

# Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/01

## CODICE ETICO

Revisione : \_\_\_\_Versione 1\_\_\_\_ in data \_\_\_\_20/11/23\_\_

Approvato da: \_\_\_\_CdA\_\_\_\_ in data \_\_\_\_23/11/23\_\_

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

## Sommario

### II CODICE ETICO

|  |          |
|--|----------|
| 1. PREMESSA .....  | 4        |
| <b>1.1 Origini</b> .....   | 4        |
| 1.2 Attività istituzionale (Core Business).....  | 4        |
| 2. PRINCIPI GENERALI.....  | 4        |
| <b>2.1 Finalità e valenza del Codice</b> .....   | 4        |
| 2.2 Orientamenti e Principi etici fondamentali .....   | 5        |
| <u>2.2.1 Orientamenti per gli enti del terzo settore adottati da Viridiana</u> .....                   | <u>5</u> |
| <u>2.2.2 Valori e principi per gli enti del terzo settore adottati da Viridiana</u> .....              | <u>5</u> |
| 3 NORME DI COMPORTAMENTO .....   | 8        |
| <b>3.1 Rapporti con il personale e i collaboratori</b> .....   | 8        |
| <b>3.2 Tutela della salute e della sicurezza</b> .....   | 10       |
| <b>3.3 Rapporti con gli utenti</b> .....   | 10       |
| <b>3.4 Rapporti con i soci</b> .....   | 11       |
| <b>3.5 Rapporti con i fornitori/partner</b> .....  | 12       |
| <b>3.6 Rapporti con i clienti</b> .....  | 12       |
| <b>3.7 Rapporti con la pubblica amministrazione</b> .....  | 13       |
| <b>3.8 Rapporti con i mass e social media e diffusione delle informazioni</b> .....                    | 13       |
| 4. CONDOTTA NEGLI AFFARI E CORRETTEZZA .....   | 14       |
| <b>4.1 Conflitto di interesse</b> .....  | 14       |
| <b>4.2 Gare e appalti</b> .....  | 15       |
| <b>4.3 Rapporti con organizzazioni, associazioni, movimenti politici</b> .....                         | 15       |
| <b>4.4 regali e benefit</b> .....  | 15       |
| 5. RISERVATEZZA, TRATTAMENTO DEI DATI E GESTIONE DELLA<br>PROPRIETA' INDUSTRIALE E INTELLETTUALE ..... | 16       |
| <b>5.1 Riservatezza</b> .....  | 16       |
| <b>5.2 Privacy</b> .....   | 16       |
| <b>5.3 Gestione della proprietà intellettuale ed industriale</b> .....                                 | 17       |
| 6. DOCUMENTAZIONE CONTABILE.....   | 17       |
| 7. DIFFUSIONE, VIGILANZA E AGGIORNAMENTI.....  | 18       |
| <b>7.1 Aggiornamenti e segnalazioni</b> .....  | 18       |

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

## **Elenco acronimi e abbreviazioni**

Acronimi:

OdV: Organismo di Vigilanza

CdA: Consiglio di Amministrazione

Abbreviazioni:

Soc. Coop.: società cooperativa

Art.: articolo

Artt.: articoli

L.: Legge

D.Lgs: decreto legislativo

D.L.: decreto legislativo

C.E.: codice etico

DIR: direttivo

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

## IL CODICE ETICO

### DI VIRIDIANA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE DI SOLIDARIETA'

#### 1. PREMESSA

##### 1.1 Origini

Viridiana Società Cooperativa Sociale di Solidarietà da oltre vent'anni offre servizi alla persona fornendo servizi educativi finalizzati a favorire la promozione umana, l'agio e l'inclusione sociale.

Con il presente Codice Etico, intende ricordare, mantenere, valorizzare ed estendere al personale, ai collaboratori e ai terzi coi quali intrattiene rapporti a qualsiasi titolo, i valori e i principi che ne hanno ispirato la condotta e le azioni.

##### 1.2 Attività istituzionale (Core Business)

Viridiana è una Società Cooperativa che opera nel settore dell'assistenza sociale, educativa e socio-sanitaria per il perseguimento, in via esclusiva, di scopi di solidarietà sociale.

Inoltre l'ente si occupa di creare opportunità lavorative a carattere duraturo rivolte a persone segnate da percorsi difficili, di svantaggio ed emarginazione.

#### 2. PRINCIPI GENERALI

##### 2.1 Finalità e valenza del Codice

Il presente Codice Etico (d'ora innanzi anche più semplicemente "il Codice") intende riassumere, pur nella inevitabile sintesi, l'insieme delle regole di condotta societaria, interne ed esterne, cui tutti i soggetti operanti o collaboranti nella o con la Cooperativa sono tenuti ad attenersi ed ispirarsi.

Il Codice enuncia indirizzi, orientamenti e regole, anche morali, di carattere generale. Esso dunque non descrive e non elenca in maniera esaustiva gli specifici comportamenti o le specifiche norme alle quali adeguare le proprie azioni e quindi restano fermi gli obblighi derivanti a chiunque dalla legge, dalle regole contrattuali o dal generale principio di legalità, buona fede e diligenza nell'esercizio dei propri doveri o nell'adempimento alle obbligazioni assunte.

