



# **CODICE ETICO**

Adottato dal Consiglio di Amministrazione il 28 Marzo 2008

Aggiornamento: Rev. 1 Approvato dal CDA- 11 Novembre 2011;

Rev. 2 Approvato dal CDA- 14 Novembre 2019;

Rev. 3 Approvato dal CDA- 12 Settembre 2022;

Rev. 4 Approvato dal CDA- 28 Marzo 2025

# **INDICE**

## **PREMESSA**

<b>1. SCOPO E CONTENUTI .....</b>	<b>3</b>
1.1. CONTENUTO .....	3
1.2. DESTINATARI E DIFFUSIONE DEL CODICE.....	4
<b>2. I PRINCIPI ETICI GENERALI.....</b>	<b>4</b>
<b>3. CRITERI DI COMPORTAMENTO NEI RAPPORTI CON GLI STAKEHOLDERS.....</b>	<b>6</b>
3.1. IL RAPPORTO CON LE RISORSE UMANE .....	6
3.2. IL RAPPORTO CON CLIENTI, CONSUMATORI, FORNITORI, CONCORRENTI.....	8
3.2.1. CLIENTI E CONCORRENTI.....	8
3.2.2. CONSUMATORI.....	9
3.2.3. FORNITORI.....	9
3.3. IL RAPPORTO CON LE ISTITUZIONI.....	10
3.4. IL RAPPORTO CON LE COMUNITÀ LOCALI ED IL TERRITORIO .....	11
3.5. IL RAPPORTO CON L'AMBIENTE.....	12
3.6. IL RAPPORTO CON GLI AZIONISTI/INVESTITORI .....	12
<b>4. CODICE ETICO: STRUMENTI E ATTUAZIONE.....</b>	<b>13</b>
4.1. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E GESTIONE DEI RISCHI.....	13
4.2. GESTIONE DELLE INFORMAZIONI.....	13
4.3. OBBLIGHI DI REGISTRAZIONE E DOCUMENTAZIONE .....	14
4.4. CONFLITTI DI INTERESSE.....	14
4.5. VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO E PROCEDIMENTO SANZIONATORIO.....	15
4.6. SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO E WHISTLEBLOWING .....	16
4.7. APPROVAZIONE E REVISIONE DEL CODICE ETICO.....	17

## **PREMESSA**

La Doria dal 1954 produce conserve alimentari e pasta secca a marchio delle catene distributive (private label) con la missione di fornire ai clienti prodotti di ottima qualità a prezzi altamente competitivi, alternativi alla marca perseguendo un modello di sviluppo sostenibile. La Doria ha pubblicato la prima edizione del Codice Etico nel 2008 come parte integrante del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D. Lgs.231 del 2001. Obiettivo principe del Codice Etico è quello di accrescere in tutte le persone del Gruppo la capacità di attuare, di condividere e divulgare comportamenti a supporto della crescita sostenibile, promuovendo il rispetto delle diversità e diffondendo una vera e propria cultura dell'integrità. Il Codice espone i principi etici generali ai quali devono essere ricondotte tutte le attività aziendali; specifica i criteri di condotta che ciascun stakeholder deve seguire per il perseguimento del benessere proprio e dell'intera comunità.

## **1. SCOPO E CONTENUTI**

### **1.1. CONTENUTO**

Questo documento sintetizza Obiettivi e Principi che il Gruppo La Doria pone alla base della gestione della sua attività industriale e commerciale finalizzato ad indirizzare la condotta di tutti coloro che a qualsiasi titolo interagiscono con essa.

Il Codice Etico si ispira alle principali normative, linee guida e documenti esistenti a livello nazionale e internazionale in tema di responsabilità sociale d'impresa, di Corporate Governance, tutela dei diritti umani, della sicurezza e dell'ambiente, così come sanciti dalle Istituzioni e dalle Convenzioni Internazionali. Il Gruppo La Doria opera seguendo i principi espressi nella Dichiarazione universale dei diritti dell'uomo dell'ONU e nelle Convenzioni ILO (International Labour Organization).

Questo Codice deve essere letto ed interpretato unitamente a politiche, regolamenti, procedure, linee guida e disposizioni organizzative aziendali.

Il Codice Etico costituisce una componente fondamentale del sistema di controllo interno e gestione dei rischi ed è parte integrante del "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" adottato dalla Società per la prevenzione degli illeciti di cui al Decreto legislativo 231/01.

## 1.2. DESTINATARI E DIFFUSIONE DEL CODICE

Il Gruppo La Doria s' impegna a promuovere la diffusione e la conoscenza del Codice e a rispettare i principi etici e i criteri di condotta in esso contenuti.

