattie professionali;
- garantire una idonea informazione, formazione, sensibilizzazione e addestramento in materia di sicurezza e di salute sul lavoro;
- adottare sistemi di gestione della sicurezza presso le proprie unità produttive.

Obiettivo della Società è quello di proteggere le proprie risorse umane, patrimoniali e finanziarie, anche ricercando costantemente sinergie con i propri clienti e fornitori.

4.6. Tutela della privacy

In merito alle risorse umane è vietata qualsiasi indagine e schedatura sulle idee, le preferenze, i gusti personali e, in generale, la vita privata.

Duferco Engineering si impegna a tutelare i dati personali acquisiti, custoditi e trattati nell'ambito delle attività di gestione, nel pieno rispetto delle disposizioni di legge sulla privacy e secondo le direttive impartite dai rappresentanti aziendali eventualmente individuati.

Dal punto di vista informatico sono adottate tutte le misure idonee ad evitare i rischi di accesso non autorizzato o di trattamento non consentito o non conforme alle finalità per le quali i dati sono stati raccolti.

In particolare, ai dipendenti non espressamente autorizzati è vietato conoscere, registrare, trattare e divulgare i dati personali di altri dipendenti e/o di terzi.

Il trattamento di dati personali dovrà comunque essere sempre, salvo nei casi eccezionali previsti dalla legge, preceduto dal consenso espresso dall'interessato.

Resta ferma l'applicazione ai trasgressori delle eventuali sanzioni stabilite dalle leggi in materia nonché delle sanzioni disciplinari previste dai contratti di lavoro.

4.7. Integrità, tutela e pari opportunità

Duferco Engineering sostiene e rispetta i diritti umani, in conformità con la Dichiarazione Universale dei Diritti Umani dell'ONU, ispirandosi anche allo standard ILO e ai principi contenuti nella norma internazionale SA8000.

Duferco Engineering promuove, pertanto, il rispetto dell'integrità fisica, culturale e morale delle proprie risorse umane, garantendo condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale. Per questo motivo salvaguarda i lavoratori da atti di violenza psicologica e contrasta qualsiasi atteggiamento o comportamento discriminatorio o lesivo della persona (quali ingiurie, minacce, isolamento, eccessiva invadenza, altre limitazioni professionali).

Non sono ammesse né tollerate molestie sessuali; devono essere evitati comportamenti e discorsi che possano turbare la sensibilità della persona (per esempio, l'esposizione di immagini con espliciti riferimenti sessuali, allusioni insistenti e continuate).

Una persona che collabori con **Duferco Engineering** o sua società controllata, che ritenga di essere stata oggetto di molestie o di essere stata discriminata per motivi legati all'età, al genere, alla sessualità, alla razza, allo stato di salute, alla nazionalità, alle opinioni politiche, alle credenze religiose, ecc. è esortata a segnalare l'accaduto alle funzioni e organi a ciò preposte (Amministratore delegato, direttore del personale).

4.8 Prevenzione dei conflitti di interesse

Tutti i dipendenti e collaboratori della Società sono tenuti ad evitare le situazioni in cui si possono manifestare conflitti di interessi; è proibito avvantaggiarsi personalmente di opportunità di affari di cui sono venuti a conoscenza nel corso dello svolgimento delle proprie funzioni.

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

- la strumentalizzazione della propria posizione funzionale per la realizzazione di interessi contrastanti con quelli dell'azienda;
- l'utilizzo di informazioni acquisite nello svolgimento di attività lavorative a vantaggio proprio o di terzi e/o comunque in contrasto con gli interessi dell'azienda;

Ogni situazione di potenziale conflitto di interessi nella conduzione degli affari della Società deve essere istruita prima della definizione dei rapporti contrattuali, approvata dal consiglio di amministrazione o dai soci della società e monitorata da una funzione terza in tutta la durata del rapporto contrattuale.

Nel caso in cui si manifesti anche solo l'apparenza di un conflitto di interessi non dichiarato, il dipendente/collaboratore è tenuto a darne comunicazione al proprio responsabile, il quale, secondo le modalità previste, informa l'Amministratore delegato che ne valuta caso per caso l'effettiva presenza.