Ciò non toglie che Viridiana ritenga l'ottemperanza ai principi del presente Codice avente non mero valore di "moral suasion", ma di vincolatività giuridicamente rilevante: ne consegue che l'osservanza dei detti principi è da considerarsi:

- parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti aziendali;
- elemento essenziale nel rapporto "*intuitu personae*" con i soggetti autonomi, tanto collaboratori della Cooperativa quanto fornitori o clienti;

d'altro canto, la loro inosservanza comporterà;

- la lesione del rapporto di fiducia tra la Cooperativa e i suoi dipendenti, comportando

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

conseguenze sanzionatorie proporzionali e comunque nel rispetto delle procedure di legge e di contratto;

- la lesione del rapporto di fiducia con collaboratori, fornitori e clienti, con le conseguenze di legge e di contratto in ordine alle modalità di prosecuzione del rapporto stesso.

Il rispetto degli indirizzi del presente Codice, infine, si inquadra nella più ampia adozione di un idoneo Modello Organizzativo secondo i dettami del D. lgs. 231/2001, al fine di prevenire la commissione di condotte illecite ivi previste.

## 2.2 Orientamenti e Principi etici fondamentali

Gli orientamenti e I principi etici fondamentali ai quali Viridiana riconosce valore positivo assoluto e non negoziabile vengono descritti di seguito.

### 2.2.1 Orientamenti per gli enti del terzo settore adottati da Viridiana

La cooperativa Viridiana seguendo anche le “Linee Guida per un Codice di Qualità e Autocontrollo per gli organismi del Terzo settore”, del Forum per il Terzo settore, fa propri i seguenti orientamenti:

- ✓ promuovere lo **sviluppo** di un nuovo sistema economico e finanziario, che si basi su principi di uguaglianza, eticità, democraticità e trasparenza e che, ponendo la persona al centro della sua attività, si faccia carico di contrastare ogni squilibrio sociale, culturale e territoriale nel paese;
- ✓ contribuire a ridefinire un sistema di **Welfare** ispirato ai principi di solidarietà, universalità e sussidiarietà, che riconosca e valorizzi la partecipazione dei cittadini;
- ✓ sostenere lo **sviluppo della cooperazione sociale**, della mutualità volontaria e di ogni altra forma di impresa sociale, atta ad aumentare la disponibilità e la fruibilità per tutti i cittadini di servizi alla persona, culturali, sportivi, ambientali, di welfare ed a creare nuova occupazione soprattutto per i soggetti deboli e svantaggiati;
- ✓ fornire il proprio contributo per il **perseguimento dell’Agenda 2030 delle Nazioni Unite**, diffondendone la conoscenza e impegnandosi per perseguire quelli tra i 17 obiettivi di sviluppo sostenibile che risultano essere più corrispondenti con la natura delle proprie attività e finalità.

### 2.2.2 Valori e principi per gli enti del terzo settore adottati da Viridiana

I valori a cui si ispira la cooperativa Viridiana:

## Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

- il valore di legalità e onestà: la Cooperativa, nella propria attività, ricerca dichiaratamente una legittima marginalità economica, ma la persegue attenendosi al più scrupoloso rispetto delle leggi, comunitarie e nazionali, nonché all'osservanza dei Regolamenti emanati e vigenti a norma di legge e infine alle obbligazioni contrattuali, collettive e singole, alle procedure aziendali e alle prassi virtuose; allo stesso tempo richiede a tutti i soggetti con cui opera di fare altrettanto;
- il valore della integrità: la Cooperativa richiede a tutti gli operatori di improntare i propri comportamenti a buona fede, integrità morale, spirito di servizio e correttezza di condotta, evitando conflitti di interesse;
- il valore della imparzialità: la Cooperativa rispetta e difende i diritti fondamentali delle persone promuovendone l'inclusione, tutelandone la dignità e garantendo eguali opportunità. Nelle relazioni sia interne che esterne non sono ammessi comportamenti che abbiano un contenuto discriminatorio della dignità personale, della sfera privata e dei diritti della personalità individuale basato sulle opinioni politiche e sindacali, la religione, la razza, la nazionalità l'orientamento sessuale, lo stato di salute e in genere qualsiasi caratteristica intima della persona umana. Non consente qualunque forma di lavoro minorile o di sfruttamento di condizioni di debolezza, anche correlate alla permanenza delle persone nello Stato, rigettando qualsiasi ipotesi di impiego di manodopera irregolare;
- il valore dell'economicità e dell'efficienza: la Cooperativa promuove il rispetto degli standard qualitativi più avanzati, valorizzando allo stesso tempo l'efficienza e l'economicità produttiva, il risparmio delle risorse, il rispetto dei beni aziendali, la tutela delle opere, tecniche e di ingegno, dell'Azienda;
- il valore della riservatezza: la Cooperativa garantisce il rispetto della riservatezza in tutti gli ambiti, dal trattamento dei dati personali in ossequio alle leggi e ai regolamenti vigenti e futuri, a quello dei dati commerciali per finire alla più ampia tutela dei diritti derivanti da marchi, brevetti, segni distintivi, idee originali, know-how, proprie o altrui, derivanti da norme o da convenzioni;
- il valore delle risorse umane e della loro salute e sicurezza: la Cooperativa opera per la formazione, attivazione e valorizzazione delle professionalità che i propri soci e dipendenti, nell'esercizio delle funzioni, anche retribuite, con le quali esprimono il loro impegno civico, contribuendo in tal modo alla realizzazione dell'interesse generale di cui all'Art. 5 del DL 117/2017. Assicura come valore primario la loro sicurezza e tutela, la formazione ed informazione ed il benessere nel contesto lavorativo. A tal fine garantisce il rispetto delle leggi, prima fra tutte il D. lgs. 81/08 e dei contratti, collettivi e singoli, adottando ogni necessario documento di valutazione e prevenzione e curandone il costante adeguamento alla miglior tecnica disponibile;
- il valore dell'ambiente: la Cooperativa, consapevole di esercitare attività impattante sul territorio e sugli ecosistemi, si ispira da sempre al rispetto dell'ambiente, alla sua preservazione, alla sostenibilità degli interventi umani. A tal fine si adopera per

## Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

ricercare sinergie, collaborazioni ed accordi oltre che con le competenti autorità amministrative, anche con Associazioni, Comitati o Gruppi di valorizzazione ambientale per sostenerli e coadiuvarli.