Tale impegno vale anche per i suoi amministratori, sindaci, dirigenti, dipendenti, clienti, fornitori, consulenti, collaboratori esterni e tutti coloro che operano a qualsiasi titolo, direttamente o indirettamente, per il perseguimento degli obiettivi aziendali.

(di seguito indicati come soggetti interessati).

Questo documento, esteso anche alle società controllate, rappresenta quindi una linea guida cui i soggetti interessati sono tenuti ad uniformarsi.

Al fine di rendere disponibile a tutti soggetti interessati il presente Codice Etico, il Gruppo La Doria si impegna a diffonderlo sia internamente che esternamente mediante sito internet, intranet, affissione in luogo accessibile a tutti i dipendenti e distribuzione cartacea.

Il Gruppo La Doria si impegna ad assumere iniziative periodiche di formazione ai dipendenti sulle finalità e contenuti del Codice, in particolare all'atto della loro ammissione e assunzione, nonché iniziative di informazione e sensibilizzazione.

## 2. I PRINCIPI ETICI GENERALI

L'osservanza della legge, dei regolamenti e delle disposizioni statutarie sono un impegno costante di tutte le persone del Gruppo La Doria.

Integrità, trasparenza, onestà, correttezza, lealtà e professionalità, sono i principi che devono guidare la conduzione delle attività aziendali e degli affari, nel rispetto delle regole poste a tutela della concorrenza e con la consapevolezza che comportamenti leciti e integri siano il fondamento per un successo duraturo, costruito sulla fiducia di clienti, investitori, colleghi e comunità.

*Integrità e  
Trasparenza*

*Sostenibilità e  
Valore condiviso*

I principi etici di equità e rispetto, di tutela della persona, di salvaguardia ambientale e di sostenibilità sono un presupposto imprescindibile per la continuità aziendale legata in modo indissolubile alla creazione di valore condiviso per tutti i suoi stakeholder.

## Codice Etico

Il Gruppo si impegna a mantenere un sistema di Governance trasparente ed affidabile allineato alle best practice nazionali ed internazionali ed a coniugare valore economico e sociale con l'obiettivo di soddisfare nel tempo le legittime aspettative di tutti coloro che entrano in relazione con essa.

*Veridicità e  
accuratezza delle  
comunicazioni*

Il Gruppo dedica un'attenzione particolare alla veridicità e accuratezza delle comunicazioni garantendo a tutti i suoi stakeholder la piena trasparenza sulle attività svolte con la finalità di rispondere alle attese di informazione e conoscenza degli impatti economici, sociali e ambientali delle attività aziendali.

*Rispetto dei  
Diritti Umani*

Il Gruppo promuove il rispetto dei Diritti Umani e l'eliminazione di ogni forma di violazione degli stessi al suo interno e presso i suoi fornitori. E' ripudiata ogni forma di discriminazione, di molestia, di lavoro forzato e minorile.

*Tutela della  
privacy*

Il Gruppo ritiene che il rispetto della dignità del lavoratore debba essere assicurato anche attraverso il rispetto della privacy. A tal fine si impegna ad assicurare la riservatezza dei dati personali e sensibili in proprio possesso, in conformità alla normativa vigente e segnatamente al Regolamento (UE) 2016/679.

*Diversità e  
pari  
opportunità*

La Società crede che il rispetto della personalità e dell'unicità di ciascun collaboratore sia fondamentale per lo sviluppo di un ambiente di lavoro ispirato alla reciproca fiducia e alla lealtà, nel rispetto degli obblighi di legge vigenti in ogni contesto geografico e ambito di attività in cui opera. Il Gruppo riconosce e promuove il valore positivo della diversità e s'impegna a rispettare il principio delle pari opportunità.

*Lotta alla  
Corruzione*

Non viene tollerata alcuna forma di corruzione e in alcun modo l'idea di agire a vantaggio o nell'interesse della Società può giustificare la scelta di operare in conflitto con i principi sanciti nel presente Codice. La Società contrasta la corruzione in ogni sua forma ed accezione anche in conformità alla legislazione internazionale in materia (UK Bribery Act).

Il Gruppo La Doria tutela e protegge il patrimonio immateriale e le conoscenze aziendali e, a tal fine, richiama l'attenzione di tutti i

dipendenti sulla corretta gestione di tale valore, invitandoli a prestare la propria collaborazione per la sua tutela e integrità. Tale impegno è formalizzato nella politica in materia d'informazioni riservate.

