



# Codice Etico di Comportamento

17/07/2006

Rev. 01 del 12/02/2008

Rev. 02 del 23/06/2010

Rev. 03 del 08/11/2017

Rev 04 del 19/01/2023

## INDICE

1. Premessa.....	2
2. Principi generali.....	2
2.1. I destinatari del Codice Etico.....	2
2.2. Principi etici generali.....	3
2.3. Diffusione ed applicazione del Codice.....	7
2.4. Efficacia del Codice Etico.....	7
3. Attività di AMOS: criteri di comportamento.....	8
3.1. Nei confronti dei Soci - A.S.R. a seguito di aff.ti <i>in house</i> .....	8
3.2. Nei rapporti con la P.A. e l'Autorità Giudiziaria.....	8
3.3. Nelle relazioni con le Autorità di vigilanza e controllo.....	8
3.4. Nella gestione del patrimonio e delle attività contabili.....	9
3.5. Nel controllo interno.....	9
4. Attività strumentali e complementari: criteri di comportamento.....	10
4.1. Dipendenti.....	10
4.2. Dirigenti.....	10
4.3. Collaboratori e Consulenti.....	11
4.4. Fornitori.....	11
5. Criteri di comportamento verso terzi.....	11
5.1 Criteri di comportamento verso la collettività (organizzazioni sindacali partiti politici).....	11
6. Omaggi.....	12
7. Vigilanza sull'applicazione del Codice Etico e conseguenze della sua violazione.....	13
7.1. Organismo di Vigilanza.....	13
7.2. Segnalazioni relative a violazioni del Codice.....	13
7.3. Sanzioni nei confronti degli Amministratori.....	13
7.4. Sanzioni nei confronti dei dipendenti.....	13
7.5. Sanzioni nei confronti dei collaboratori, consulenti e controparti contrattuali.....	13

## 1. Premessa

AMOS s.c.r.l. con il presente Codice Etico di Comportamento ("Codice Etico" ovvero "CODICE") stabilisce le regole di condotta che intende seguire nell'esercizio della propria attività d'impresa.

## 2. Principi generali

### 2.1 I destinatari del Codice Etico

Sono "Destinatari" del Codice Etico gli organi di governo societario, i dipendenti, i collaboratori, i Soci e i fornitori della Società nonché tutti coloro che cooperano al perseguimento dei fini della Società nell'ambito di rapporti contrattuali con la Società medesima.

Gli amministratori di AMOS sono tenuti ad operare sulla base degli standard etici fissati dal presente Codice. Essi devono agire in modo da rappresentare, con il proprio comportamento, un esempio per i dipendenti e collaboratori e da dimostrare agli stessi che il rispetto del Codice è un aspetto essenziale della qualità del loro lavoro.

Gli organi di governo societario, i dipendenti, i collaboratori, i Soci e i fornitori della Società sono tenuti ad adeguare i propri comportamenti alle disposizioni del Codice Etico.

E' possibile in ogni momento chiedere copia del Codice e chiedere chiarimenti relativamente ai principi ed alle disposizioni del Codice Etico.

I destinatari devono portare a conoscenza dell'Organismo di Vigilanza ogni violazione del Codice Etico. Ogni segnalazione che appaia manifestamente infondata e pretestuosa costituisce violazione del Codice Etico.

Peraltro, la funzione di "carta dei valori" rivestita dal CODICE, per portata oggettiva e soggettiva e dettaglio prescrittivo (del tutto generali), è differente e più ampia rispetto a quella propria del Modello di organizzazione, gestione e controllo (ex D.Lgs. n. 231/01); pertanto devono essere considerati Destinatari del CODICE:

- sia i Destinatari del Modello, ovvero, gli amministratori, i dirigenti e gli altri dipendenti di AMOS, nonché tutti coloro che, a vario e diverso titolo, intrattengono con la Società un rapporto giuridico di parasubordinazione che li veda fattivamente e strutturalmente inseriti nell'organizzazione aziendale;
- sia i collaboratori (non fattivamente e strutturalmente inseriti nell'organizzazione aziendale), i lavoratori autonomi, gli utenti, i fornitori, e, più in generale, le controparti contrattuali di AMOS che non siano Destinatari del Modello.

AMOS si aspetta che i relativi canoni di comportamento siano da costoro condivisi e scrupolosamente osservati, a prescindere dal tassativo assoggettamento ad un regime di direzione e vigilanza e, quindi, di responsabilità derivata o indiretta.

Perciò il CODICE sarà considerato come parte integrante del contratto con i suddetti soggetti, che verrà quindi risolto ove la AMOS venga a conoscenza, nei limiti di quanto consentitole dalla natura e dalla disciplina di ciascun rapporto, di comportamenti difformi dai relativi principi e canoni di comportamento. A tal fine, in particolare, assunta l'inapplicabilità dei sistemi disciplinari di cui al rispettivo Modello, si farà ricorso ad apposite clausole risolutive espresse, ex art.