4.9. Doveri dei dipendenti e dei collaboratori

Il dipendente e il collaboratore devono tenere un comportamento ispirato a lealtà e correttezza nel rispetto degli obblighi assunti nel contratto di lavoro o di collaborazione ed eticamente conforme al presente Codice, oltre che legalmente e professionalmente corretto, assicurando le prestazioni richieste; ogni dipendente e collaboratore è tenuto a segnalare, tramite gli appositi canali, qualsiasi violazione delle regole di condotta stabilite dal Codice etico e/o da procedure interne.

Il dipendente e il collaboratore devono conoscere ed attuare quanto previsto dalle politiche aziendali in tema di sicurezza delle informazioni, per garantirne l'integrità e la riservatezza. Essi sono tenuti a elaborare i propri documenti e comunicazioni interne e rivolte all'esterno utilizzando un linguaggio chiaro, oggettivo ed esaustivo, consentendo le eventuali verifiche da parte di colleghi, responsabili o soggetti esterni autorizzati a farne richiesta.

Ogni dipendente e collaboratore è tenuto ad operare con diligenza per tutelare i beni aziendali, attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le istruzioni e procedure che ne regolano l'utilizzo. In particolare, ogni dipendente e collaboratore deve utilizzare con scrupolo e parsimonia i beni a lui affidati ed evitare utilizzi impropri dei beni aziendali che possano essere causa di danno o di riduzione di efficienza o comunque contrastanti con l'interesse dell'azienda. Ogni dipendente e collaboratore è responsabile della protezione delle risorse a lui affidate..

Per quanto riguarda le applicazioni informatiche, ogni dipendente e collaboratore è tenuto ad adottare scrupolosamente quanto previsto dalle politiche di sicurezza aziendali, al fine di non compromettere la funzionalità e la protezione dei sistemi informatici o telematici.

Non è ammessa in alcun modo l'alterazione del funzionamento di un sistema telematico o informatico aziendale ovvero dei dati e delle informazioni in esso contenuti né è ammesso intervenire in maniera illecita su programmi ed archivi.

I dipendenti non devono inviare messaggi di posta elettronica minatori e ingiuriosi; i dipendenti non devono ricorrere a linguaggio volgare né esprimere commenti inappropriati che possano recare offesa alla persona e/o danno all'immagine aziendale; i dipendenti, inoltre, non devono navigare su siti internet con contenuti pornografici, indecorosi, offensivi-denigratori, violenti.

Ogni dipendente e collaboratore dovrà, inoltre, astenersi dal riprodurre, distribuire, presentare in pubblico, estrarre, duplicare, commercializzare abusivamente software e/o il contenuto di una banca dati in violazione delle leggi sul diritto d'autore.

4.10 Doveri degli amministratori e responsabili di unità organizzative

Gli amministratori della Società e i responsabili di unità organizzative hanno una responsabilità primaria in relazione al Codice Etico. A tal fine essi devono attuare un proprio comportamento in linea con quanto previsto nel presente Codice Etico, in modo da costituire un esempio per i propri dipendenti e collaboratori.

Parimenti, gli amministratori della Società e i responsabili di unità organizzative devono guidare i dipendenti e i collaboratori in modo tale che essi percepiscano l'osservanza del Codice etico come parte essenziale della qualità della prestazione di lavoro; di conseguenza amministratori e responsabili devono stimolare i propri dipendenti e collaboratori a compiere analisi congiunte degli aspetti legati all'applicazione ed interpretazione del Codice Etico, adottare eventuali misure correttive e comunque impedire qualsiasi tipo di abuso e ritorsione.

In occasione di stipula di contratti con un fornitore, l'accordo deve sempre basarsi su rapporti di estrema chiarezza, evitando -ove possibile- forme di dipendenza.

5. Criteri di condotta nelle relazioni con i clienti

5.1. I contratti di vendita

I contratti e le comunicazioni ai clienti di **Duferco Engineering** sono improntati secondo standard di completezza, trasparenza e serietà. I contratti, inoltre, devono essere conformi alle normative vigenti e completi, in modo da non trascurare alcun elemento rilevante ai fini della decisione del cliente e, quindi, i contratti vanno stipulati senza fini elusivi e con corrispettivi congrui rispetto alla prestazione resa.

In particolare, i contratti e le comunicazioni con i clienti dovranno essere:

- conformi alle normative vigenti, senza ricorrere a pratiche elusive o comunque scorrette (quali, per esempio, l'inserimento di pratiche o clausole vessatorie nei confronti dei consumatori);
- completi, così da non trascurare alcun elemento rilevante ai fini della decisione del cliente.