I principi vanno applicati anche da agenti, prestatori di collaborazione a progetto, consulenti, liberi professionisti, prestatori occasionali di servizi che intrattengono rapporti professionali con la Società.

### **3. CRITERI DI COMPORTAMENTO NEI RAPPORTI CON GLI STAKEHOLDERS**

I soggetti interessati sono impegnati a rispettare obiettivi e principi di questo documento e le sue prescrizioni come parte integrante del loro rapporto di lavoro o collaborazione, a mantenere una condotta ispirata ad elevati standard di correttezza, onestà, riservatezza, trasparenza, contribuendo a rafforzare l'immagine e la reputazione della società.

Il Gruppo La Doria s'impegna alla salvaguardia degli stessi obiettivi e principi e mette in atto, attraverso l'Organismo di Vigilanza, azioni di controllo perché essi vengano costantemente attuati.

#### **3.1. IL RAPPORTO CON LE RISORSE UMANE**

Il Gruppo considera le Risorse Umane un patrimonio essenziale e dedica la massima attenzione alla loro formazione e valorizzazione ed al riconoscimento del loro contributo.

La Società applica senza riserve la legislazione, i contratti collettivi e aziendali di lavoro in essere.

La Società intrattiene rapporti collaborativi e costruttivi con le Rappresentanze Sindacali esterne ed interne e rispetta il diritto alla libera associazione.

La ricerca e la selezione del personale è effettuata in base a criteri oggettivi di competenza e professionalità, garantendo pari opportunità, al fine di evitare qualsiasi favoritismo e assicurare alla Società le migliori competenze.

La Società seleziona, utilizza e promuove il personale unicamente in base alla professionalità ed alle attitudini richieste dall'incarico affidato.

Le Funzioni Competenti devono:

1. gestire i processi di selezione, assunzione, sviluppo e formazione delle Risorse Umane senza alcun tipo di discriminazione;
2. adottare criteri di merito e competenza in tutte le decisioni relative alle Risorse Umane.

*Politica sui  
Diritti Umani*

Il Gruppo ha adottato una Politica sui Diritti Umani riconoscendo l'importanza di promuovere e rispettare tali diritti nell'intera catena del valore.

S'impegna a non usufruire, neppure indirettamente, sia del lavoro forzato e obbligatorio, sia del lavoro minorile. Rifiuta ogni discriminazione in base all'età, al sesso, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose; ripudia ogni forma di discriminazione nelle politiche di assunzione e nella gestione delle Risorse Umane.

*Politica sulla  
Parità di genere,  
Diversità e  
l'Inclusione*

La Società considera la diversità un vantaggio strategico perché consente di creare un ambiente di lavoro inclusivo, che favorisce la collaborazione e la creatività e in cui le persone possano realizzare il proprio potenziale ed aumentare la propria motivazione. S'impegna a impedire ogni forma di molestia, di mobbing e di sfruttamento del lavoro, sia diretto che indiretto, e a riconoscere nel merito, nelle prestazioni di lavoro e nelle potenzialità professionali i criteri determinanti per gli sviluppi retributivi e di carriera.

Tale impegno è non solo formalizzato nella Politica sulla parità di genere, Diversità ed Inclusione adottata dalla Società ma anche attraverso il conseguimento della certificazione in materia.

Il Gruppo s'impegna a intrattenere rapporti con fornitori che perseguono gli stessi principi improntati sul rispetto delle Risorse Umane, rispetto dei contratti collettivi e delle leggi in materia retributiva, contributiva e di salute e sicurezza dei lavoratori.

*Salute e Sicurezza  
dei Lavoratori*

La Società persegue la protezione della salute e della sicurezza del personale accrescendo la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili, anche mediante attività informative e formative. A tal fine pone in essere tutte le misure di prevenzione e protezione nonché gli investimenti necessari per mantenere un ambiente di lavoro salubre, sicuro e adeguato, nel pieno rispetto delle normative vigenti in materia. I dipendenti sono tenuti al rispetto di norme, regolamenti e procedure, nonché al corretto utilizzo dei dispositivi di protezione individuale (DPI) e a segnalare

anche i mancati infortuni alle funzioni competenti per l'implementazione delle eventuali azioni correttive.

*Protezione e cura  
dei beni aziendali*

Le Persone del Gruppo La Doria sono direttamente e personalmente responsabili della protezione dei dati aziendali e della cura dei beni assegnati.