- in particolare Viridiana ritiene essenziale il valore della trasparenza: la Cooperativa promuove la trasparenza in ogni forma di comunicazione o rapporto, trattativa o transazione commerciale e particolarmente nella raccolta e nell'uso corretto dei fondi e nella formazione dei bilanci. Nel rispetto di tale principio ogni operazione deve essere correttamente registrata, verificabile, riscontrabile, legittima e veritiera e sono bandite condotte di concorrenza sleale.

La Cooperativa promuove la diffusione tempestiva di ogni utile notizia ed informazione, ivi compresa la piena conoscenza e consapevolezza del presente Codice Etico;

Inoltre Viridiana fa propri i principi proposti dalle già citate Linee Guida per un Codice Qualità e Autocontrollo del Forum per il terzo settore:

ribadisce **l'assenza di scopo di lucro** e destina il suo patrimonio, secondo la Legge 381/1991 e il D. lgs 112/2017, esclusivamente alle finalità civiche e solidaristiche previste dallo statuto, è pertanto vietata ogni forma, diretta e indiretta, di distribuzione degli utili ai soci;

promuove, grazie alla libera e volontaria autorganizzazione delle persone, il **benessere nelle comunità** e l'innovazione socio-culturale a partire dalle condizioni e dai problemi esistenti, promuovendo idee, progetti, interventi;

assicura al proprio interno **processi decisionali democratici, partecipativi** e rappresentativi a tutti i livelli; promuove e valorizza il contributo ideale e operativo di ogni aderente, dei soci, volontari e operatori professionali, anche attraverso la formazione dei soci per un esercizio consapevole dei processi decisionali interni all'organizzazione;

collabora **allo sviluppo di partnership** con le realtà e le istituzioni locali, nazionali e internazionali, mettendo in comune le risorse, valorizzando le competenze e condividendo gli obiettivi. Promuove connessioni e alleanze con altri organismi e partecipano a coordinamenti e consultazioni per elaborare strategie, linee di intervento e proposte socio-culturali;

nel rispetto del principio della **sussidiarietà** partecipa alla programmazione e alla valutazione delle politiche sociali e del territorio. Viridiana nel rapporto con le istituzioni pubbliche rifiuta un ruolo di supplenza e non rinuncia alla propria autonomia in cambio di sostegno economico e politico;

promuove la **comunicazione** (attraverso i suoi diversi strumenti) in quanto strumento di relazione, di promozione culturale e di cambiamento, in grado di sensibilizzare l'opinione pubblica, di informare persone e comunità, di favorire la costruzione di rapporti e sinergie a vari livelli.

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

## 3 NORME DI COMPORTAMENTO

### **3.1 Rapporti con il personale e i collaboratori**

Viridiana garantisce la tutela della dignità e dell'integrità psicofisica rispettando i principi di pari opportunità e di tutela della privacy.

Non è ammessa qualsiasi forma di discriminazione sia essa riferita alla condizione fisica, alla disabilità, alle opinioni, alla nazionalità, alla religione, al sesso, all'orientamento sessuale e all'identità di genere o qualsiasi altra condizione che possa essere oggetto di discriminazione. La Cooperativa nel rapporto di lavoro valorizza le competenze, le potenzialità e l'impegno, adoperando criteri di valutazione chiari e omogenei.

Tutti coloro che operano per conto di Viridiana non sono autorizzati ad offrire, accettare o promettere, per sé o per altri, denaro, favori o regali eccedenti le comuni pratiche di cortesia o comunque finalizzati ad acquisire trattamenti di favore nel compimento di qualsiasi attività aziendale.

I destinatari devono evitare tutte le situazioni e attività in cui possa manifestarsi un conflitto di interessi con la Cooperativa, con particolare riferimento ad interessi personali o familiari che potrebbero influenzare l'indipendenza nell'espletare le attività assegnate con la finalità di conseguire il migliore interesse per la Cooperativa.

Ogni situazione che possa costituire un conflitto di interesse deve essere comunicata in modo tempestivo dai destinatari al Consiglio di Amministrazione della Cooperativa.

#### Utilizzo dei beni di proprietà dell'azienda

Tutti i dipendenti e collaboratori sono tenuti a preservare l'integrità del patrimonio aziendale con comportamenti responsabili. Essi sono tenuti a rispettare le procedure predisposte per l'uso corretto di beni aziendali, che non devono essere utilizzati per fini diversi da quelli loro propri nell'ambito dell'attività della Cooperativa.

I dipendenti e collaboratori, senza porre mai a repentaglio la propria incolumità, devono operare al fine di ridurre il rischio di furti, danneggiamenti o altre minacce ai beni ed alle risorse assegnate, informando in modo tempestivo le funzioni preposte in caso di situazioni anomale.

#### Obbligo di riservatezza e tutela delle informazioni riservate

La privacy e la riservatezza delle informazioni è tutelata dalla cooperativa nel rispetto della normativa di riferimento (normativa sulla privacy D. Lgs. 196/2003) attraverso regolamenti e procedure che disciplinano le modalità di trattamento e conservazione dei dati e delle informazioni.

