

Codice Etico e di Condotta di Mashfrog Group

Approvato dal CdA di Mashfrog S.p.A. in data 12/02/2018

Sommario

ARTICOLO 1 -PREMESSA	3
ARTICOLO 2 – PRINCIPI GENERALI	3
ARTICOLO 3 – SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO	4
ARTICOLO 4 – RAPPORTI CON GLI STAKEHOLDERS	4
ARTICOLO 5 – TUTELA DEL PATRIMONIO AZIENDALE E DEL PATRIMONIO INFORMATIVO	6
ARTICOLO 6 – OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE	6
ARTICOLO 7 – CONDOTTE DEI DESTINATARI DEL CODICE	7
ARTICOLO 8 – RISPETTO DEL CODICE	8
ARTICOLO 9 – MONITORAGGIO E AGGIORNAMENTO DEL CODICE	8

ARTICOLO 1 - PREMESSA

- Il presente “Codice Etico e di Condotta” (Codice) definisce i principi etici di riferimento e le linee guida comportamentali adottati dalle società del Gruppo Mashfrog in tutte le attività e le sue sedi, sia in Italia che all'estero (Gruppo).
- Tale Codice costituisce la componente su cui si basa il Modello Organizzativo ed il Sistema di Controllo Interno del Gruppo, nel convincimento che l'etica nella conduzione degli affari sia anche condizione del successo dell'impresa.
- Al rispetto del presente Codice sono tenuti - nei limiti delle rispettive competenze, funzioni e responsabilità - gli organi sociali, il management, i prestatori di lavoro di tutte le Società del Gruppo nonché tutti coloro che stabilmente o temporaneamente instaurano rapporti con il Gruppo sia in Italia che all'estero (Destinatari).

ARTICOLO 2 – PRINCIPI GENERALI

- I Destinatari si astengono da attività, anche occasionali, che possano configurare conflitti con gli interessi del Gruppo o possano interferire con la capacità di assumere decisioni coerenti con gli obiettivi aziendali. I rapporti ed i comportamenti a tutti i livelli aziendali devono essere improntati a principi di onestà, riservatezza, diligenza e reciproco rispetto.
- Le Società del Gruppo
 - ✓ quali componenti attive e responsabili delle comunità in cui operano sono impegnate a rispettare e far rispettare al proprio interno le leggi vigenti negli Stati in cui svolgono la propria attività e i principi etici di comune accettazione, secondo gli standard internazionali, nella conduzione degli affari: correttezza, imparzialità, lealtà, trasparenza;
 - ✓ rifuggono e stigmatizzano il ricorso a comportamenti illegittimi o comunque scorretti (verso la comunità, le pubbliche autorità, i clienti, i lavoratori, gli investitori, i fornitori e i concorrenti) per raggiungere i propri obiettivi economici, che sono perseguiti esclusivamente con l'eccellenza della performance in termini di qualità e convenienza dei prodotti e dei servizi, fondata sull'esperienza, sull'attenzione al cliente e sull'innovazione;
 - ✓ adottano strumenti organizzativi atti a prevenire la violazione di disposizioni di legge e dei principi di trasparenza, correttezza e lealtà da parte dei propri dipendenti e collaboratori e vigilano sulla loro osservanza e concreta implementazione;
 - ✓ assicurano al mercato, agli investitori e alla comunità in genere, pur nella salvaguardia della concorrenzialità delle rispettive imprese, una piena trasparenza sulla propria azione;
 - ✓ si impegnano a promuovere una competizione leale, che considerano funzionale al loro stesso interesse così come a quello di tutti gli operatori di mercato, dei clienti e degli stakeholders in genere;
 - ✓ perseguono l'eccellenza e la competitività nel mercato, offrendo ai propri clienti

- prodotti e servizi di qualità, che rispondano in maniera efficiente alle loro esigenze;
- ✓ sono consapevoli della strategicità dei servizi erogati per il benessere e la crescita delle comunità nelle quali operano;
 - ✓ tutelano e valorizzano le risorse umane di cui si avvalgono;
 - ✓ impiegano responsabilmente le risorse, avendo quale traguardo uno sviluppo sostenibile, nel rispetto dell'ambiente e dei diritti delle generazioni future.