I dipendenti sono tenuti ad utilizzare in modo attento e responsabile i beni evitando usi diversi da quelli consentiti dalla Società e che potrebbero danneggiarne l'efficienza o non risultare conformi all'interesse della Società; ivi compresi gli strumenti informatici al fine di evitare di danneggiare la sicurezza dei sistemi utilizzati e dei dati aziendali.

*Rispetto dei  
colleghi*

Le Persone del Gruppo La Doria devono:

1. evitare atteggiamenti interpersonali ingiuriosi, discriminatori e diffamatori;
2. collaborare per mantenere in azienda un clima di reciproco rispetto usando sempre un linguaggio consono e mai offensivo;
3. evitare l'utilizzo dei social media allo scopo di danneggiare la reputazione aziendale e delle persone che ne fanno parte.

Sono severamente condannati comportamenti di violenza sia fisica che verbale.

### 3.2. IL RAPPORTO CON CLIENTI, CONSUMATORI, FORNITORI, CONCORRENTI

Il rapporto con questi interlocutori esterni è improntato sui principi etici di correttezza, professionalità, efficienza, lealtà e rispetto delle pari opportunità verso tutti i soggetti coinvolti nella convinzione del reciproco interesse e beneficio.

In particolare, il Gruppo richiede agli interlocutori esterni il rispetto dei principi e delle prescrizioni previste dal presente codice.

#### 3.2.1. CLIENTI E CONCORRENTI

*Concorrenza  
corretta e leale*

Il Gruppo riconosce che una corretta e leale concorrenza costituisca un elemento fondamentale per lo sviluppo dell'impresa e del mercato. A tale scopo gestisce le proprie attività promuovendo una competizione basata sulla qualità dei propri prodotti e sul rispetto di tutte le norme poste a tutela della leale concorrenza.

Le società con cui il Gruppo intrattiene rapporti e tutti i dipendenti della Società devono astenersi da pratiche commerciali scorrette e da comportamenti che possano essere qualificati in termini di pratiche commerciali sleali nei rapporti tra imprese nella filiera

*Alti livelli di qualità  
del prodotto e del  
servizio*

agricola e alimentare ovvero in materia di commercializzazione dei prodotti agricoli alimentari.

Il Gruppo si adopera per raggiungere il più alto livello di qualità di prodotto e di servizio attraverso un costante lavoro di ascolto e risposta alle esigenze dei clienti.

La Qualità e la Sicurezza alimentare dei prodotti del Gruppo sono costantemente presidiate attraverso investimenti tecnologici, procedure interne, sistemi di gestione certificati e formazione continua.

Il Gruppo s'impegna a rispettare la salute e l'integrità fisica dei consumatori e a disporre d'informazioni accurate e complete sui prodotti offerti.

### 3.2.2. CONSUMATORI

La piena soddisfazione dei consumatori è obiettivo primario del Gruppo, che impegna ampie risorse per offrire prodotti di elevato livello qualitativo, sia alle aziende per cui produce private labels o per le quali produce come terzista, sia al consumatore finale.

La Società tutela gli interessi dei clienti e dei consumatori, assicurando la correttezza delle informazioni obbligatorie e volontarie previste dalle norme comunitarie e nazionali vigenti.

La qualità delle materie prime e del materiale di confezionamento, del processo produttivo e del prodotto finale è monitorata con i più moderni strumenti e procedure di controllo qualità.

Particolare attenzione è dedicata all'efficacia del servizio e del sistema distributivo.

*Informativa  
trasparente al  
consumatore*

L'informativa al consumatore è trasparente e completa; il tutto nell'ottica di perseguire la sicurezza alimentare a tutela e protezione della salute del consumatore.

Il Gruppo persegue l'efficienza e razionalità della propria organizzazione produttiva, commerciale, logistica, amministrativa per offrire al consumatore prezzi competitivi.

Il Gruppo coopera con l'Autorità Pubblica in modo trasparente per la prevenzione o la rimozione di rischi per la salute del consumatore.

### 3.2.3. FORNITORI

*Imparzialità nella  
scelta dei fornitori*

I fornitori sono considerati partner commerciali con i quali costruire rapporti duraturi per il miglioramento delle performance aziendali. Il Gruppo s'impegna a scegliere i fornitori di beni e servizi sulla base di requisiti obiettivi d'integrità, qualità, efficienza ed economicità rispettando i principi d'indipendenza e imparzialità. La Funzione preposta e tutte le persone del Gruppo coinvolte nel processo

s'impegnano a rispettare le Procedure vigenti a regolamentazione della scelta e valutazione dei fornitori e ad assicurare una concorrenza adeguata.

