

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L.

CODICE ETICO

Versione	Approvato	Data	Descrizione
1/2023	CDA	01/12/2023	

INDICE

1. Premessa	pag. 4
1.1 Principi generali	pag. 4
1.2 Destinatari ed ambito di applicazione	pag. 4
1.3 Attività di formazione e informazione	pag. 4
2. Regole di comportamento	pag. 5
2.1 Conflitti di interesse	pag. 6
3. Rapporti esterni	pag. 6
3.1 Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni e gli Enti Pubblici, UE e Autorità straniere	pag. 6
3.2 Rapporti con i fornitori ed i consulenti	pag. 7
3.3 Rapporti con i clienti e, più in generale, coi terzi	pag. 8
3.4 Rapporti con gli Enti certificatori	pag. 9
3.5 Beneficenza e sponsorizzazioni	pag. 9
3.6 Gestione di fondi pubblici	pag. 9
4. Rapporti interni	pag. 10
4.1 Utilizzo dei beni aziendali	pag. 10
4.2 Risorse Umane	pag. 10
4.3 Contrasto alle molestie sul luogo di lavoro	pag. 11
4.4 Inclusività di genere	pag. 11
5. Gestione contabile ed adempimenti societari	pag. 12
6. Adempimenti tributari e doganali prevenzione dei reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro, beni, utilità di provenienza illecita, nonché dell'autoriciclaggio	pag. 13
7. Tutela di marchi, brevetti e denominazioni di origine. diritto di autore e regole della concorrenza	pag. 13
8. Standard di qualità dei vini e prodotti commercializzati	pag. 14
9. Gestione ed uso di sistemi e strumenti informatici	pag. 15
10. Tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	pag. 16
11. Tutela dell'ambiente	pag. 18
12. Tutela della riservatezza della privacy	pag. 18
13. Condanna dello sfruttamento e ripudio del razzismo	pag. 18
14. Contrasto alla criminalità organizzata e terrorismo	pag. 19

15. Attuazione del Codice Etico	pag. 19
16. Vigilanza, rispetto del Codice Etico e sanzioni	pag. 19

1. PREMESSA.

1.1 Principi generali.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. è parte del gruppo CERETTO, radicato nelle Langhe e da sempre dedito alla produzione, commercializzazione e promozione di vini pregiati e cibi del territorio.

La produzione di vino ha avuto inizio nel lontano 1937 e da allora l'esperienza acquisita e consolidata nel tempo è passata tra le generazioni di donne e uomini appassionati delle Langhe e dei suoi tesori.

Il codice etico costituisce l'atto in cui sono formalizzati con chiarezza e trasparenza, i valori ed i principi cui la Società si ispira nel perseguimento della propria *mission*.

Nella complessità del mondo moderno infatti l'eticità, la trasparenza, la correttezza e la sostenibilità, umana ed ambientale, dell'attività economica, sono per CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. irrinunciabili criteri-guida che la Società pretende siano rispettati da tutti coloro che, all'interno od all'esterno della medesima, entrino in rapporto con la stessa.

Il presente documento è altresì parte integrante del sistema di gestione adottato dalla Società ai sensi del D.Lgs. n. 231/01 (d'ora innanzi il Decreto 231) al fine di prevenire il rischio di commissione dei reati ivi contemplati.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. ne assicura l'aggiornamento ove necessario.

1.2. Destinatari ed ambito di applicazione.

Il codice etico, anche negli eventuali successivi aggiornamenti, è vincolante per l'organo amministrativo, i membri degli altri organi sociali, i soci, i dipendenti della Società e per tutti coloro che, anche solo temporaneamente, intessono rapporti di qualsivoglia natura con la stessa (d'ora innanzi i “**Destinatari**”).

Sono espressamente compresi tra i destinatari anche i dipendenti di altre società del gruppo che svolgano attività per CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. in virtù di accordi contrattuali.

1.3 Attività di formazione ed informazione.

Poiché la conoscenza e la comprensione dei contenuti del codice etico sono fondamentali per garantirne il rispetto, la Società si impegna a formare i propri dipendenti ed a informare gli altri Destinatari, anche mediante la pubblicazione sul sito internet.