Tutto il personale deve essere informato dei dati personali custoditi dalla Cooperativa e delle



# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

misure adottate per la loro protezione.

È proibita la comunicazione di informazioni confidenziali provenienti da utenti, clienti o fornitori, a qualsiasi persona o organizzazione, direttamente o indirettamente, senza previo consenso del superiore gerarchico, così come l'utilizzo di informazioni di tipo confidenziale.

## Selezione, assunzione e scelta di collaboratori anche autonomi

La valutazione selezione del personale in Viridiana avviene mediante la valutazione della corrispondenza dei profili dei candidati in relazione ai requisiti richiesti: nella scelta verranno utilizzati criteri di meritocrazia senza pressioni da terzi e senza alcuna disparità per ragioni di discriminazione di razza, genere sesso, religione o idee politiche ma offrendo a tutti i candidati pari opportunità.

E' vietato il lavoro dei soggetti minori, ogni lavoro irregolare ed ogni indebito vantaggio finalizzato ad ottenere favori, regalie, illecito mercimonio, utilità personali o comunque conflittuali con la trasparenza e l'indipendenza di valutazione.

## Diritti e doveri del personale

Il personale dipendente, in via meramente esemplificativa e non esaustiva, ha diritto:

- Ad un trattamento economico contrattualmente convenuto comunque non inferiore alle contrattazioni collettive vigenti;
- A lavorare in un ambiente di lavoro sereno e performante in cui siano utilizzate al meglio le proprie capacità professionali;
- a ricevere adeguata formazione e informazione;
- alla tutela della salute e della sicurezza sul luogo di lavoro;
- a poter segnalare eventuali mancanze, incongruenze, violazioni agli indirizzi del presente Codice o comunque a leggi regolamenti o obbligazioni contrattuali senza subire alcuna ritorsione diretta o indiretta;

Il personale dipendente deve, in via meramente esemplificativa e non esaustiva:

- fornire lealmente e diligentemente la prestazione per la quale è assunto, agendo nell'interesse dell'azienda con la finalità che essa prosperi;
- collaborare con la cooperativa, i soci, la dirigenza e i colleghi con correttezza e lealtà e con la più completa trasparenza al fine di eseguire i compiti affidati, operando con efficienza ed economicità, evitando sprechi e impieghi impropri;
- osservare tutte le norme di sicurezza e tutela della salute e operare perchè tutti gli altri lo facciano;
- attenersi alle regole di riservatezza a tutela dei dati personali e aziendali di cui venga a conoscenza in ragione del suo ruolo;
- non porsi in conflitto di interessi con la Cooperativa evitando di trarre qualsiasi profitto o vantaggio indebito a discapito dell'azienda, anche consistente in omaggi, doni o regali e se non di consuetudine e senza reale consistenza economica;
- attenersi a quanto prescritto dal regolamento e dal codice comportamentale e

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

impegnarsi alla loro puntuale applicazione.

## **3.2 Tutela della salute e della sicurezza**

Viridiana promuove e cura la diffusione ed il consolidamento della consapevolezza dei rischi connessi con le varie mansioni lavorative del personale e dei terzi, autonomi o esterni, che accedono agli ambienti di lavoro in genere.

La Cooperativa tutela l'integrità fisica e morale dei propri dipendenti e collaboratori assicurando condizioni di lavoro sicure e salubri. Tutti i dipendenti e collaboratori sono tenuti all'osservanza delle norme a tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro ed alla tutela ambientale. I dipendenti, nell'ambito delle proprie mansioni e responsabilità, partecipano al processo di valutazione e prevenzione dei rischi, di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di sé stessi, dei colleghi e dei terzi.

La Cooperativa:

- promuove ed attua iniziative finalizzate a minimizzare i rischi e a rimuovere le cause che possano mettere a repentaglio la sicurezza e la salute delle persone, escludendo qualsiasi forma di eccezione o deroga alle procedure interne a tale scopo adottate;
- collabora con i propri portatori d'interesse, sia interni (es. dipendenti), sia esterni (es. istituzioni, organi di vigilanza, etc.), per ottimizzare la gestione delle tematiche sulla salute e sicurezza dei lavoratori;
- mantiene elevati standard di sicurezza nel rispetto della normativa vigente.

A tal fine assicura e chiede a tutto il personale dipendente o collaborante di assicurare:

- che tutti siano a piena conoscenza della documentazione aziendale, redatta ed aggiornata secondo le vigenti leggi, destinata a prevenire gli infortuni e i rischi, con particolare riferimento al Documento di Valutazione dei Rischi ed ai suoi periodici aggiornamenti;
- che tutti si attengano alle istruzioni indicate ivi ovvero espresse sulle attrezzature e negli ambienti e utilizzino i dispositivi di cui assicura l'esistenza e l'adeguatezza;
- che ogni violazione, ignoranza, prassi negativa siano segnalate ed evidenziate in modo efficace.

## **3.3 Rapporti con gli utenti**

### Tutela della persona

La cooperativa "Viridiana" pone al centro del suo agire ed ogni sua scelta la persona umana, a partire dall'utente, cioè la persona di cui per missione si prende cura, fino a tutte le persone con cui entra in relazione a qualunque titolo, garantendone sempre il pieno rispetto della dignità ed integrità.

Il comportamento nei confronti dell'utenza è improntato alla disponibilità, al rispetto e cortesia, nell'ottica di un rapporto collaborativo e di elevata professionalità.

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

La Cooperativa si impegna a non discriminare arbitrariamente i propri utenti, a fornire servizi adeguati che soddisfino le ragionevoli aspettative dell'utente e ne tutelino la sicurezza e l'incolumità.