1456 Cod. Civ., specificamente riferite al rispetto dei principi e dei canoni di comportamento del presente CODICE.

L'esistenza di codici di comportamento o regole scritte unitamente alla prova che i Destinatari ne sia a conoscenza non ne assicura l'osservanza: il rispetto dei valori e dei principi etici deve essere assicurato dalle azioni e dagli esempi degli organi di indirizzo e della dirigenza.

Ogni responsabile pertanto ha l'obbligo di:

- Essere di esempio per i propri collaboratori;
- Orientare il personale diretto all'osservanza del Codice, quale parte essenziale della prestazione di lavoro;
- Impedire le ritorsioni.
- Vigilare sul rispetto del Codice da parte di collaboratori, fornitori e ogni altro possibile destinatario.

## 2.2. Principi Etici generali

Tutte le attività di AMOS devono essere svolte nell'osservanza della legge e della correttezza professionale in conformità dei principi di trasparenza, verificabilità, coerenza e congruità e nel rispetto degli interessi dei dipendenti, collaboratori, Soci e fornitori.

Per tale motivo AMOS intende improntare l'esercizio della propria attività al rispetto dei principi etici generali di seguito enunciati.

### *1) Rispetto della legge, onestà, rigore ed integrità*

AMOS si impegna a condurre la propria attività nel rispetto della normativa nazionale, comunitaria ed internazionale, respingendo ogni pratica illegale. Il perseguimento di un interesse della Società non potrà essere considerato, in alcun caso, un'esimente al mancato rispetto della legge.

Gli organi di governo societario, i dipendenti, i collaboratori, i Soci e i fornitori della Società sono tenuti a rispettare la normativa vigente, il Codice Etico e le normative aziendali ad essi relative.

### *2) Imparzialità, lealtà e non discriminazione*

AMOS considera l'imparzialità di trattamento e la lealtà valori fondamentali nello svolgimento di ogni relazione esterna ed interna alla Società.

AMOS garantisce il rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali dell'individuo respingendo e sanzionando qualunque atteggiamento anche solo apparentemente discriminatorio con riguardo a sesso, razza, lingua, religione, opinioni politiche, condizioni personali e sociali.

Gli organi di governo societario, i dipendenti, i collaboratori, soci e i fornitori, nello svolgimento dei rispettivi doveri professionali, devono rispettare il principio di imparzialità, lealtà e non discriminazione, evitando di preferire o agevolare persone o soluzioni che non siano basate su valutazioni tecnico-professionali.

A tal fine, in esecuzione a quanto contenuto nella Risoluzione A5-0283/2001 del Parlamento Europeo e atti conseguenti con particolare riferimento al fenomeno *mobbing*, AMOS vigila sul rispetto della personalità dei lavoratori, coinvolgendo, ognuno per la parte di propria competenza, le funzioni responsabili, il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione e i medici competenti.

### *3) Trasparenza, verificabilità, affidabilità.*

AMOS ed i suoi collaboratori si impegnano a dare informazioni complete, trasparenti, comprensibili ed accurate ai terzi che intendono intrattenere rapporti con la Società in modo che gli stessi siano in grado di prendere decisioni autonome e consapevoli.

Ogni attività di impresa deve essere opportunamente documentata e registrata in modo da garantire la massima trasparenza dell'operato della Società.

AMOS assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e si astiene dal ricercare dati riservati, salvo il caso di espressa e consapevole autorizzazione in conformità alle norme giuridiche vigenti.

#### 4) Conflitto di interessi

4.1 I membri del Consiglio di Amministrazione, i Destinatari devono sempre evitare tutte le situazioni e tutte le attività in cui si possa manifestare un conflitto con gli interessi dell'azienda o che possano interferire con la loro capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse della Società e nel rispetto delle disposizioni del Codice.

4.2 I rapporti con potenziali od attuali partner commerciali, clienti, fornitori, Pubblica Amministrazione o terzi non devono influenzare l'imparzialità e correttezza di giudizio di AMOS.

4.3 Ogni dipendente deve informare l'Organismo di Vigilanza per iscritto nel caso in cui collabori in modo continuativo con un'altra impresa ovvero nel caso in cui abbia relazioni di natura finanziaria, commerciale, professionale, familiare o sociale con partner commerciali, funzionari pubblici, incaricati di pubblico servizio, clienti o fornitori della Società che possano influenzare l'imparzialità del suo giudizio.

4.4 I soggetti in situazione di conflitto di interessi dovranno astenersi dallo svolgimento delle attività.

4.5 La Società adotterà misure affinché, relativamente ai procedimenti critici ovvero a rischio medio-alto di corruzione, i destinatari dichiarino preventivamente eventuali situazioni di conflitto.

4.6 I membri di commissione di comitati o gruppi di lavoro, con funzione decisionale, dovranno dichiarare l'assenza di conflitti di interessi.