È severamente vietato a tutti i destinatari del presente Codice Etico essere coinvolti in attività di commercializzazione di prodotti e/o servizi idonei a trarre in inganno il consumatore finale, circa quantità, qualità, origine e provenienza dei prodotti/servizi offerti.

5.2. Qualità dei prodotti e dei servizi

Duferco Engineering si impegna a fornire prodotti e servizi che soddisfino le ragionevoli aspettative del cliente e ne tutelino sicurezza e incolumità, secondo adeguati standard di qualità, e sulla piena conformità dei suddetti prodotti e servizi con quanto previsto nei propri standard contrattuali e con la normativa vigente.

6. Criteri di condotta nelle relazioni con i fornitori

6.1. Rispetto delle leggi

Duferco Engineering richiede espressamente che i fornitori che intrattengono rapporti contrattuali con la stessa agiscano nel rispetto:

- delle norme di legge,
- dei diritti dell'uomo,
- dei diritti dei lavoratori;
- dell'ambiente.

A titolo esemplificativo **Duferco Engineering** e le sue società controllate si avvalgono di fornitori che si astengono dall'utilizzare lavoro infantile e/o minorile e che non commettono discriminazioni, abusi o coercizioni, a danno dei rispettivi lavoratori e che rispettano la normativa ambientale, possibilmente adottando altresì politiche aziendali di contenimento dei consumi di materie prime, di riduzione dei rifiuti e delle emissioni nocive e, in generale, di limitazione dell'impatto ambientale delle proprie attività.

È onere di **Duferco Engineering** e di ogni singola società controllata richiedere ai rispettivi fornitori il rispetto di quanto definito nel presente Codice Etico.

6.2. Scelta del fornitore

I contratti e le relazioni con i fornitori sono regolate dalle procedure interne di acquisto e dal presente Codice Etico.

I processi di acquisto, seppur improntati alla ricerca del massimo vantaggio competitivo per la Società, devono prevedere il rispetto delle pari opportunità per ogni fornitore e comunque devono essere fondati sulla reciproca lealtà, trasparenza e collaborazione.

In particolare, i dipendenti e collaboratori della Società addetti a tali processi di acquisto sono tenuti a:

- non precludere alcun fornitore che, in possesso dei requisiti richiesti, possa competere nella formulazione di offerte e successiva stipula di contratti;
- adottare nella scelta dei candidati fornitori criteri oggettivi e documentabili;
- verificare i requisiti di affidabilità e onorabilità dei fornitori all'inizio di ogni trattativa commerciale e prima della stipula di ogni accordo commerciale nonché verificare il mantenimento dei medesimi requisiti nel corso del rapporto contrattuale;
- evitare discriminazioni di fornitori situati in aree a rischio di criminalità organizzata, qualora gli stessi presentino adeguati requisiti di affidabilità ed onorabilità;
- richiedere ai fornitori di servizi un preventivo e un curriculum vitae, completo di attività svolte e incarichi ricoperti.

Duferco Engineering, nell'ambito della valutazione dei requisiti dei fornitori prende in considerazione requisiti quali, tra altri: l'onorabilità ed affidabilità, anche

dal punto di vista della disponibilità opportunamente documentata di mezzi, anche finanziari, strutture organizzative, capacità e risorse progettuali, know-how, etc.

La selezione dei fornitori e la determinazione delle condizioni di acquisto sono basate su una valutazione obiettiva della qualità, del prezzo e della capacità di fornire e garantire servizi e/o beni di livello adeguato. Ciascun dipendente, collaboratore, agente, procacciatore e/o qualunque altro soggetto che agisca in nome e per conto della Società non può:

- ricevere alcuna forma di corrispettivo da parte di chiunque per l'esecuzione di un atto del proprio ufficio o contrario ai doveri d'ufficio;
- accettare alcuna forma di condizionamento da parte di terzi estranei alla Società per l'assunzione di decisioni relative alla scelta del fornitore.

Inoltre, nella selezione dei fornitori si cercherà di privilegiare di volta in volta quelli in possesso di un codice etico, con principi e valori in linea con quelli di **Duferco Engineering**, riportati nel **capitolo 2** del presente documento.