È fatto assoluto divieto di offrire o promettere favori agli utenti od ostacolarne l'accesso ai servizi erogati.

## Trasparenza e chiarezza delle informazioni fornite agli utenti

La Cooperativa si impegna a fornire informazioni complete, trasparenti, comprensibili ed accurate in modo tale da consentire ai portatori di interesse di prendere decisioni autonome nella consapevolezza delle alternative possibili e delle conseguenze rilevanti. Non devono in alcuna circostanza essere adoperati strumenti di persuasione di qualsiasi natura i cui contenuti siano falsi o ingannevoli.

### **3.4 Rapporti con i soci**

La Cooperativa crea le condizioni per favorire la partecipazione diffusa e consapevole dei soci alle decisioni di loro competenza. Promuove inoltre la parità e il diritto all'informazione e tutela il loro interesse mutualistico.

Il Modello organizzativo adottato ai sensi del D. lgs. 231/01 nei confronti dei soci e degli altri organi sociali, è indirizzato a:

- promuovere la parità di trattamento tra i soci tutelando i loro interessi all'attuazione e valorizzazione dello scambio mutualistico;
- agire con la massima correttezza e trasparenza nei confronti dei soci nel rispetto della legge e delle norme vigenti;
- rispondere alle aspettative legittime dei soci;
- promuovere una consapevole ed informata partecipazione dei soci alle decisioni societarie, operando per la corretta attuazione del principio democratico proprio delle Cooperative cooperative;
- promuovere la massima riservatezza delle informazioni inerenti operazioni societarie, progetti di sviluppo, indirizzi strategici della Cooperativa e le informazioni sensibili riservate ai soci;
- garantire un flusso di informazioni continuo e corretto verso il CdA, l'Assemblea dei soci e l'OdV, nonché fra questi stessi organi, favorendo in particolare una corretta e tempestiva informazione in ordine alla formazione del bilancio di esercizio, dei consuntivi economici, delle relazioni, dei prospetti, delle comunicazioni sociali in genere e di quant'altro richiesto per il suo funzionamento, in conformità alle disposizioni di legge;
- favorire i previsti controlli da parte degli organi e delle funzioni competenti, in particolare Collegio Sindacale e OdV;
- garantire l'attuazione dello scopo sociale nel rispetto dei principi della mutualità e della cooperazione stabiliti dallo Statuto sociale.

La Cooperativa chiede ai soci il rispetto dei principi di correttezza, collaborazione,

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

riservatezza, onestà e rispetto della legge in tutte le funzioni che li vedono coinvolti nello svolgimento delle attività societarie.

E' vietata la diffusione di notizie false e tendenziose.

## **3.5 Rapporti con i fornitori/partner**

La Cooperativa gestisce i rapporti con i propri fornitori basandosi sul rispetto dei valori e principi contenuti nel presente Codice Etico.

Il rapporto con i fornitori deve essere condotto con correttezza, trasparenza e imparzialità.

I meccanismi di scelta dei fornitori devono garantire pari opportunità ad ogni fornitore di beni e di servizi, attraverso l'impiego di criteri di valutazione oggettivi e trasparenti.

La Cooperativa adotta apposite procedure per valutare in modo trasparente e imparziale l'affidabilità e le competenze di ciascun fornitore, la convenienza della sua offerta e la tempestività delle prestazioni.

Nella selezione dei fornitori/partner sarà sempre offerta e richiesta professionalità ed affidabilità, con esclusione di scelte fondate su interessi illeciti o meri favoritismi, attenendosi a valutazioni obiettive e a dati per quanto possibile documentabili.

E' comunque ammesso un giudizio di "moralità commerciale", basato su elementi quali la documentazione di solvibilità, di solidità finanziaria, di notizie diffuse in ordine alla buona fede e/o alla diligenza nell'operatività.

La Cooperativa, per quanto possibile, ripudia il contenzioso e auspica la risoluzione delle eventuali controversie con metodi di giustizia alternativa

È fatto espresso divieto ai componenti della Cooperativa di richiedere o pretendere dai fornitori o partner, favori, doni o altre utilità, ovvero di dare o promettere loro analoghe forme di riconoscimento, ancorché finalizzate ad una ottimizzazione del rapporto di fornitura.

La Cooperativa esige il rispetto delle leggi vigenti e dei principi del presente Codice Etico da parte di chiunque intrattenga rapporti contrattuali con essa, pena la risoluzione dei contratti in essere e la possibilità, da parte della Cooperativa stessa, di avanzare in sede giurisdizionale la richiesta di risarcimento del danno di immagine subito.

La Cooperativa prevede di inserire nei rispettivi contratti specifiche clausole risolutive che si riterranno immediatamente applicabili al verificarsi di una qualsivoglia violazione da parte dei fornitori del presente Codice Etico.

.

## **3.6 Rapporti con i clienti**

La cooperativa Viridiana considera come cliente chiunque, soggetto pubblico o privato, stipuli accordi contrattuali per l'erogazione di servizi, lo svolgimento di attività o la realizzazione di progetti specifici. .

La cooperativa nel rispetto del principio della correttezza delle relazioni, si impegna a soddisfare bisogni e richieste dei propri clienti agendo secondo trasparenza, chiarezza e

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

diligenza nelle relazioni.

A tal fine garantisce una corretta esecuzione dei contenuti contrattuali, adempie con puntualità e precisione agli impegni assunti, fornisce le informazioni pertinenti l'erogazione del servizio in modo completo, veritiero e documentato.

La Cooperativa rifiuta ogni offerta di favori da cui possano derivare indebiti benefici o preferenze.