ARTICOLO 3 – SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

- L'efficienza e l'efficacia del sistema di controllo interno sono condizione per lo svolgimento dell'attività d'impresa in coerenza con le regole e i principi del presente Codice. Tutti i Destinatari del Codice sono pertanto chiamati a concorrere ad assicurarne il miglior funzionamento.
- Nell'ambito del sistema di controllo interno particolare rilievo rivestono la corretta definizione di compiti e responsabilità, con una coerente impostazione delle deleghe operative e l'affidabilità dei dati contabili e gestionali.
- La raccolta, registrazione, elaborazione, presentazione e diffusione dei dati contabili e gestionali, secondo le modalità e nei termini previsti dalla normativa applicabile e in linea con le procedure aziendali, rappresentano un obiettivo prioritario per le Società del Gruppo. Il perseguimento di tale obiettivo - per cui è necessaria la collaborazione di tutti i Destinatari del Codice - è primaria responsabilità dei preposti alla tenuta della contabilità e al controllo di gestione di ciascuna Società del Gruppo.

ARTICOLO 4 – RAPPORTI CON GLI STAKEHOLDERS

Azionisti

Le Società del Gruppo si impegnano a garantire parità di trattamento a tutte le categorie di azionisti, evitando comportamenti preferenziali. I vantaggi derivanti dall'appartenenza a un Gruppo di imprese vengono perseguiti nel rispetto delle normative applicabili e dell'interesse autonomo di ciascuna Società alla redditività della propria attività e alla creazione di valore per i propri azionisti.

Clienti e fornitori

Le Società del Gruppo fondano l'eccellenza dei prodotti e dei servizi offerti sull'attenzione alla clientela e sulla disponibilità a soddisfarne le richieste. L'obiettivo perseguito è quello di garantire una risposta immediata, qualificata e competente alle esigenze della clientela informando i propri comportamenti a correttezza, trasparenza, cortesia e collaborazione.

La scelta dei fornitori ed i rapporti conseguenti sono improntati al rispetto dei criteri di correttezza, imparzialità, lealtà, economicità, trasparenza, evitando qualsiasi rapporto che possa comportare vantaggi personali o conflitti di interesse.

Comunità

- Le Società del Gruppo intendono contribuire al benessere economico e alla crescita delle comunità nelle quali si trovano a operare attraverso l'erogazione di servizi efficienti e tecnologicamente avanzati.
- In coerenza con tali obiettivi e con le responsabilità assunte verso i diversi stakeholders, le Società del Gruppo individuano nella ricerca e nell'innovazione una condizione prioritaria di crescita e successo.
- Nella consapevolezza della rilevanza del servizio erogato e delle conseguenti responsabilità verso la collettività, le Società del Gruppo mantengono con le pubbliche Autorità locali, nazionali e sovranazionali relazioni ispirate alla piena e fattiva collaborazione e alla trasparenza, nel rispetto delle reciproche autonomie, degli obiettivi economici e dei valori contenuti in questo Codice.
- Le Società del Gruppo considerano con favore e, se del caso, forniscono sostegno a iniziative sociali, culturali ed educative orientate alla promozione della persona e al miglioramento delle sue condizioni di vita.
- Le Società del Gruppo non erogano contributi, vantaggi o altre utilità ai partiti politici e alle organizzazioni sindacali dei lavoratori, né a loro rappresentanti o candidati, fermo il rispetto della normativa applicabile.
- Le Società del Gruppo credono in una crescita globale sostenibile nel comune interesse di tutti gli stakeholders, attuali e futuri. Le loro scelte di investimento e di business sono pertanto informate al rispetto dell'ambiente e della salute pubblica.

Risorse Umane

- Le Società del Gruppo riconoscono la centralità delle risorse umane nella convinzione che il principale fattore di successo di ogni impresa sia costituito dal contributo professionale delle persone che vi operano, in un quadro di lealtà e fiducia reciproca.
- Le Società del Gruppo tutelano la sicurezza e la salute nei luoghi di lavoro e ritengono fondamentale, nell'espletamento dell'attività economica, il rispetto dei diritti dei lavoratori. La gestione dei rapporti di lavoro è orientata a garantire pari opportunità e a favorire la crescita professionale di ciascuno.
- I rapporti tra i Destinatari sono improntati a valori di civile convivenza e si svolgono nel rispetto dei diritti e della libertà di ciascuno, nonché dei principi fondamentali che affermano pari dignità sociale senza discriminazioni dovute a nazionalità, lingua, sesso, razza, religione, salute, idee politiche e sindacali.