6.3. Tutela degli aspetti etici nella fornitura

Duferco Engineering, nell'ipotesi in cui venga a conoscenza del fatto che un fornitore abbia adottato nello svolgimento della sua attività comportamenti non in linea con i principi generali del presente Codice Etico, è legittimata a prendere opportuni provvedimenti, compresa la preclusione di eventuali altre occasioni di collaborazione.

Ai fini di una massima trasparenza ed efficienza del processo di acquisto, le attività svolte prevedono la rintracciabilità delle scelte adottate, tramite conservazione in apposito fascicolo delle informazioni e dei documenti ufficiali di gara e/o contrattuali, quantomeno per i periodi stabiliti dalle normative vigenti e richiamati nelle procedure interne di acquisto.

7. Criteri di condotta nelle relazioni con i soci, gli organi societari, gli stakeholder e con le altre società del Gruppo Duferco

7.1. Corporate Governance

Duferco Engineering opera affinché la partecipazione dei soci alle decisioni di loro competenza sia diffusa e consapevole.

Il sistema di governo (*corporate governance*) adottato da **Duferco Engineering** e dalle sue società controllate è conforme a quanto previsto dalla legge ed è principalmente indirizzato a:

- rispondere alle aspettative legittime di tutti i soci, con particolare attenzione ai soci di minoranza;
- controllare i rischi;
- assicurare la regolarità delle operazioni di gestione;
- informare con la massima trasparenza gli *stakeholder* dell'impresa;
- evitare qualsiasi tipo di operazione in pregiudizio dei creditori e degli altri *stakeholder*.

7.2. Assemblea dei soci

L'Assemblea dei soci costituisce il momento adatto all'instaurazione di costruttivi dialoghi tra soci e Organo Amministrativo.

A tal fine:

- è assicurata la regolare partecipazione degli amministratori ai lavori assembleari;
- è responsabilità del presidente pro tempore dell'Assemblea adottare idonee misure volte a garantire l'ordinato e funzionale svolgimento dell'assemblea, nel rispetto dei diritti di ciascun socio su richieste di chiarimenti circa i diversi argomenti oggetto di discussione, in modo che questi possa esprimere la propria opinione e formulare adeguate proposte.

7.3. Organo Amministrativo

L'organo amministrativo ha la funzione e la responsabilità in merito all'indirizzo strategico e organizzativo della Società.

All'organo amministrativo spetta verificare l'andamento gestionale.

Gli amministratori della Società sono pertanto tenuti a:

- assumere nel loro incarico un ruolo pro attivo, permettendo così alla Società di trarre beneficio da tutte le loro competenze multilaterali;
- partecipare in modo propositivo e costante alle riunioni dell'Organo Amministrativo;

- denunciare qualsiasi situazione in cui siano titolari di un interesse per conto proprio o di terzi che li coinvolga;
- conservare in modo opportuno e riservato ogni documento e informazione acquisiti nello svolgimento dei loro compiti;
- far prevalere sempre l'interesse della Società sull'interesse particolare dei singoli soci.

L'Organo Amministrativo è composto da un numero di persone tale da garantire, per numero ed autorevolezza, giudizi significativi, corretti e ponderati nell'assunzione di ogni decisione.

Gli amministratori apportano ogni loro specifica competenza nelle riunioni consiliari, in modo da favorire un esame degli argomenti in discussione secondo prospettive diverse, in modo da addivenire a delibere meditate, consapevoli ed allineate con l'interesse della Società.

7.4. Il Presidente dell'Organo Amministrativo

Quando l'organo amministrativo assume forma collegiale, il suo Presidente, fatto salvo quanto indicato nello Statuto della Società:

- provvede a convocare le riunioni, garantendo che ai componenti dell'Organo Amministrativo siano fornite con ragionevole anticipo tutte le informazioni e documenti necessari per permettere loro di esprimersi con consapevolezza su ogni materia posta all'ordine del giorno, salvo che ricorrano motivi di urgenza;
- coordina le attività dell'Organo Amministrativo e guida lo svolgimento delle relative riunioni;
- verifica l'attuazione delle deliberazioni dell'Organo Amministrativo;
- presiede l'Assemblea degli soci e dispone dei poteri di rappresentanza legale della Società;
- concorre alla formulazione delle strategie societarie, d'intesa con l'Amministratore Delegato, ferme rimanendo le prerogative in materia riconosciute a quest'ultimo dall'Organo Amministrativo.