#### 5) Immagine

L'immagine e la reputazione di AMOS sono valori da tutelare e sviluppare attraverso la piena diffusione, condivisione ed osservanza dei principi etici stabiliti nel presente Codice.

I dipendenti e collaboratori della Società devono astenersi da qualunque comportamento che possa ledere l'immagine di AMOS.

#### 6) Salute e Sicurezza

AMOS si impegna a predisporre e a mantenere ambienti di lavoro sicuri e salubri nel rispetto della normativa vigente. Promuove la diffusione di una cultura della sicurezza e della consapevolezza dei rischi connessi alle attività lavorative svolte richiedendo a tutti, ad ogni livello, comportamenti responsabili e rispettosi del sistema di sicurezza adottato.

Si effettua un costante monitoraggio sulle condizioni di sicurezza e salubrità del luogo di lavoro, realizzando gli opportuni interventi di natura tecnica e organizzativa che si dovessero rendere necessari per garantire le migliori condizioni di lavoro.

Tutti i dipendenti sono tenuti ad utilizzare in modo adeguato i beni aziendali in modo da garantire un ambiente libero da pericoli per la salute o la sicurezza.

Le attività della Società sono ispirate all'osservanza, in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro, dei seguenti principi

- a) valutare e gestire adeguatamente i rischi, inclusi quelli che non possono essere evitati
- b) combattere i rischi alla fonte

- c) adeguare il lavoro all'uomo, in particolare per quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro e dei metodi di lavoro e di produzione, in particolare per attenuare il lavoro monotono e ripetitivo e per ridurre gli effetti di questi lavori sulla salute
- d) tener conto del grado di evoluzione della tecnica
- e) sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso ove possibile
- f) programmare la prevenzione, mirando ad un complesso coerente che integri nella medesima tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro
- g) dare la priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale
- h) impartire adeguate istruzioni ai lavoratori

I sopra enunciati principi devono essere osservati da tutti i soggetti aziendali che possono efficacemente contribuire al raggiungimento degli obiettivi in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro ed in particolare dal datore di lavoro, dai dirigenti, dai preposti e dai lavoratori.

In particolare ogni lavoratore deve prendersi cura della propria sicurezza e della propria salute e di quella delle altre persone presenti sul luogo di lavoro, su cui possono ricadere gli effetti delle sue azioni o omissioni, conformemente alla sua formazione ed alle istruzioni e ai mezzi forniti dal datore di lavoro, osservando le disposizioni e le istruzioni impartite dal datore di lavoro, dai dirigenti e dai preposti, ai fini della protezione sia propria che di altri.

Per lo svolgimento dell'attività lavorativa la Società mette a disposizione locali, impianti, macchine e attrezzature in genere per i quali si richiede un utilizzo conforme alla destinazione d'uso; l'impiego delle dotazioni aziendali deve avvenire esclusivamente per l'espletamento delle mansioni lavorative previste dall'azienda e ne è quindi vietato l'uso per scopi personali e/o diversi da quelli aziendali.

#### 7) Tutela dell'Ambiente

AMOS riconosce l'importanza della salvaguardia dell'ambiente come bene primario e si assume l'impegno a promuovere, nell'ambito delle sue strutture, un uso razionale delle risorse e un'attenzione alla ricerca di soluzioni innovative per garantire la compatibilità tra iniziativa economica ed esigenze ambientali.

L'attività della Società è improntata al rispetto della normativa vigente in materia di tutela ambientale.

AMOS adotta le misure necessarie e/o opportune per assicurare la tutela ambientale e la prevenzione dall'inquinamento con l'osservanza dei seguenti principi:

- concepire, implementare ed attuare l'attività di impresa in una maniera ecologicamente responsabile;
- adottare metodi operativi per la minimizzazione dell'impatto in quei casi ove siano assenti prescrizioni legislative precise;
- effettuare una adeguata formazione e sensibilizzazione dei soggetti coinvolti nelle tematiche ambientali.

In particolare la Società, in tutte le azioni che la coinvolgono sotto il profilo ambientale, opera nel rispetto del principio secondo cui "chi inquina paga".

La società si impegna, inoltre, affinché tutto il personale non ponga in essere, partecipi o dia causa a comportamenti che, individualmente o collettivamente, siano suscettibili di arrecare un danno all'ambiente.

AMOS si adopera infine affinché tutti coloro che instaurino un qualsivoglia

rapporto di natura contrattuale, anche solo temporaneo, con la società, operino secondo un livello qualitativo adeguato al dettato normativo.

#### 8) *Tutela della riservatezza*

Tutte le informazioni e i dati in possesso della Società sono trattati e conservati nel rispetto della vigente normativa in materia di tutela della privacy.