Mercato

- Le Società del Gruppo sono consapevoli dell'importanza che un'informazione corretta sulle proprie attività riveste per il mercato, gli investitori e la comunità in genere.
- Ferme restando le esigenze di riservatezza richieste dalla conduzione del business, le Società del Gruppo assumono pertanto la trasparenza come proprio obiettivo nei rapporti con tutti

gli stakeholders. In particolare le Società del Gruppo comunicano con il mercato e gli investitori nel rispetto dei criteri di correttezza, chiarezza e parità di accesso all'informazione.

Ambiente

Le Società del Gruppo tengono conto delle problematiche ambientali nella definizione delle proprie scelte proponendosi di adottare - anche al di là di quanto previsto dalla specifica normativa applicabile, sempre che risulti operativamente ed economicamente sostenibile - tecnologie e metodi di produzione eco-compatibili, con l'obiettivo di ridurre l'impatto ambientale delle proprie attività.

Le Società del Gruppo si impegnano, inoltre, a porre in essere misure volte a sensibilizzare l'attenzione e il rispetto verso l'ambiente da parte di tutti i Destinatari. Per sfruttare ogni possibile sinergia, il Gruppo, attraverso una gestione unitaria e coerente:

- Definisce le politiche ambientali e di sviluppo industriale sostenibile ed elabora linee guida di attuazione.
- Individua gli indicatori e garantisce il monitoraggio e il controllo dell'andamento delle azioni aziendali in termini di impatto ambientale.
- Segue l'evoluzione della legislazione ambientale nazionale e dell'Unione Europea e predispone indirizzi applicativi verso le Società del Gruppo.
- Cura i rapporti con enti, istituti e agenzie in campo ambientale; promuove, attua e coordina intese e accordi di programma con tali soggetti oltre che con le istituzioni.
- Il Gruppo prevede al suo interno figure professionali di riferimento o strutture operative in relazione ai compiti e alle specifiche problematiche.

ARTICOLO 5 – TUTELA DEL PATRIMONIO AZIENDALE E DEL PATRIMONIO INFORMATIVO

Ciascun Destinatario è responsabile della protezione e della conservazione dei beni aziendali, materiali e immateriali, avuti in affidamento e del patrimonio di informazioni necessarie per lo svolgimento del proprio lavoro. È altresì responsabile del loro utilizzo corretto e in modo conforme ai principi aziendali.

Nel rispetto delle norme in materia di violazione del diritto d'autore, nell'ambito del Gruppo deve essere utilizzato soltanto software open source o software per cui è stata acquistata una regolare licenza nelle sue condizioni di originalità e integrità. Analoghi principi di comportamento devono essere adottati ed applicati nei confronti di documenti tutelati dalla stessa normativa.

ARTICOLO 6 – OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

L'attività svolta dalle Società del Gruppo è informata a principi di correttezza e di trasparenza. A tal fine le operazioni con parti correlate, ivi comprese le operazioni infragrupo, rispettano criteri di correttezza sostanziale e procedurale, secondo prestabiliti principi di comportamento

per la loro effettuazione.