7.5. Il Collegio Sindacale

I membri del Collegio Sindacale sono nominati dall'organo competente, in base alla disciplina applicabile; il Collegio Sindacale deve includere professionisti indipendenti, scelti tra coloro che hanno maturato un'esperienza professionale ritenuta adeguata in relazione alla complessità dell'incarico conferito.

7.6. La società di revisione

Al fine di garantire la piena indipendenza di giudizio della società incaricata della revisione dei bilanci, eventuali incarichi di consulenza da affidare alla medesima società di revisione o al relativo network dovranno essere autorizzate, di volta in volta, dall'Amministratore Delegato o Unico della singola società.

7.7. Gestione amministrativa e contabile

Duferco Engineering opera nel rispetto delle leggi e, in particolare, delle regolamentazioni applicabili sulla redazione dei bilanci e di ogni altra documentazione amministrativo-contabile obbligatoria.

Le scritture contabili devono essere tenute in maniera accurata, completa e tempestivamente aggiornate, allo scopo di conseguire una veritiera rappresentazione della situazione economico/patrimoniale/finanziaria aziendale e dell'attività di gestione.

Tutte le azioni e le operazioni della Società devono essere correttamente registrate, autorizzate, sempre verificabili, derivanti da scelte legittime, coerenti e congrue.

La contabilità si basa sui principi contabili nazionali e internazionali di generale accettazione e con essa si rilevano sistematicamente tutti gli accadimenti derivanti dalla gestione della Società.

A tale scopo, tutte le funzioni aziendali sono tenute ad assicurare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità aziendale, garantendo completezza e chiarezza delle informazioni fornite nonché correttezza e accuratezza nell'elaborazione dei dati.

A ciascuna rilevazione contabile corrisponde una transazione societaria e una documentazione, che va conservata su appositi supporti. Tale documentazione deve consentire di individuare il motivo dell'operazione che ha generato la rilevazione e la relativa autorizzazione. La documentazione di supporto deve essere agevolmente reperibile ed archiviata secondo opportuni criteri che ne consentano una facile consultazione da parte sia di enti interni che esterni abilitati al controllo.

In particolare, i revisori (sia interni che esterni), devono avere libero accesso a dati, documenti e informazioni necessarie allo svolgimento delle loro attività. È fatto espresso divieto di impedire o ostacolare lo svolgimento delle attività di controllo e/o di revisione legalmente attribuite a soci, altri organi sociali, società di revisione contabile incaricata, ecc.

7.8. Valorizzazione dell'investimento azionario nel lungo periodo

La Società opera in modo da assicurare performance economico/finanziarie positive nel lungo periodo, in modo da salvaguardare e accrescere il valore dell'impresa e remunerare adeguatamente il rischio che i soci assumono con l'investimento dei propri capitali.

7.9. Rapporti infragruppo

Duferco Engineering richiede alle società controllate di uniformarsi ai valori espressi nel presente Codice Etico, oltre ad una leale collaborazione nel perseguimento degli obiettivi dell'oggetto sociale e del Codice etico stesso, nell'assoluto rispetto della legge e delle normative vigenti.

Ciascuna società si deve astenere da porre in atto comportamenti pregiudizievoli per l'integrità, l'autonomia e/o l'immagine della società stessa.

La circolazione delle informazioni, in particolare ai fini della redazione del bilancio consolidato e di altre comunicazioni, deve avvenire conformemente ai principi di

veridicità, correttezza, completezza, chiarezza, trasparenza, nel rispetto dell'ambito di attività di ciascuna Società.

I rapporti economico-finanziari tra **Duferco Engineering** e le sue società controllate) sono gestiti a valori di mercato. L'attività di direzione e coordinamento che compete a **Duferco Engineering S.p.A.** si esplica attraverso comunicazioni ufficiali dirette ai deputati organi delle società

Gli eventuali rapporti negoziali in essere tra le società del Gruppo Duferco devono essere debitamente formalizzati e svolgersi nel rispetto dei principi di correttezza, effettività dei rapporti economici sottostanti e tutela dei rispettivi interessi.

8. Criteri di condotta nei confronti dell'ambiente

Duferco Engineering contribuisce in maniera costruttiva alla sostenibilità ambientale in tutte le proprie attività, anche in considerazione dei diritti delle future generazioni.