I fornitori devono osservare e rispettare i valori e i principi espressi in questo Codice ed in tutta la documentazione del Gruppo a loro dedicata considerando che l'inosservanza delle disposizioni in esso contenute potrà comportare conseguenze sulla prosecuzione del rapporto di fornitura.

*Divieto di accettare /offrire omaggi*

Il Gruppo esclude il ricorso alla corruzione in ogni sua forma. A tal fine i soggetti interessati non possono offrire o accettare omaggi, doni, utilità, né direttamente né per interposta persona, il cui valore economico sia più che simbolico, eccedente un modico valore e le normali relazioni di cortesia. In caso di valore reale più elevato, il soggetto interessato è tenuto ad informare preventivamente la Direzione Risorse Umane per la devoluzione in beneficenza o altra destinazione. In ogni caso è vietato l'utilizzo di denaro.

*Diritti del suolo*

Il Gruppo rispetta i diritti fondiari prevalenti e si astiene da qualsiasi forma di sfratto forzato illegale o di privazione o espropriazione illegale di terreni, foreste o specchi d'acqua il cui uso assicura il sostentamento di una persona o di più persone.

### 3.3. IL RAPPORTO CON LE ISTITUZIONI

Il Gruppo mantiene rapporti con le Autorità, la Pubblica Amministrazione, gli Enti Pubblici, nazionali e locali, improntati a principi d'integrità, correttezza e collaborazione. L'assunzione d'impegni con la P.A. e le istituzioni pubbliche è riservata esclusivamente alle Funzioni Aziendali preposte ed autorizzate e nel rispetto dei principi di legalità e trasparenza.

Attenzione e cura deve essere posta nei rapporti con la P.A. relativamente a richiesta autorizzazioni, licenze, concessioni, richieste ed utilizzazione di finanziamenti pubblici, richieste e verifiche da parte di autorità di vigilanza, enti previdenziali, enti addetti alla riscossione di tributi, enti preposti alla sicurezza e alla prevenzione di infortuni e di ogni altro ente appartenente alla P.A.

I soggetti interessati nei rapporti con la P.A. devono seguire le seguenti norme comportamentali:

*Procedure e norme di comportamento nei rapporti con la PA*

1. il rispetto delle disposizioni normative e delle previsioni contenute nel Modello di Organizzazione e Gestione ex d.lgs.231/01 e nelle procedure interne;
2. nessun ostacolo deve essere posto all'esercizio delle funzioni di ispezione, controllo, vigilanza da parte di pubblici funzionari;

3. sono assolutamente vietate sia direttamente che per interposta persona, offerte di denaro o altra utilità. In occasione delle ricorrenze sono autorizzati omaggi, esclusivamente di modico valore in linea con normali relazioni di cortesia e nel rispetto delle procedure interne che ne disciplinano la gestione. È vietata ogni offerta che tenda a sollecitare un favore, anche solo per accelerare un atto dovuto;
4. non sono ammessi tentativi e pratiche di corruzione attiva o passiva di qualsiasi natura ed in qualsiasi forma;
5. è fatto divieto di indurre o favorire dichiarazioni mendaci all'Autorità.

La Società non sostiene partiti politici, né contribuisce ad organizzazioni, manifestazioni, attività orientate a promuovere interessi di partito.

Nei casi di contributi, sovvenzioni, finanziamenti pubblici la Società deve garantire la completezza e correttezza della documentazione, sia per l'istruzione della pratica che per l'utilizzo effettivo della somma percepita.

La Società è inserita nel sistema Associativo Confindindustriale, aderisce alle pertinenti Associazioni Nazionali di Categoria ed alle Associazioni Territoriali, alla cui attività partecipa regolarmente ed a cui demanda la tutela di interessi collettivi della categoria.

Il Gruppo ottempera con completezza e accuratezza tutti gli adempimenti tributari previsti dalla normativa vigente e collabora, ove previsto, con l'Amministrazione Finanziaria.

Le dichiarazioni fiscali e il versamento delle imposte rappresentano comportamenti non solo obbligatori sotto un profilo giuridico ma anche ineludibili nell'ambito della responsabilità sociale d'impresa.

*Adempimenti  
tributari*

### 3.4. IL RAPPORTO CON LE COMUNITÀ LOCALI ED IL TERRITORIO

Il Gruppo promuove il dialogo con la società civile e le Comunità Locali contribuendo allo sviluppo socioeconomico dei territori nei quali opera.