Ai soggetti cui il presente documento si applica, è fatto assoluto divieto di utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio della propria attività e, comunque, per finalità diverse da quelle consentite, utilizzare e trattare informazioni e dati in possesso dell'azienda per finalità personali e/o di terzi, nonché utilizzare informazioni o notizie, acquisite nell'espletamento delle proprie mansioni lavorative per AMOS, a vantaggio proprio e/o di terzi.

Le informazioni acquisite in relazione alle attività lavorative prestate non possono essere comunicate a terzi, all'interno o all'esterno della Società, a meno che tale comunicazione sia necessaria per lo svolgimento dei propri compiti o sia richiesto dalle Autorità nell'ambito di indagini ufficiali.

AMOS adotta le misure di sicurezza idonee per ridurre al minimo, secondo il progresso tecnico, i rischi di dispersione dei dati dei quali è titolare, di accesso non autorizzato o di trattamento non consentito. Tutti i destinatari, nell'esercizio delle proprie funzioni e nell'ambito delle proprie competenze, sono responsabili dell'attuazione di tali misure di sicurezza, sia riguardo agli strumenti informatici, sia riguardo agli archivi e ai dossier cartacei.

#### 9) *Uso degli strumenti informatici e tutela del diritto d'autore*

Gli strumenti informatici di AMOS devono essere esclusivamente utilizzati quale strumento di lavoro, nel rispetto della normativa vigente in materia.

La Società individua ed adotta sistemi idonei ad impedire la commissione di reati informatici e a garantire il corretto utilizzo delle apparecchiature informatiche fornite ai propri dipendenti e collaboratori.

In particolare la Società condanna e contrasta tutte le condotte illecite commesse con l'utilizzo di sistemi informatici, quali, a mero titolo esemplificativo, l'accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico.

AMOS utilizza sistemi informatici nel pieno rispetto della normativa in materia di diritto d'autore e vieta l'acquisizione di programmi, applicazioni operative e di ogni altra componente informatica in assenza delle prescritte licenze.

Il CODICE indica quindi responsabilità e *standard* di comportamento cui i Destinatari del CODICE devono attenersi, quali in particolare:

- la legalità
- l'equità e l'eguaglianza
- la trasparenza
- l'integrità
- la diligenza
- l'imparzialità
- la prevenzione dei conflitti di interesse
- la riservatezza
- la tutela della persona
- la protezione della salute e la salubrità dei luoghi di lavoro
- la tutela ambientale

Il CODICE è soggetto ad aggiornamenti ed eventuali modifiche, anche su proposta dell'Organismo di Vigilanza e/o di qualunque interessato, sia con riferimento alle novità legislative e all'eventuale esperienza operativa, sia con

riferimento alle possibili vicende modificative dell'organizzazione e/o dell'attività della AMOS.

Gli aggiornamenti e le eventuali modifiche al CODICE sono pubblicati e comunque resero conoscibili per i Destinatari con le modalità *infra* riportate.

### 2.3. Diffusione ed applicazione del Codice

AMOS promuove la più ampia divulgazione ai fini dell'attuazione del presente Codice, mediante pubblicazione, comunicazione ed ogni altra iniziativa ritenuta idonea a tal fine, anche mediante affissione alle bacheche aziendali o la pubblicazione sul sito intranet ed internet.

Al fine di assicurare la conoscenza ed il rispetto del Codice Etico si impegna a:

- assicurare tempestiva diffusione del Codice Etico a dipendenti, collaboratori e a tutti quelli che ne sono soggetti, mediante informativa all'atto dell'assunzione ed all'instaurarsi del rapporto di collaborazione;
- assicurare che ogni emendamento al Codice sia reso noto a tutti i soggetti interessati;
- assicurare risposte adeguate in relazione a qualsiasi domanda, dubbio, suggerimento o lamentela connessa al Codice;
- assicurare che i dipendenti, collaboratori o terzi che riportino violazioni del Codice non siano soggetti a nessuna forma di discriminazione;
- imporre sanzioni proporzionate alla violazione del codice;
- controllare regolarmente il rispetto del codice.

La Società si impegna ad irrogare, con coerenza, imparzialità ed uniformità, sanzioni disciplinari proporzionate alle violazioni del Codice nel rispetto di quanto disposto dalla normativa vigente, dal CCNL applicabile ovvero dal contratto individuale di lavoro e dalle procedure aziendali in materia di rapporti di lavoro.

La Società farà quanto in proprio potere al fine di assicurare che gli impegni appena indicati siano condivisi da collaboratori, consulenti, Soci, fornitori ed ogni altro possibile destinatario. AMOS, pertanto, non intratterrà, ovvero non continuerà, alcun rapporto con coloro che rifiuteranno espressamente di sottostare ai principi previsti dal Codice Etico e, al contempo, informerà i principali destinatari dell'adozione da parte della Società del Codice Etico.

AMOS apprezza ogni contributo costruttivo proveniente da organi di governo societario, dipendenti, collaboratori, Soci e fornitori della Società, teso al miglioramento del Codice.