Le strategie e la gestione operativa vengono improntate a principi coerenti con la nozione di "sviluppo sostenibile", con una continua attenzione affinché lo svolgimento delle attività operative venga effettuato nel rispetto dell'ambiente e della salute pubblica, in conformità alle direttive nazionali ed internazionali in materia.

Viene riconosciuto che l'ambiente costituisce un bene primario da salvaguardare; a tal fine **Duferco Engineering** programma le proprie attività ricercando un equilibrio tra iniziative economiche e risvolti ambientali/esternalità negative. **Duferco Engineering** si impegna, dunque, a migliorare l'impatto ambientale e paesaggistico delle proprie attività nonché a prevenire rischi ambientali per le popolazioni considerate stakeholder aziendali, non solo nel rispetto della normativa vigente, ma tenendo conto dello sviluppo della ricerca scientifica e delle migliori esperienze in materia.

Duferco Engineering è consapevole del fatto che la salvaguardia e valorizzazione dell'ambiente può rappresentare un vantaggio competitivo, in un mercato sempre più allargato ed esigente nel campo della qualità e dei comportamenti socialmente responsabili.

La strategia della Società viene quindi improntata ad un'ottica di investimenti e attività che rispondono ai principi dello sviluppo sostenibile, promuovendo azioni e comportamenti che considerano strategica la variabile ambiente

Duferco Engineering promuove i seguenti strumenti di politica ambientale:

- attività di sensibilizzazione ambientale per i dipendenti e collaboratori, con divulgazione interna di iniziative pro-ambiente, al fine di accrescere le competenze e le professionalità di ciascuno in tale ambito;
- programmi per un uso razionale dell'energia rivolti ai clienti.

8.1. Utilizzo risorse naturali e gestione rifiuti

Duferco Engineering riduce al minimo il consumo di materie prime in tutte le fasi della sua attività. In particolare, presta attenzione a un impiego parsimonioso dell'energia elettrica e dell'acqua.

Le attività produttive sono svolte riducendo al minimo qualsiasi tipo di emissione, sulla base delle tecnologie disponibili.

Al fine di non arrecare danni all'ambiente, **Duferco Engineering** si impegna a effettuare specifici controlli volti a minimizzare emissioni inquinanti.

Inoltre, i rifiuti generati dall'esercizio delle attività aziendali vengono regolarmente stoccati e smaltiti attraverso il ricorso -ove necessario- a soggetti specializzati e qualificati.

La società si impegna a perseguire politiche di efficientamento energetico e a promuovere uno stile di innovazione sostenibile nei confronti dell'ambiente e, quindi, oltre ad occuparsi di energie rinnovabili si impegna ad utilizzare e ricercare nuove soluzioni che possano minimizzare l'impatto ambientale, sia nella produzione sia nell'utilizzo sia nel futuro smaltimento dei prodotti.

9. Criteri di condotta nei confronti di particolari soggetti

9.1. Pubblica Amministrazione, Istituzioni e Autorità

La stipula di impegni nei confronti della Pubblica Amministrazione, delle Istituzioni e delle Pubbliche Autorità resta riservata alle funzioni aziendali a ciò preposte e autorizzate, nel rispetto della più rigorosa osservanza delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili. Per questo motivo è necessario che venga sempre raccolta e conservata ogni documentazione scambiata con soggetti appartenenti alla Pubblica Amministrazione.

I dipendenti, i rappresentanti della Società e coloro che hanno il potere di intrattenere rapporti e di impegnare la Società nei confronti della Pubblica Amministrazione, di Istituzioni e di Autorità Pubbliche, non devono promettere od offrire a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio né ai dipendenti in genere di detti enti pubblici, denaro, beni o altre utilità di vario genere al fine di promuovere e favorire i propri interessi o gli interessi della Società o di altre società del Gruppo Duferco o anche per compensarli o ripagarli per un atto del loro ufficio né per ottenere l'esecuzione di un atto contrario ai doveri del loro ufficio.

Nel corso di una trattativa d'affari, di una richiesta o di un rapporto commerciale con la Pubblica Amministrazione non devono essere esaminate né proposte opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare dipendenti della Pubblica Amministrazione a titolo personale, né sollecitare né ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

Ogni regalo, atto di cortesia commerciale, omaggio, forma di ospitalità e qualsiasi altra forma di beneficio sono consentiti soltanto se di "modico valore" e tali da non compromettere l'integrità e la reputazione delle parti e da non poter essere interpretati da un osservatore terzo ed imparziale come atti destinati ad ottenere vantaggi e favori in modo improprio.