La Società attua il suo impegno mediante iniziative di responsabilità sociale volte a:

- istituire relazioni con gli istituti scolastici al fine di formare il capitale umano e le capacità locali;
- sostenere, anche finanziariamente, progetti e iniziative promossi da enti e associazioni, che abbiano ad oggetto temi sociali e ambientali o che abbiano valore culturale, sportivo o siano a scopo benefico.

*Sviluppo delle  
comunità locali*

Nella scelta delle iniziative da sostenere, il Gruppo adotta criteri di trasparenza, tracciabilità e documentabilità in ordine alla destinazione delle risorse ed evita ogni possibile conflitto d'interessi personale o aziendale.

*Tutela e  
salvaguardia  
dell'ambiente*

### 3.5. IL RAPPORTO CON L'AMBIENTE

Il Gruppo opera nel pieno rispetto della normativa di salvaguardia e tutela dell'ambiente. Assicura che le leggi e i regolamenti di carattere ambientale siano applicati e rispettati perseguendo la prevenzione dell'inquinamento. La Società attiva tutte le misure ed effettua gli investimenti necessari per il miglioramento continuo delle proprie prestazioni ambientali, promuovendo uno sviluppo industriale sostenibile e responsabile. Il Gruppo si impegna a migliorare la gestione degli impatti sull'ambiente delle sue attività industriali, basandosi sul principio di prevenzione e minimizzazione dei rischi.

La Società s'impegna a proteggere l'ambiente e le risorse naturali, e porre in essere azioni per ridurre le emissioni GHG (Greenhouse Gases) lungo tutta la catena del valore.

Il Gruppo ha un approccio preventivo nei riguardi dell'ambiente e della sua biodiversità; promuove iniziative per una maggiore responsabilità ambientale aziendale; sviluppa l'impiego di mezzi e di tecnologie che non danneggino l'ambiente.

Tali impegni vanno oltre il rispetto delle leggi, favorendo l'integrazione delle migliori pratiche ambientali in tutte le decisioni aziendali.

Ciascun dipendente del Gruppo deve contribuire attivamente agli impegni suddetti riducendo gli sprechi, minimizzando il consumo di acqua, ottimizzando il consumo di energia e seguendo le procedure e le istruzioni aziendali per una corretta separazione dei rifiuti.

### 3.6. IL RAPPORTO CON GLI AZIONISTI/INVESTITORI

*Tutela degli interessi  
di tutti gli  
azionisti/Investitori*

Il Gruppo adotta un sistema di Corporate Governance conforme a quanto previsto dalla Legge e alle best practice, ispirato ai principi del Codice di Corporate Governance delle società quotate nonostante la Società non sia più quotata in Borsa dal 27 maggio 2022, nell'ottica di assicurare un miglior livello di trasparenza e di efficienza della propria governance.

Il sistema di governo della Società è orientato alla tutela degli interessi degli azionisti e alla creazione di valore a medio lungo termine per tutti gli stakeholder, attraverso un efficace controllo dei

rischi d'impresa, una gestione socialmente responsabile ed efficiente e la salvaguardia del patrimonio aziendale.

Nei rapporti con gli azionisti il Gruppo assicura la massima trasparenza in merito ai meccanismi di governance e un'informativa appropriata ed esaustiva sugli aspetti attinenti alla gestione aziendale.

## **4. CODICE ETICO: STRUMENTI E ATTUAZIONE**

### **4.1. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E GESTIONE DEI RISCHI**

Il Gruppo si impegna ad adottare, promuovere e mantenere un adeguato sistema di controllo interno e gestione del rischio adottando tutti gli strumenti utili ad indirizzare l'attività di impresa assicurando il rispetto di leggi e procedure aziendali, la salvaguardia del patrimonio aziendale, l'efficienza e l'efficacia dei processi e l'affidabilità dell'informativa societaria. Tutte le persone che operano nell'interesse del Gruppo, nell'ambito delle funzioni e responsabilità ricoperte, sono impegnate nel realizzare, mantenere e monitorare il corretto funzionamento e l'efficacia del sistema di controllo interno e gestione dei rischi. Il Codice Etico è parte integrante del sistema di controllo interno e gestione dei rischi.

### **4.2. GESTIONE DELLE INFORMAZIONI**

#### **4.1.1. RISERVATEZZA**

E' obbligo di tutti coloro che collaborano con il Gruppo assicurare la riservatezza in merito alle attività svolte, ai documenti e alle informazioni acquisiti in ragione della propria funzione lavorativa. I rapporti con i mezzi di informazione sono riservati esclusivamente alle funzioni e alle responsabilità aziendali a ciò delegate. Nessun dipendente, se non espressamente autorizzato, può rilasciare dichiarazioni all'esterno riguardanti la Società.