2. REGOLE DI COMPORTAMENTO.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L., nello svolgimento della propria attività:

- ★ tiene, nei rapporti con i propri dipendenti e con tutti i soggetti con cui viene in contatto a qualsiasi titolo, una condotta rispettosa delle leggi e delle norme, nazionali, straniere o sovranazionali, applicabili;
- ★ si ispira a principi di onestà, imparzialità, correttezza, lealtà, trasparenza, non tollerando né favorendo comportamenti contrari alla legge;
- ★ persegue l'eccellenza dei propri standard, promuovendo costantemente la qualità dei prodotti commercializzati e la veridicità delle informazioni veicolate all'esterno;
- ★ si impegna ad assicurare il massimo rispetto delle norme poste a tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro e di tutela dell'ambiente, con l'impegno a migliorare i processi aziendali, ricercando il migliore equilibrio possibile tra iniziative economiche ed esigenze ambientali e di sicurezza;
- ★ valorizza il corretto impiego delle risorse umane: l'alta professionalità dei dipendenti della Società e la loro serenità costituiscono un prezioso valore aggiunto per il consolidamento e lo sviluppo della stessa;
- ★ si impegna a promuovere l'innovazione, la ricerca scientifica e la formazione;
- ★ vieta ai destinatari del presente codice etico di perseguire interessi personali che possano arrecare un pregiudizio di qualsiasi natura a CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. ed ai valori che la stessa persegue;
- ★ vieta di utilizzare beni, risorse o servizi della Società stessa per scopi diversi da quelli consentiti;
- ★ garantisce la riservatezza delle informazioni e dei dati trattati, assicurandone la tutela nel rispetto della normativa di settore;
- ★ vieta a tutti i destinatari di accettare, offrire o promettere, anche indirettamente, denaro, doni, servizi o prestazioni non dovuti nei rapporti intrattenuti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio;
- ★ vieta di diffondere a terzi o a fini privati, in violazione dei principi e delle finalità perseguite dalla Società in base al proprio Statuto, al presente codice, alle procedure e prassi aziendali, informazioni o notizie che riguardino la Società.
In nessun modo, la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio di CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con i valori ed i principi espressi nel presente codice etico;

- ★ lotta contro ogni forma di discriminazione basata sull'età, sul sesso, sulla sessualità e l'orientamento sessuale, sullo stato di salute e di integrità fisica, sulla razza, sulla nazionalità, sulle convinzioni religiose e politiche;
- ★ valorizza il patrimonio culturale, anche del territorio, prestando particolare attenzione alla sua tutela nel rispetto delle regole;
- ★ pretende che le attività ed i comportamenti dei Destinatari del presente codice etico siano improntati ai suddetti principi.

2.1 Conflitti di interesse.

I Destinatari del codice etico sono tenuti ad evitare e, comunque, a segnalare al CdA ed all'Organismo di Vigilanza i casi in cui possono verificarsi situazioni di conflitto di interessi nonché le ipotesi in cui interessi personali possano influenzare l'imparzialità e/o l'eticità del comportamento e, da ultimo, devono astenersi dal trarre vantaggi personali da situazioni di cui sono venuti a conoscenza nello svolgimento delle proprie funzioni.

I dipendenti debbono comunicare al proprio superiore gerarchico l'insorgenza di eventuali situazioni di potenziale conflitto di interessi con la Società.

3. RAPPORTI ESTERNI.

Il CdA ed i suoi componenti, i componenti degli altri organi sociali, i soci, i dipendenti e i soggetti che intrattengono rapporti con la Società debbono tenere un comportamento improntato alla massima correttezza e trasparenza.

3.1 Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni, Enti Pubblici, Unione Europea ed Autorità straniere.

I rapporti, di qualsiasi genere, intrattenuti con le pubbliche amministrazioni, gli enti pubblici, con l'Unione Europea e, più in generale, con interlocutori e referenti istituzionali, sia italiani che esteri, sono intrattenuti in conformità alla legge e nel rispetto dei principi di lealtà, correttezza, trasparenza, veridicità e documentazione delle informazioni fornite e/o assunte.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. condanna ogni fenomeno di concussione, corruzione, truffa e malversazione e si adopera al fine di prevenire la commissione di tali reati.