## **3.7 Rapporti con la pubblica amministrazione**

I rapporti con i rappresentanti della Pubblica Amministrazione (Pubblico Ufficiale e Incaricati di Pubblico Servizio) si basano sui principi di integrità, chiarezza, legalità e trasparenza.

Con tutti i soggetti sopra elencati ci si atterrà alla massima collaborazione.

I rapporti con la Pubblica Amministrazione devono pertanto conformarsi ai valori e alle previsioni contenute nel presente Codice Etico e nelle procedure aziendali e possono essere intrattenuti esclusivamente dalle funzioni aziendali a ciò preposte.

Nei rapporti con i funzionari pubblici o incaricati di pubblico servizio è fatto divieto di:

- offrire denaro o doni a dirigenti, funzionari della Pubblica Amministrazione o a loro parenti prossimi;
- tenere atteggiamenti di natura collusiva;
- ottenere un indebito vantaggio o qualsiasi altro beneficio per la Cooperativa per mezzo di dichiarazioni, documenti, rendiconti allo scopo alterati o falsificati, o per il tramite di informazioni omesse, o, più genericamente, per il tramite di artifici o raggiri, compresi quelli realizzati per mezzo di sistemi informatici o telematici, volti ad indurre in errore l'ente erogatore.

Le dichiarazioni rese alla Pubblica Amministrazione devono contenere informazioni veritiere complete e documentabili in modo da garantire la corretta valutazione da parte della Pubblica Amministrazione interessata.

Ogni rapporto con la Pubblica Amministrazione deve essere esclusivamente riconducibile a forme di comunicazione ed interazione volte ad attuare l'oggetto sociale della Cooperativa o comunque a rendere nota la posizione e situazione della cooperativa.

La Cooperativa vieta ai propri dipendenti, collaboratori, soci, amministratori o rappresentanti, e più in generale a tutti coloro che operano nel suo interesse, di accettare, promettere od offrire, anche indirettamente, denaro, doni, beni, servizi, prestazioni o favori non dovuti a pubblici ufficiali, incaricati di Pubblico Servizio o i dipendenti, in genere, della Pubblica Amministrazione o di altre Pubbliche Istituzioni, per influenzarne le decisioni, in vista di trattamenti più favorevoli o prestazioni indebite o per qualsiasi altra finalità.

## **3.8 Rapporti con i mass e social media e diffusione delle informazioni.**

La Cooperativa considera fondamentale il ruolo informativo svolto dai mass media pertanto

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

le comunicazioni riguardanti la Cooperativa stessa rivolte ai tutti gli organi di informazione e ai social media devono essere veritiere, chiare, trasparenti, non ambigue o strumentali; le informazioni devono essere coerenti, omogenee ed accurate, conformi alle politiche e ai programmi aziendali.

I rapporti con la stampa, i social media e con i mezzi di comunicazione ed informazione e, più in generale, con gli interlocutori esterni, devono essere tenuti solo da soggetti espressamente autorizzati

La promozione della Cooperativa rispetta i valori etici di cui al presente Codice, ripudiando l'utilizzo di messaggi volgari od offensivi.

La Cooperativa cura le informazioni pubblicate sul sito web istituzionale e sui social media in modo da renderli strumenti completi ed efficaci che diano evidenza alla mission della cooperativa.

## 4. CONDOTTA NEGLI AFFARI E CORRETTEZZA

Tutti i destinatari del Codice e, in particolare, chi agisce con spendita, diretta o indiretta, del nome della Cooperativa ovvero in sua rappresentanza, è tenuto a rispettare ed applicare i valori etici qui elencati e dettagliati e comunque ad attenersi ai principi di correttezza commerciale, verità, trasparenza e onestà.

Ogni azione o operazione non coerente con quanto sopra, andando ad inficiare e compromettere l'immagine della Cooperativa, comporta il venir meno del rapporto fiduciario con quest'ultima, che non intende derogare dalla applicazione di detti principi.

I destinatari del Codice terranno conto che l'applicazione di detti indirizzi si esplica nel modo seguente.

### 4.1 Conflitto di interesse

Dipendenti e collaboratori ispirano le proprie azioni ed operazioni al bene della Cooperativa, evitando o rimuovendo – ove sopravvenute involontariamente – ragioni di conflittualità anche meramente potenziali.

Costituiscono, solo esemplificativamente, situazioni di conflitto:

- la detenzione di partecipazioni finanziarie o commerciali o comunque l'acquisizione di posizioni di rendita in aziende concorrenti, competitive, fornitrici o clienti di Viridiana. In caso di aziende clienti o fornitrici l'eventuale compartecipazione adeguatamente segnalata con piena trasparenza potrà essere ammessa se ritenuta coerente con gli interessi aziendali;
- l'accettazione da terzi in correlazione all'espletamento o all'omissione di attività e operazioni aziendali di compensi o emolumenti anche sotto forma di doni o omaggi;
- l'attivazione di servizi, offerte, attività personali sovrapponibili a quelle fornite dalla Cooperativa, in particolare se possibili grazie a informazioni, notizie o tecnologie conosciute in ragione della propria collaborazione con la Cooperativa;
- sfruttare la propria posizione in modo tale da ottenere vantaggi personali in conflitto

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

con gli interessi aziendali;

- prestare attività lavorativa presso o in favore di fornitori, clienti, subappaltatori, concorrenti della Cooperativa;
- consentire che le condotte sopra descritte siano ottenute indirettamente grazie all'interposizione di amici o familiari.