### 2.4. Efficacia del Codice Etico

I destinatari devono attenersi ai precetti del Codice Etico. In particolare l'osservanza da parte dei dipendenti è richiesta anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2104 del Codice Civile e, pertanto, la violazione dei suddetti precetti costituisce inadempimento alle obbligazioni derivanti dal rapporto di lavoro con ogni conseguenza di legge o di contratto.

L'osservanza delle disposizioni del Codice Etico, anche per i collaboratori non subordinati, deve considerarsi parte integrante ed essenziale delle obbligazioni contrattuali previste.

La Società, a tal fine, farà quanto in proprio potere per inserire una specifica pattuizione in merito, qualora mancante, nei contratti in essere al momento della diffusione del presente Codice Etico nonché in quelli di futura sottoscrizione.



### **3. Attività di AMOS: criteri di comportamento**

#### 3.1. Nei confronti dei soci – Aziende Sanitarie Regionali a seguito di affidamenti *in house*

AMOS eroga servizi esclusivamente a favore dei soci, Aziende Sanitarie Pubbliche, a seguito di affidamento *in house* e nel pieno rispetto dei principi nazionali e comunitari.

AMOS, nell'espletamento dei servizi affidati, si impegna ad osservare le regole di corretta, completa e trasparente contabilizzazione secondo i criteri stabiliti dalla legge e dei principi contabili adottati dalla Società.

#### 3.2 Nei rapporti con la PA e l'Autorità Giudiziaria.

Le relazioni di AMOS con la Pubblica Amministrazione non possono in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione della Società.

I rapporti, di qualsiasi genere, intrattenuti con le Pubbliche Amministrazioni centrali e periferiche, gli enti pubblici, gli enti locali, le autorità pubbliche di vigilanza, i pubblici dipendenti, i pubblici ufficiali, gli incaricati di pubblico servizio, i dirigenti ed i funzionari che agiscono per conto della Pubblica Amministrazione e degli enti pubblici o assimilabili, e, in ogni caso, con gli interlocutori istituzionali, sia italiani che esteri, sono condotti in conformità alla legge e nel rispetto dei principi di lealtà, correttezza, trasparenza, veridicità e verificabilità delle informazioni fornite e/o assunte.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione i dipendenti e i collaboratori di AMOS non devono in alcun modo cercare di influenzare le decisioni dell'istituzione pubblica interessata al fine di ottenere il compimento di atti conformi o contrari ai doveri d'ufficio dei pubblici funzionari, offrendo o promettendo, direttamente o indirettamente, opportunità di lavoro e/o commerciali, omaggi, denaro, favori ed utilità di ogni genere. Allo stesso modo, è assolutamente vietato ricevere denaro, beni o qualsiasi altra utilità dai suddetti soggetti.

AMOS si uniforma a quanto stabilito dai Codici di Comportamento, Etica, Condotta e Disciplina adottati dalle Aziende Sanitarie Pubbliche Socie, nonché dai rispettivi Piani triennali Anticorruzione e Trasparenza.

I rapporti intercorrenti tra AMOS e l'autorità giudiziaria, le autorità di vigilanza, le forze dell'ordine e qualunque pubblico ufficiale o incaricato di pubblico servizio che sia titolare di poteri ispettivi e/o investigativi sono improntati a principi di leale collaborazione, correttezza, trasparenza e completezza, veridicità e verificabilità delle informazioni fornite.

I Destinatari non devono ostacolare in alcun modo, anche mediante l'omissione delle comunicazioni dovute, l'esercizio delle funzioni delle suddette Autorità e la corretta amministrazione della giustizia.

#### 3.3 Nelle relazioni con le autorità di vigilanza e controllo (Controllo Analogico, ODV, Collegio Sindacale, Società di Revisione)

Nei rapporti con le autorità di vigilanza e di controllo AMOS agisce, nel rispetto del ruolo istituzionale delle stesse, eseguendo richieste e prescrizioni con la massima sollecitudine, collaborazione e trasparenza.

### 3.4 Nella gestione del patrimonio e delle attività contabili

AMOS si impegna a proteggere il proprio patrimonio, in tutte le sue componenti, in modo da evitare perdite, furti e danneggiamenti. I beni facenti parte del patrimonio di AMOS possono essere utilizzati unicamente per ragioni connesse all'attività di impresa e in nessun caso per attività illegali.

AMOS si impegna ad osservare le regole di corretta, completa e trasparente contabilizzazione, secondo i criteri indicati dalla legge e dai principi contabili della migliore prassi nazionale ed europea.