#### **4.1.2. PRINCIPI DI COMUNICAZIONE**

La comunicazione del Gruppo si caratterizza per il linguaggio comprensibile ed è ispirata al principio di trasparenza. La Società adotta apposite procedure per assicurare la veridicità, l'accuratezza e la completezza delle informazioni aziendali all'interno e all'esterno dell'azienda, nel rispetto di adeguati livelli di protezione delle informazioni riservate.

#### 4.1.2.1. INFORMAZIONI RISERVATE

Gli amministratori, i sindaci, i dipendenti e i soggetti con accesso alle informazioni del Gruppo e delle società da essa controllate sono obbligati alla riservatezza circa tali informazioni ed i documenti acquisiti nello svolgimento della loro carica, della funzione ricoperta o dell'attività lavorativa svolta e a rispettare il presente Codice e la politica per la protezione delle informazioni riservate.

È fatto divieto di utilizzare le informazioni riservate acquisite nell'ambito dell'attività prestata per la Società nell'interesse personale.

#### 4.3. OBBLIGHI DI REGISTRAZIONE E DOCUMENTAZIONE

Tutte le operazioni o transazioni devono essere adeguatamente e correttamente registrate; devono essere verificabili, legittime, coerenti e congrue e deve essere possibile la verifica del loro processo di decisione, autorizzazione e svolgimento.

Per ogni operazione deve sussistere un adeguato supporto documentale tale da consentire, in ogni momento, l'esecuzione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha valutato, autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa. Particolare cura deve essere dedicata al sistema informatico per garantire il suo perfetto funzionamento ed evitare ogni tipo di alterazione.

#### 4.4. CONFLITTI DI INTERESSE

Avvengono nel caso in cui un Amministratore o Dipendente della Società sia coinvolto o nutra interessi in attività personali in contrasto con quelli aziendali o con i contenuti del proprio lavoro. A titolo di esempio si configura come conflitto di interessi: collaborare in imprese e/o attività che siano in contrasto con gli interessi della Società come il commercializzare prodotti e/o servizi in concorrenza con prodotti e/o servizi della Società; rappresentare un fornitore della Società, o lavorare per uno di questi o comunque avere nello stesso partecipazioni dirette o indirette; utilizzare per scopi o benefici personali il nome, gli strumenti o i beni del patrimonio aziendale, ivi comprese le informazioni non disponibili a terzi o non rese pubbliche, che possano riguardare la Società.

Per gli Amministratori, in particolare, si applicano rigidamente le norme del Codice Civile relative ad eventuali interessi di un

amministratore per conto proprio o di terzi in un'operazione della Società.

E' responsabilità dei dipendenti e/o Amministratori evitare situazioni e/o attività in cui si può manifestare un conflitto con gli interessi del Gruppo o che possano interferire con la capacità di assumere, in modo imparziale decisioni, nel migliore interesse dell'impresa. Inoltre, è richiesto di segnalare situazioni che, anche potenzialmente, possano costituire conflitti di interessi per sé o per i colleghi liberamente e direttamente:

- tramite piattaforma disponibile sul sito al seguente link (<https://www.gruppoloria.it/chi-siamo/corporate-governance/>). La stessa è strutturata in maniera tale da guidare il segnalante in ogni fase della segnalazione: in particolare, alla persona segnalante verrà richiesto dal programma di compilare una serie di campi obbligatori per fornire le informazioni necessarie a circostanziare la segnalazione. La segnalazione può essere effettuata anche in forma anonima;

- tramite incontro diretto o a mezzo posta, tramite deposito fisico della segnalazione in busta chiusa con la dicitura "Riservato ODV", all'attenzione dell'Organismo di Vigilanza di La Doria, via Nazionale 320, 84102, Angri. Il dettaglio per le Società del Gruppo è disponibile sul sito internet al link (<https://www.gruppoloria.it/chi-siamo/corporate-governance/>).

Laddove la segnalazione riguardi un membro dell'Organismo di Vigilanza, la busta chiusa dovrà essere trasmessa allo stesso indirizzo con la dicitura "Riservato Collegio Sindacale" all'attenzione del Presidente del Collegio Sindacale di La Doria S.p.A.

#### 4.5. VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO E PROCEDIMENTO SANZIONATORIO

La violazione dei principi del Codice Etico e delle procedure sarà perseguita dalla società incisivamente, con tempestività ed immediatezza, attraverso provvedimenti disciplinari adeguati e proporzionati, compatibili con la Legge e i contratti collettivi di lavoro, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale di tali comportamenti e dall'instaurazione di un procedimento penale nei casi in cui costituiscano reato.