Eventuali situazioni ritenute lecite dovranno essere oggetto di segnalazione scritta agli organi amministrativi della Cooperativa o se esistente all'Organismo di Vigilanza.

## 4.2 Gare e appalti

Attenzione e cura particolari deve essere posta con riferimento alla partecipazione a gare o appalti di enti pubblici ovvero comunque contratti, licenze ed autorizzazione che comportino l'utilizzazione di finanziamenti comunque denominati di provenienza pubblica, comunale, regionale, nazionale o comunitaria.

In tali casi ogni contatto con i soggetti titolari delle relative procedure deve avvenire solo ad opera degli organi e soggetti societari competenti, per iscritto e con la piena tracciabilità di ogni documento, passaggio e contatto.

Particolare attenzione andrà prestata alla tracciabilità di qualsiasi transazione economico finanziaria, che dovrà essere in perfetta aderenza alle norme ed ai regolamenti in materia di tracciabilità dei flussi monetari.

## 4.3 Rapporti con organizzazioni, associazioni, movimenti politici.

La Cooperativa mantiene rapporti di correttezza, imparzialità e trasparenza con partiti, movimenti politici o organizzazioni politicamente orientate, senza alcuna forma di discriminazione o favoritismo nell'ambito dei comuni valori sociali ed etici di cui alla Costituzione repubblicana.

Tendenzialmente la Cooperativa si astiene dall'erogare contributi diretti o indiretti a tali enti esponenziali, salve determinazioni specifiche e motivate degli organi decisionali societari, in presenza di motivate ragioni che dovranno essere in tal caso formalizzate e documentate in modo formale e in ossequio al principio di trasparenza e di legalità.

Sono ammesse elargizioni o contribuzioni ad enti e associazioni apolitiche non aventi finalità di lucro, sempre mediante procedure aziendali tracciabili e trasparenti.

La Cooperativa favorisce eventuali partnership con Associazioni meritevoli aventi valenza e finalità di miglioramento sociale o ambientale, per la realizzazione di singoli progetti condivisi.

## 4.4 regali e benefit

Il personale di Viridiana non può, direttamente o indirettamente, personalmente o a mezzi familiari e terzi delegati, offrire o ricevere regali, doni, omaggi, materiali o immateriali, diretti o indiretti, che possano comunque apparire connessi con i rapporti aziendali e destinati in qualsiasi guisa ad ottenere o far ottenere vantaggi indebiti o indebito esercizio dell'attività imprenditoriale o ad influenzare l'indipendenza di giudizio o di funzioni dell'azienda o di terzi

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

soggetti, specie se pubblici.

Nel caso in cui chiunque tra il personale riceva regalie o donativi eccedenti la mera manifestazione di cortesia e quindi di valore simbolico, è tenuto a darne comunicazione al responsabile aziendale, che provvederà alla restituzione notificando al mittente la politica di Viridiana.

E' ammesso lo scambio di omaggi o adozione di prassi commerciali di cortesia specie se stagionali, ove regolarmente deliberata e di valore non superiore ad euro cento.

## 5. RISERVATEZZA, TRATTAMENTO DEI DATI E GESTIONE DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE E INTELLETTUALE

### 5.1 Riservatezza

Viridiana utilizza, tratta e gestisce i dati personali dei soggetti coi quali è necessario interfacciarsi per assicurare l'operatività aziendale.

I soggetti i cui dati sono trattati devono essere sempre a conoscenza ed assentire al possesso dei dati: la comunicazione spontanea da parte dei terzi, specie se inserita in un contesto operativo di prassi commerciale, equivale comunque ad assenso al trattamento dei dati, risultando altrimenti preclusa la conclusione o la prosecuzione dell'attività in corso.

Le informazioni, le notizie ed i dati acquisiti o gestiti ed elaborati in occasione dell'attività aziendale dal personale della Cooperativa devono rimanere strettamente riservate e non possono essere divulgate, con particolare riferimento a dati o documenti la cui diffusione indebita potrebbe:

- compromettere o danneggiare lo svolgimento di trattative, conclusione o esecuzione di contratti o comunque l'azienda o terzi che con la stessa stiano interagendo;
- pregiudicare comunque l'immagine della Cooperativa o i suoi interessi.

Il personale aziendale deve essere singolarmente reso edotto dell'impegno alla riservatezza, al momento dell'assunzione o della distribuzione del presente Codice Etico.

Ciascun dipendente o collaboratore è tenuto a rammentare ai colleghi la necessità di attenersi al rispetto del valore di riservatezza ove abbia ragione di ritenere o ravvedere condotte difformi.

La Cooperativa raccoglie e gestisce i dati personali in ossequio al principio di pertinenza e non eccedenza e quindi solo nei limiti minimi indispensabili per il raggiungimento della finalità aziendale di trattamento.

I dati personali, interni ed esterni, di cui la Cooperativa viene a conoscenza e tratta, sono conservati per il tempo strettamente necessario alla finalità aziendale di trattamento.

### 5.2 Privacy

Viridiana provvede alla raccolta, alla conservazione ed al trattamento dei dati sensibili inerenti o correlati alla attività aziendale, tanto del personale che dei terzi, in conformità alla normativa vigente in materia di tutela della privacy secondo consolidati protocolli esistenti.



# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

Tali prassi prevedono le modalità di conservazione dei supporti cartacei e di quelli informatici e constano anche di modalità di sicurezza ai fini della loro tutela.

La Cooperativa non consente l'uso di software non leciti o comunque estranei a quelli in dotazione dell'azienda ed è fatto divieto di utilizzare le tecnologie ed i programmi aziendali per usi privati ed esterni, specie se col rischio di possibile indebito accesso di terzi soggetti.