In ogni caso tali atti devono essere sempre autorizzati ed adeguatamente documentati.

È vietata qualsiasi attività diretta (anche attraverso interposta persona) finalizzata a influenzare l'indipendenza di giudizio che assicuri conseguentemente un qualsiasi vantaggio alla Società.

Qualsiasi dipendente che riceva direttamente o indirettamente proposte di benefici da pubblici funzionari, dipendenti in genere della Pubblica Amministrazione o di altre Istituzioni Pubbliche deve immediatamente riferirne all'Amministratore delegato o al proprio referente aziendale.

I rapporti con le Autorità Giudiziarie e con gli organi di Polizia Giudiziaria, di ogni ordine e grado, devono essere improntati alla logica della massima trasparenza, correttezza e collaborazione; a tal proposito, i destinatari del presente Codice Etico – soprattutto qualora vengano coinvolti in procedimenti giudiziari – dovranno astenersi dall'adottare comportamenti reticenti, omissivi o che possano risultare, anche indirettamente e/o involontariamente, di intralcio all'operato degli organi di Giustizia e di Polizia.

Analogamente, i destinatari del presente Codice Etico dovranno astenersi da qualsivoglia pressione o minaccia nonché da qualsivoglia profferta di denaro o altra utilità, rivolta a indurre un soggetto a non rendere dichiarazioni ovvero a rendere dichiarazioni false avanti un'Autorità Giudiziaria.

9.2. Collettività

Duferco Engineering è consapevole degli effetti, anche indiretti, della propria attività sullo sviluppo economico e sociale e sul benessere generale della collettività nonché dell'importanza dell'accettazione sociale delle comunità in cui essa opera. Per questo motivo si intende condurre ogni attività nel rispetto delle comunità locali e nazionali e sostenere iniziative con valore culturale e sociale, anche al fine di ottenere un miglioramento della propria reputazione.

Duferco Engineering si impegna a non intrattenere né direttamente né indirettamente rapporti finanziari, economici e commerciali con soggetti che violino in qualsiasi modo le norme in materia di salvaguardia del lavoro minorile e di tutela delle donne e/o esercitino le attività di procacciamento o utilizzo illegale delle forze lavoro attraverso traffico di immigrati o tratta di schiavi.

È vietata qualsiasi attività e iniziativa, anche pubblicitaria nonché l'utilizzo di mezzi o strumenti informatici o turistici che possa favorire o agevolare la pornografia e/o la prostituzione minorile, ivi compresa la partnership con soggetti operanti in tali settori.

9.4. Partiti, organizzazioni sindacali ed associazioni

Ai soggetti aziendali dotati di adeguati poteri viene conferita la facoltà di elargire contributi a partiti politici, comitati, organizzazioni pubbliche o candidati politici, purché essi avvengano nel rispetto delle normative vigenti; a tal fine è obbligatorio conservare la relativa documentazione di ogni attività.

È fatto comunque divieto di esercitare qualsiasi pressione diretta o indiretta a esponenti politici (ad esempio, tramite concessione di strutture della Società, accettazione di segnalazioni per le assunzioni, contratti di consulenza, ecc.).

9.4. Rapporti con la concorrenza

A tutela della concorrenza e del mercato **Duferco Engineering** e le società da essa controllate non assumono comportamenti né sottoscrivono accordi con altre società che possano influenzare negativamente il regime di concorrenza tra i vari operatori del mercato di riferimento, nel pieno rispetto delle normative nazionali ed internazionali.

Duferco Engineering evita pratiche quali la costituzione di "cartelli", la spartizione di mercati, limitazioni alla produzione o alla vendita, altri accordi condizionati, ecc., tali da rappresentare una violazione delle leggi in materia di concorrenza.

Tutti i destinatari del presente Codice Etico devono astenersi da indebite pressioni, artifici e altre attività che possano turbare il libero esercizio della concorrenza sul mercato e lo svolgimento dell'attività commerciale e imprenditoriale altrui.

10. Trattamento dei contributi, sponsorizzazioni, regali, omaggi e altri benefici

10.1. Contributi e sponsorizzazioni

Duferco Engineering può finanziare attività di sponsorizzazione.