Sono vietate espressamente quelle condotte criminose che possano comportare il coinvolgimento in sede penale della Società ai sensi del D.Lgs.231/01.

In particolare, i contratti di collaborazione, fornitura, consulenza prevedono l'esplicito riferimento al Codice Etico, l'inosservanza delle cui norme potrà comportare conseguenze sulla prosecuzione del rapporto di fornitura.

Gli effetti delle violazioni del Codice Etico devono essere tenuti in seria considerazione da tutti coloro che a qualsiasi titolo intrattengono rapporti con il Gruppo.

A tal fine, La Doria provvede a diffondere il Codice Etico e ad informare sulle sanzioni previste in caso di violazione.

L'azienda, a tutela della propria immagine e a salvaguardia delle proprie risorse, non intratterrà rapporti di alcun tipo con soggetti che non intendano operare nel rigoroso rispetto della normativa vigente, e/o che rifiutino di comportarsi secondo i valori ed i principi previsti dal Codice Etico e di attenersi alle procedure.

#### 4.6. SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO E WHISTLEBLOWING

Il Gruppo adotta una specifica procedura che definisce i canali informativi idonei a garantire la ricezione, l'analisi ed il trattamento di segnalazioni relative a violazioni di norme e leggi, del Codice Etico, del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D. Lgs.231/01 e, più in generale, di tutto il sistema procedurale aziendale. La Società incoraggia i Destinatari a riferire tempestivamente all'Organismo di Vigilanza ogni condotta illecita o comunque, contraria al Codice Etico, della quale vengano a conoscenza in ragione dei propri rapporti con la Società. A tal fine, chiunque venga a conoscenza di violazioni dei principi del presente Codice può segnalare le stesse liberamente e direttamente:

- tramite piattaforma disponibile sul sito al seguente link (<https://www.gruppoloria.it/chi-siamo/corporate-governance/>).

La stessa è strutturata in maniera tale da guidare il segnalante in ogni fase della segnalazione: in particolare, alla persona segnalante verrà richiesto dal programma di compilare una serie di campi obbligatori per fornire le informazioni necessarie a circostanziare la segnalazione. La segnalazione può essere effettuata anche in forma anonima;

- tramite incontro diretto o a mezzo posta, tramite deposito fisico della segnalazione in busta chiusa con la dicitura "Riservato ODV", all'attenzione dell'Organismo di Vigilanza di La Doria, via Nazionale 320, 84102, Angri. Il dettaglio per le Società del Gruppo è disponibile sul sito internet al link (<https://www.gruppoloria.it/chi-siamo/corporate-governance/>).

Laddove la segnalazione riguardi un membro dell'Organismo di Vigilanza, la busta chiusa dovrà essere trasmessa allo stesso indirizzo con la dicitura "Riservato Collegio Sindacale" all'attenzione del Presidente del Collegio Sindacale di La Doria S.p.A.

Il Gruppo s' impegna a tutelare il segnalante da qualsiasi forma di ritorsione o discriminazione, assicurando la riservatezza, fatta eccezione per gli obblighi di legge.

Il Destinatario che a titolo di calunnia o diffamazione segnali all'Organismo di Vigilanza condotte illecite o, comunque, contrarie al Codice Etico e di comportamento, di cui sia venuto a conoscenza in ragione dei propri rapporti con il Gruppo, viene sanzionato secondo quanto prescritto nel Codice disciplinare aziendale.

#### 4.7. APPROVAZIONE E REVISIONE DEL CODICE ETICO

Il Codice Etico ed i suoi eventuali futuri aggiornamenti vengono approvati dal Consiglio di Amministrazione, previa attività istruttoria del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità e su proposta dell'Amministratore Delegato, dei Comitati interni al Consiglio e dell'Organismo di Vigilanza, ciascuno per gli aspetti di propria competenza.

Il presente Codice ed i futuri aggiornamenti sono e saranno resi noti a tutti i dipendenti attuali e futuri del Gruppo con precise modalità delegate alla Direzione Risorse Umane.

Il Codice è pubblicato sul sito internet della società e disponibile a tutti i dipendenti per la consultazione in formato elettronico, nel portale societario ed in formato cartaceo nelle bacheche degli Stabilimenti del Gruppo.

L'Organismo di Vigilanza, deputato al controllo circa il funzionamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01 vigila, altresì, sull'adeguatezza e l'osservanza del Codice Etico.

**28 Marzo 2025**