Nell'attività di contabilizzazione i dipendenti e collaboratori sono tenuti a rispettare la normativa vigente e le procedure aziendali con particolare attenzione a quanto analiticamente previsto dal regolamento interno (allegato al presente "Codice Etico"), conservando la documentazione di supporto dell'attività svolta in modo da consentire l'agevole registrazione contabile, l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità e la ricostruzione accurata dell'operazione riducendo la probabilità di errori interpretativi. Ciascuna registrazione deve riflettere esattamente ciò che risulta dalla documentazione di supporto.

I dipendenti e i collaboratori devono agire con trasparenza nei rapporti con i Sindaci, se incaricata, con la Società di Revisione e con il Comitato per l'Esercizio del Controllo Analogico e l'Organo di Vigilanza, nonché prestare la massima collaborazione nello svolgimento delle attività di verifica e controllo effettuate dagli stessi.

Coloro che, a qualunque titolo, sono coinvolti nelle attività di formazione del bilancio, delle scritture contabili e/o di altri documenti simili assicurano la completezza, veridicità e chiarezza delle informazioni fornite, nonché l'accuratezza dei dati e delle elaborazioni effettuate.

AMOS condanna e vieta ogni forma di ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché di autoriciclaggio.

Non è consentita la realizzazione di operazioni finanziarie, societarie e creditizie in violazione di norme di legge e/o di procedure aziendali.

Al fine di garantire la massima trasparenza nella gestione economica e finanziaria della società, AMOS vieta ai Destinatari di sostituire o trasferire denaro, beni o altre utilità provenienti da attività illecita, ovvero compiere in relazione ad essi altre operazioni, in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza.

### 3.5 Nel controllo interno

AMOS promuove la sensibilizzazione dei dipendenti in relazione all'importanza del sistema di controlli interni e del rispetto delle normative vigenti e delle procedure aziendali.

La Società garantisce che l'attività relativa al controllo interno, diretta a garantire l'osservanza del presente Codice Etico e del Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/01, si svolga nella più ampia autonomia e nel rispetto dei principi di riservatezza, autonomia, indipendenza, correttezza nonché di quelli contenuti nel presente Codice.

I dipendenti e collaboratori di AMOS sono tenuti a collaborare alla corretta definizione ed al più efficiente funzionamento del sistema di controllo impegnandosi a segnalare situazioni di conflitto di interessi della funzione di controllo ed a diffondere i principi promossi da tale funzione.

I dipendenti e i collaboratori di AMOS sono tenuti a prestare la massima collaborazione con le attività di controllo esercitate dai Sindaci, se incaricata, della Società di Revisione, dall'Organismo di Vigilanza e dal Comitato per l'Esercizio del Controllo Analogico fornendo, con un comportamento onesto e corretto, ogni documento necessario all'espletamento della loro attività.

## **4. Attività strumentali e complementari: criteri di comportamento**

### 4.1 Dipendenti

La valutazione del personale è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto alle esigenze della Società nell'osservanza della pari opportunità per tutti i soggetti, secondo la procedura prevista dal Regolamento Aziendale. Le informazioni richieste sono strettamente collegate alla verifica degli aspetti previsti dal profilo professionale con rispetto della privacy e delle opinioni del candidato.

AMOS respinge e contrasta la finalizzazione e la strumentalizzazione della selezione, assunzione od avanzamento del personale per l'ottenimento di favori o per la concessione di privilegi.

In fase di selezione, assunzione e gestione del personale, AMOS respinge e contrasta qualunque forma di discriminazione fondata su sesso, razza, lingua, religione, opinioni politiche, condizioni personali o sociali dei candidati o dei dipendenti, garantendo pari opportunità e non discriminazione ad ogni dipendente e si impegna ad attivarsi al fine della rimozione di eventuali ostacoli all'effettiva realizzazione di tale situazione.

La Società si impegna altresì a tutelare l'integrità morale dei dipendenti contrastando e respingendo ogni atto di violenza psicologica e molestia nonché qualsiasi atteggiamento o comportamento discriminatorio o lesivo della persona e dei suoi valori.

AMOS si attende dai propri dipendenti, nello svolgimento delle proprie mansioni, comportamenti eticamente ineccepibili, oltre che legalmente e professionalmente corretti, atti a rinsaldare la fiducia reciproca ed a consolidare l'immagine della Società.

Il dipendente si astiene dal partecipare all'adozione di decisioni o ad attività che possano generare conflitto di interessi e si astiene, altresì, in ogni altro caso in cui esistano gravi ragioni di convenienza.

Ogni dipendente deve informare l'Organismo di Vigilanza per iscritto nel caso in cui collabori in modo continuativo con un'altra impresa ovvero nel caso in cui abbia relazioni di natura finanziaria, commerciale, professionale, familiare o sociale con funzionari pubblici, incaricati di pubblico servizio o fornitori della Società che possano influenzare l'imparzialità del suo giudizio.

### 4.2 Dirigenti

Il dirigente, prima di assumere le sue funzioni, comunica all'amministrazione le partecipazioni azionarie e gli altri interessi finanziari che possano porlo in conflitto di interessi con la funzione pubblica che svolge.