La Cooperativa si riserva il diritto di verificare costantemente il contenuto dei sistemi informativi e dei computer di uso aziendale nonché il loro corretto utilizzo.

E' comunque vietato a chiunque utilizzare i dati conosciuti e gestiti dalla Cooperativa per finalità diverse da quelle aziendali.

## **5.3 Gestione della proprietà intellettuale ed industriale**

Viridiana utilizza e consente l'utilizzo da parte del proprio personale e dei collaboratori esclusivamente di ideazioni, elaborazioni, programmi, creazioni di cui ha la titolarità in quanto di sua proprietà ovvero – se di terzi – per averne il diritto in forza di legittima transazione concessoria.

Parimenti, la Cooperativa utilizza marchi, brevetti o segni distintivi propri o di legittimo utilizzo.

La Cooperativa, per quanto possibile ed alla stessa noto, chiede che anche i soggetti con cui opera si attengano agli stessi principi: la conoscenza in capo a detti soggetti del presente Codice Etico costituisce, di per sé, espressa richiesta di manleva per qualsiasi eventuale rivendicazione o azione eventualmente avanzata da terzi per violazione di diritti di tal genere che dovessero derivare dall'inconsapevole utilizzo di segni, brevetti, marchi o idee altrui dovuti non a propria negligenza.

## **6. DOCUMENTAZIONE CONTABILE**

La documentazione contabile della Cooperativa deve essere chiara, trasparente, tracciabile.

La Cooperativa, per quanto possibile, verifica la rispettabilità dei suoi interlocutori economici, al fine di evitare qualsiasi implicazione in operazioni idonee a favorire il riciclaggio di denari proveniente da operazioni illecite.

Ai fini di prevenire ed impedire operazioni di autoriciclaggio, è vietato a chiunque, indipendentemente da indicazioni all'uopo eventualmente ricevute, il trasferimento, la sostituzione o l'impiego in attività economiche o finanziarie societarie di somme di denaro derivanti dalla commissione di un delitto non colposo o provenienti da attività illecite quali, ad esempio, l'evasione fiscale, la corruzione, l'appropriazione di beni sociali, col fine di impedirne o renderne difficoltosa l'individuazione della provenienza.

Ogni operazione economica è accompagnata da chiara documentazione, registrata e verificabile.

La violazione di questi indirizzi compromette il rapporto fiduciario con Viridiana.

La Cooperativa attraverso gli organi competenti assicura sempre ai soci, alle autorità competenti ed ai terzi aventi diritto di avere una immagine chiara della situazione economica,

# Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

patrimoniale e finanziaria della Cooperativa.

Le registrazioni contabili rispettano i criteri civilistici di buona e prudente amministrazione. E' comunque vietato registrare nei conti aziendali false entrate o uscite economiche o procedere ad operazioni di occultamento o mascheramento. Nessun pagamento può essere destinato, totalmente o parzialmente, a fini diversi da quelli attestati ed annotati nella documentazione di tracciabilità.

Chiunque venga a conoscenza di violazioni ai presenti indirizzi operativi, è tenuto a darne immediata segnalazione agli organi amministrativi societari o ove esistente all'OdV.

## 7. DIFFUSIONE, VIGILANZA E AGGIORNAMENTI

La Cooperativa promuove la diffusione e la effettiva conoscenza del Codice all'interno ed all'esterno dell'ambiente aziendale, mediante:

- distribuzione diretta ai soci e ai dipendenti;
- distribuzione ai collaboratori;
- richiesta di condivisione al momento della selezione di nuovo personale;
- disponibilità di consultazione sia presso la sede aziendale sia sui siti internet.

La vigilanza sulla conoscenza, diffusione e corretta applicazione del Codice Etico e dei suoi indirizzi viene esercitata dagli organi amministrativi della Cooperativa, dai funzionari e dirigenti e, in prospettiva, dall'Organismo di Vigilanza per il Modello di organizzazione 231/01.

Ogni dipendente, dirigente, socio, collaboratore può suggerire integrazioni ed implementazioni, segnalandole agli Organi amministrativi o comunque, anche impersonalmente, alla Cooperativa.

Ogni infrazione può essere segnalata agli Organi amministrativi, ai soci, ai componenti dell'eventuale Organismo di Vigilanza ovvero anche impersonalmente alla Cooperativa, che si impegna a darne formalmente atto e a tenerne conto, anche se del caso ritenendo motivatamente di non darvi accoglimento.

### 7.1 Aggiornamenti e segnalazioni

Il Codice Etico della Cooperativa è soggetto ad aggiornamenti provenienti da tutti i soggetti interessati che possono:

- a) suggerire integrazioni, correzioni, implementazioni;
- b) effettuare segnalazioni di violazioni o sospetto di violazioni del Codice Etico o comunque delle regole e dei protocolli aziendali o comunque di norme e regolamenti attinenti l'operatività aziendale ed il rispetto delle leggi;

In riferimento ad a), i soggetti interessati possono inviare una segnalazione al seguente indirizzo email: [codiceetico@cooperativaviridiana.it](mailto:codiceetico@cooperativaviridiana.it)

In riferimento a b), si invita a far riferimento al paragrafo 5.6 del presente documento che specifica le modalità di comunicazione relative al “*whistleblowing*”.

## Modello di Organizzazione e Gestione ex D.Lgs. 231/01 Viridiana Società Cooperativa Sociale

In ogni caso il segnalante sarà garantito da qualsiasi tipo di ritorsione e discriminazione in dipendenza dell'intervenuta segnalazione.