ARTICOLO 7 – CONDOTTE DEI DESTINATARI DEL CODICE

- La condotta degli organi sociali, del management, dei prestatori di lavoro di tutte le Società del Gruppo nonché di tutti coloro che stabilmente o temporaneamente instaurano rapporti con il Gruppo è informata - nello svolgimento della propria attività e nei rapporti che ne derivano - al rispetto degli ordinamenti giuridici vigenti negli Stati in cui svolgono la propria attività, del presente Codice nonché delle procedure aziendali. I Destinatari devono pertanto essere a conoscenza di leggi e regolamenti e dei comportamenti idonei al loro rispetto; in caso di dubbi su come operare deve essere interpellato il proprio Responsabile gerarchico.
- Sono categoricamente vietati:
 - ✓ il perseguimento di interessi personali o di terzi a detrimento di quelli sociali;
 - ✓ l'abusivo sfruttamento, nell'interesse personale o di terzi, del nome e della reputazione della Società presso cui si opera e del Gruppo, nonché delle informazioni acquisite e delle opportunità d'affari apprese nel corso dell'espletamento delle proprie funzioni;
 - ✓ l'accesso, la copia, la modifica, la diffusione di tutto o parte del software o dei documenti dei Clienti e dei Partner se non espressamente autorizzate e comunque rientranti nello svolgimento delle attività previste e fornite dal Gruppo.
 - ✓ la produzione di documenti, ed in particolare di quelli informatici, falsi, alterati, attestanti cose non vere o che omettano informazioni dovute.
 - ✓ l'uso di beni sociali e/o aziendali per scopi diversi da quelli ad essi propri.
- I Destinatari del Codice si astengono da attività (anche a titolo gratuito), comportamenti e atti comunque incompatibili con gli obblighi connessi al rapporto intrattenuto con la Società per cui operano.
- È fatto obbligo ai dipendenti e ai prestatori di lavoro delle Società del Gruppo di comunicare al superiore gerarchico o al referente funzionale l'insorgere di situazioni di potenziale conflitto di interessi proprio (diretto o indiretto) con quello della Società per cui operano; la segnalazione è richiesta anche nei casi dubbi.
- I Destinatari del Codice assicurano la totale riservatezza sulle informazioni acquisite o elaborate in funzione o in occasione dell'espletamento delle proprie funzioni. Il trattamento delle informazioni riservate, con particolare riferimento a quelle price sensitive, è disciplinato, in coerenza con la normativa applicabile, da apposite procedure interne.
- I Destinatari, inoltre, nello svolgimento delle proprie funzioni non devono in alcun modo sovvenzionare, agevolare, promuovere o intrattenere rapporti con gruppi o associazioni:
 - ✓ o di tipo mafioso o comunque dedite a delinquere;
 - ✓ o con finalità di terrorismo, di eversione dell'ordine democratico o di carattere sovversivo;
 - ✓ finalizzate al contrabbando o a traffici illeciti;

- ✓ dedite a favorire l'immigrazione clandestina
- ✓ che attuino comportamenti o pratiche lesive della personalità individuale;
- ✓ dedite al riciclaggio nazionale o internazionale, alla ricettazione, all'impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita.
- Infine i Destinatari non devono falsificare o manipolare monete, carte di pubblico credito e valori di bollo.

ARTICOLO 8 – RISPETTO DEL CODICE

- Le Società del Gruppo si impegnano all'adozione di apposite procedure, regolamenti o istruzioni volti ad assicurare che i valori qui affermati siano rispecchiati nei comportamenti concreti di ciascuna di esse e di tutti i rispettivi dipendenti e collaboratori, prevedendo - ove del caso e fermo il rispetto della disciplina applicabile - specifici sistemi sanzionatori delle eventuali violazioni.
- I dipendenti segnalano tempestivamente ai vertici aziendali della Società per la quale operano:
 - ✓ eventuali violazioni o induzioni alla violazione di norme di legge o regolamenti, di prescrizioni del presente Codice, di procedure interne;
 - ✓ ogni irregolarità o negligenza nella tenuta della contabilità, nella conservazione della relativa documentazione, nell'adempimento degli obblighi di reportistica contabile o gestionale interna.
- I vertici della Società svolgono le necessarie verifiche in ordine alle segnalazioni pervenute, al fine di accertare i fatti e di promuovere le iniziative più opportune, ivi inclusa la proposta di irrogazione nei confronti dei responsabili di misure sanzionatorie, quando applicabili e secondo le modalità previste da legge, accordi collettivi, contratti.
- Nessuna conseguenza negativa deriva in capo a chi abbia in buona fede effettuato una segnalazione. È in ogni caso assicurata la riservatezza dell'identità dei segnalanti, fatti salvi gli obblighi di legge.

ARTICOLO 9 – MONITORAGGIO E AGGIORNAMENTO DEL CODICE

Il presente Codice è periodicamente fatto oggetto di verifica ed eventuale aggiornamento da parte dei Consigli di Amministrazione e del Responsabile della Qualità delle Società del Gruppo. I Collegi Sindacali possono al riguardo formulare proposte agli stessi Consigli di Amministrazione.