Il Dirigente nell'ambito dei propri compiti di gestione delle risorse individua il fabbisogno di personale e di beni e servizi in relazione alle effettive esigenze di funzionalità del servizio. Il Dirigente ha il dovere di osservare e vigilare sul rispetto delle regole in materia di incompatibilità, cumulo di impieghi o incarichi extraistituzionali di lavoro da parte del personale assegnato alla propria struttura, al fine di evitare pratiche illecite di "doppio lavoro" e di segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate alla funzione competente, fermo restando l'assunzione delle altre iniziative di competenza.

Il dirigente intraprende con tempestività le iniziative necessarie ove venga a conoscenza di un illecito, attiva e conclude, se competente, il procedimento disciplinare, ovvero segnala tempestivamente l'illecito all'autorità disciplinare,

prestando ove richiesta la propria collaborazione e provvede ad inoltrare tempestiva denuncia all'autorità giudiziaria penale o segnalazione alla corte dei conti per le rispettive competenze.

#### 4.3. Collaboratori e consulenti

I collaboratori a qualunque titolo ed i consulenti di AMOS sono tenuti, nell'esecuzione del rapporto contrattuale instaurato con la Società o nell'esecuzione dell'incarico ricevuto dalla stessa, a comportarsi nel rispetto dei principi del Codice Etico, delle normative aziendali e delle istruzioni e prescrizioni impartite da AMOS.

AMOS procede all'individuazione ed alla selezione dei collaboratori e dei consulenti nel rispetto della normativa in vigore con assoluta imparzialità, autonomia ed indipendenza di giudizio senza accettare alcun condizionamento o compromesso di qualsiasi tipo diretto a realizzare o ottenere favori o vantaggi. AMOS si impegna a corrispondere a consulenti e collaboratori compensi commisurati esclusivamente alla prestazione indicata nel contratto o all'atto dell'affidamento dell'incarico. I pagamenti non potranno essere effettuati a un soggetto diverso dalla controparte contrattuale né in un Paese terzo diverso da quello delle parti o di esecuzione del contratto se non per motivi inerenti al contratto o all'incarico.

#### 4.4 Fornitori

AMOS intende perseguire la propria attività attraverso la prestazione di servizi di qualità nell'osservanza della normativa vigente.

AMOS respinge l'esecuzione della propria attività come strumento per la concessione di vantaggi o benefici o per l'ottenimento di favori o privilegi.

Nei rapporti di fornitura AMOS si attiene ai principi di legge e del Codice Etico impegnandosi a procedere alla selezione dei fornitori nell'osservanza dei criteri di economicità, efficacia, imparzialità, parità di trattamento, trasparenza, proporzionalità, pubblicità, rotazione, tutela dell'ambiente ed efficienza energetica, secondo quanto previsto dalla normativa di settore e dai regolamenti Aziendali.

### **5. Criteri di comportamento verso terzi**

AMOS garantisce il massimo impegno nell'adottare ogni misura volta a salvaguardare la trasparenza e l'imparzialità nei rapporti con i terzi, persone fisiche e giuridiche.

Nell'ottica di una concreta imparzialità, è fatto espresso divieto ai dipendenti e ai collaboratori di AMOS di fornire consigli, opinioni personali e/o suggerimenti, a qualsiasi titolo, in merito a servizi e forniture da parte di soggetti esterni ed estranei all'Azienda.

In ragione di ciò, nelle camere mortuarie saranno allocate le liste delle imprese di Onoranze Funebri presenti sul territorio e in reparto le Liste di assistenza ai degenti, senza che in alcun modo dipendenti e collaboratori di AMOS possano fornire al riguardo consigli, opinioni personali e/o suggerimenti.

#### **5.1 Criteri di comportamento verso la collettività (organizzazioni sindacali e partiti politici).**

Qualsiasi rapporto di AMOS con organizzazioni sindacali, partiti politici e loro rappresentanti o candidati deve essere improntato ai più elevati principi di trasparenza e correttezza.

AMOS non eroga contributi di alcun genere, direttamente o indirettamente, a partiti politici, movimenti, Fondazioni, comitati ed organizzazioni politiche ed a loro rappresentanti e candidati se non nei casi imposti dalle leggi.

Eventuali contributi da parte di dipendenti di AMOS, così come l'attività da essi prestata, sono da intendersi esclusivamente versati a titolo personale e volontario e non vincolano in alcun modo l'Azienda.

Nell'ottica di una concreta trasparenza di AMOS, i consiglieri di amministrazione e i membri del collegio sindacale dovranno comunicare all'Organismo di Vigilanza gli eventuali contributi versati, direttamente o indirettamente, a partiti politici, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche ed a loro rappresentanti e candidati.