Qualora si tratti di sponsorizzazioni nell'ambito del sociale, dell'ambiente, dello sport, dello spettacolo e dell'arte viene stabilito che esse devono riguardare soltanto eventi che offrano garanzia di qualità, che abbiano respiro nazionale o comunque implicino un impatto importante a livello locale ovvero coinvolgano un notevole numero di cittadini.

10.2. Regali, omaggi e benefici

Con il termine "regalo" si intende qualsiasi tipo di beneficio (partecipazione gratuita a convegni, promessa di un'offerta di lavoro, ecc.).

L' "omaggio" si caratterizza per il fatto di essere volto a promuovere l'immagine e i marchi della Società (*brand image*).

Resta vietata in **Duferco Engineering** e nelle sue società controllate ogni forma di regalo che possa anche solo essere interpretata come "eccedente" le normali pratiche commerciali o di cortesia o comunque rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile alla Società.

I regali offerti –salvo quelli di modico valore– devono essere documentati in modo adeguato per consentire verifiche e autorizzati dall'Amministratore Delegato.

Tale norma, che non ammette deroghe nemmeno in quei paesi dove offrire doni di valore a partner commerciali è consuetudine, concerne sia i regali promessi o offerti sia quelli ricevuti.

È vietato qualsiasi regalo a funzionari pubblici italiani ed esteri, revisori, consiglieri delle società del Gruppo Duferco, sindaci o a loro familiari, che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio alla Società o ad un collaboratore della stessa.

Quando i lavoratori e i collaboratori della Società e quelli delle sue società controllate ricevono omaggi e/o benefici eccedenti il "modico valore" sono altresì tenuti, a darne comunicazione all'Amministratore Delegato della Società, il quale ne valuta l'appropriatezza e provvede a comunicare al richiedente la politica aziendale in materia.

11. Diffusione del Codice Etico e attività di formazione

11.1. Diffusione del Codice Etico e attività di formazione

Il presente Codice Etico viene portato a conoscenza dei diversi *stakeholder* interni ed esterni mediante apposite attività di diffusione (quali, ad esempio, la consegna a tutti i lavoratori, collaboratori e agenti di una copia cartacea o informatica del Codice Etico; caricamento di sezioni a ciò dedicate nel sito internet aziendale; inserimento di apposite clausole nei contratti di lavoro, di fornitura, ecc.).

Allo scopo di assicurare la corretta comprensione del Codice Etico a tutti i collaboratori e dipendenti di **Duferco Engineering** e sue società controllate viene periodicamente erogata attività di formazione, volta a favorire tra gli stakeholder la conoscenza dei principi, dei valori e delle norme etiche in esso contenute.

12. Violazioni del Codice Etico e sistema sanzionatorio

12.1. Le violazioni delle norme del Codice Etico

L'osservanza delle norme del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti, ai sensi e per gli effetti della normativa applicabile. Le violazioni delle norme del Codice Etico potranno costituire "inadempimento" delle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o "illecito disciplinare", con ogni conseguenza di legge, anche in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro.

Le violazioni del presente documento potranno comportare il risarcimento dei danni derivanti dalle stesse.

Per tutti gli altri *stakeholder* con i quali la Società intrattiene rapporti contrattuali la violazione delle norme del Codice Etico potrà costituire "inadempimento delle obbligazioni contrattuali", con ogni conseguenza di legge, anche in ordine alla risoluzione del contratto e/o dell'incarico e ciò potrà comportare il risarcimento dei danni materiali e immateriali subiti dalla Società.

La Società si impegna a prevedere e ad irrogare, con coerenza, imparzialità ed uniformità, sanzioni proporzionate alle rispettive violazioni del Codice Etico e conformi alle vigenti disposizioni in materia di regolamentazione dei rapporti di lavoro.

12.2. Il sistema sanzionatorio nei confronti di collaboratori, consulenti e altre terze parti

I comportamenti che risultano violare quanto previsto nel presente Codice Etico, posti in essere da collaboratori, da consulenti o da altre terze parti collegate a **Duferco Engineering** da un rapporto contrattuale diverso dal rapporto di lavoro dipendente, potranno determinare, nelle ipotesi di maggiore gravità, anche la risoluzione del rapporto contrattuale, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento dei danni patiti e *patienti* qualora da tale comportamento derivino danni a **Duferco Engineering**.