L'Organismo di Vigilanza, che predisporrà un apposito dossier e deterrà la documentazione relativa, esclusivamente in caso di dubbio sulla possibile violazione dei principi contenuti nel Codice Etico e dei disposti del Modello Organizzativo, ne informerà il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale, con contestuale comunicazione al medesimo finanziatore dell'avvenuta segnalazione agli Organi Societari.

## **6. Omaggi**

I dipendenti, collaboratori e gli amministratori di AMOS, nell'esercizio dei loro doveri, non devono richiedere od accettare da alcuna persona fisica o giuridica omaggi, agevolazioni o favori che vanno oltre la comune cortesia in uso nella pratica commerciale.

In ogni caso, qualora i dipendenti, collaboratori e gli amministratori di AMOS ricevano, anche a mezzo di terze persone, omaggi di valore superiore a € 100 da persone fisiche o giuridiche che, direttamente o indirettamente, intrattengano a qualsivoglia titolo rapporti economici con la Società, dovranno farne immediata comunicazione scritta all'Organismo di Vigilanza (e nel caso dei dipendenti comunicazione verbale al loro Responsabile diretto), il quale, esclusivamente in caso di dubbio sulla possibile violazione dei principi contenuti nel Codice Etico e dei disposti del Modello Organizzativo, informerà il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale nel caso in cui il destinatario dell'omaggio sia un membro dei medesimi Organi e informerà il Direttore Generale nel caso in cui il destinatario dell'omaggio sia un dirigente o dipendente di AMOS, con contestuale comunicazione al destinatario dell'omaggio dell'avvenuta segnalazione agli Organi Societari competenti.

In nessun caso i dipendenti, collaboratori e i componenti del Consiglio di Amministrazione della Società possono accettare denaro a titolo di omaggio.

I dipendenti e gli amministratori di AMOS non possono corrispondere omaggi, salvo che si tratti di doni di modico valore conformi agli usi correnti nella pratica commerciale. In nessun caso i dipendenti, collaboratori ed i componenti del Consiglio di Amministrazione della Società possono corrispondere denaro a titolo di omaggio.

La corresponsione di omaggi non deve in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione della Società e non deve essere finalizzata ad acquisire vantaggi in maniera impropria.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione è vietata l'offerta di denaro, beni o altra utilità di qualunque genere a funzionari pubblici, incaricati di pubblico servizio ed in genere a dipendenti delle pubbliche amministrazioni, anche per interposta persona, salvo che si tratti di doni di esiguo valore conformi agli usi che non possono essere intesi come rivolti alla ricerca di indebiti favori.

## **7. Vigilanza sull'applicazione del codice etico e conseguenze della sua violazione**

### 7.1. Organismo di Vigilanza

AMOS ha costituito al proprio interno un Organismo di Vigilanza dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo.

All'Organismo di Vigilanza è stato affidato il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del modello di comportamento ai sensi del D.Lgs. 231/2001 nonché quello di provvedere al suo costante aggiornamento.

All'Organismo di Vigilanza è altresì affidato il compito di promuovere la diffusione e la conoscenza del Codice Etico e di curarne l'applicazione e l'aggiornamento. Le informazioni e le segnalazioni acquisite dall'Organismo di Vigilanza sono riservate e non devono essere divulgate, salvo che in ossequio ad obblighi di legge.

### 7.2. Segnalazioni relative a violazioni del Codice

I dipendenti e i collaboratori di AMOS nonché i terzi che intendono segnalare una violazione del Codice Etico devono seguire la procedura prevista dal Modello di Organizzazione, Gestione, Controllo e Disciplina adottato ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

### 7.3. Sanzioni nei confronti dell'Organo Amministrativo

In caso di violazione del Codice Etico da parte del Direttore Generale o dei componenti del Consiglio di Amministrazione di AMOS, l'Organismo di Vigilanza informa il Collegio Sindacale della Società che provvede ad assumere le opportune iniziative ai sensi della normativa vigente.

### 7.4. Sanzioni nei confronti dei dipendenti

La violazione dei principi e delle regole di comportamento previste dal Codice Etico e dalle procedure aziendali, da parte di dipendenti della Società, costituisce inadempimento delle obbligazioni derivanti dal rapporto di lavoro ex art. 2104 c.c. ed illecito disciplinare.

Le sanzioni disciplinari sono applicate nel rispetto di quanto previsto dal CCNL, ovvero dal contratto individuale di lavoro, e sono irrogate in maniera proporzionale alla gravità della violazione.

### 7.5. Sanzioni nei confronti dei collaboratori, consulenti e controparti contrattuali

AMOS si impegna, ove possibile ad introdurre nell'ambito dei propri contratti con collaboratori, consulenti e controparti contrattuali apposite clausole che consentano la risoluzione degli stessi in caso detti soggetti pongano in essere comportamenti che violano le previsioni del Codice Etico, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento ove da tale comportamento derivino danni per la Società anche indipendentemente dalla risoluzione del rapporto contrattuale.