In particolare, in favore dei soggetti pubblici come sopra individuati, delle figure (quali ad esempio Pubblici Ufficiali ed Incaricati di un Pubblico Servizio) che, a qualsiasi titolo, operano in nome e/o per conto degli stessi ed in favore dei loro famigliari è fatto divieto di:

- promettere, offrire o consegnare denaro od altre utilità, anche per interposta persona.
Allo stesso modo è assolutamente vietato ricevere denaro, beni o qualsiasi

altra utilità dai soggetti pubblici indicati;

- distribuire/ricevere omaggi o regalie eccedenti le normali pratiche commerciali o di cortesia o che comunque siano rivolti ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività aziendale. Devono in ogni caso essere rispettate le regole previste dal Codice di comportamento dei dipendenti pubblici di cui al D.P.R. n. 62/2013;
- prospettare o proporre, anche indirettamente ed implicitamente, vantaggi o opportunità di impiego, di collaborazione o di qualsivoglia altra natura e che possano in qualunque modo favorire le figure sopra richiamate distogliendole anche solo potenzialmente dal corretto svolgimento delle proprie funzioni;
- più in generale, di interferire in qualsivoglia modo e con qualsivoglia mezzo nelle libere e autonome decisioni dei pubblici ufficiali o degli incaricati di pubblico servizio o, in ogni caso, dei pubblici dipendenti.

Alle Autorità ed Enti Pubblici, anche stranieri o appartenenti all'Unione Europea o ad altri organismi sovranazionali debbono essere fornite informazioni vere e complete e basate su documenti e dati oggettivamente verificabili e correttamente archiviati.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. garantisce altresì, nei confronti dell'Autorità Giudiziaria, delle Autorità di Vigilanza, delle forze dell'ordine e di qualunque pubblico ufficiale o incaricato di pubblico servizio che sia titolare di poteri ispettivi e/o investigativi piena collaborazione nel rispetto dei principi di lealtà, correttezza, trasparenza e completezza, veridicità e verificabilità delle informazioni fornite.

I Destinatari del presente codice etico non devono ostacolare in alcun modo, anche mediante l'omissione delle comunicazioni dovute o l'induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, l'esercizio delle funzioni delle suddette Autorità e la corretta amministrazione della giustizia.

E' fatto divieto di usare violenza o minaccia o di promettere denaro od altra utilità o di utilizzare qualsivoglia forma di pressione per indurre uno dei Destinatari del presente codice etico, chiamato a rendere dichiarazioni innanzi all'Autorità Giudiziaria o ad altra Pubblica Autorità, a fornire a queste ultime informazioni false o ad astenersi dal fornire le informazioni richieste.

Nel caso in cui un soggetto pubblico formuli richieste di denaro o di altre utilità, per sé o per altri, al fine di far ottenere un qualsivoglia vantaggio per la Società, dovrà esserne data immediata comunicazione all'Organismo di Vigilanza.

3.2 Rapporti con i fornitori ed i consulenti.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. presta particolare attenzione nella scelta dei propri fornitori e consulenti secondo procedure definite, in modo da intessere rapporti unicamente con interlocutori particolarmente qualificati e che soddisfino *standard* qualitativi di livello.

La Società si è dotata di apposite procedure interne volte a disciplinare l'individuazione dei propri fornitori ed a regolamentare i rapporti con gli stessi, prevedendo altresì meccanismi di reazione nelle ipotesi in cui gli stessi non soddisfino più i requisiti richiesti.

Particolare attenzione è prestata al rispetto delle disposizioni poste a tutela del lavoro e volte ad evitare discriminazioni nonché al rispetto delle norme in materia di tutela della salute e sicurezza dei lavoratori e di tutela dell'ambiente.

La Società si impegna a non discriminare arbitrariamente i propri fornitori; la contrattazione con questi ultimi, nel rispetto delle procedure interne e dei requisiti ivi previsti, avviene in linea con i criteri normativi di buona fede contrattuale e corretta esecuzione delle obbligazioni contrattuali.

Analoghe regole, in quanto compatibili, sono applicate dalla Società nella scelta dei propri consulenti.

In ogni caso, CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. non sceglie fornitori e consulenti sulla base di valutazioni di natura esclusivamente economica.

3.3 Rapporti con i clienti e, più in generale, con i terzi.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. valorizza il rapporto con i propri clienti, sempre nel pieno rispetto dell'ambiente e della sicurezza dei dipendenti.

L'amore per la propria terra e la volontà di farsi ambasciatori di qualità e bellezza in tutto il mondo costituiscono i criteri di base con cui CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. intrattiene rapporti con gli *stakeholders*.

La Società ricerca costantemente la massima soddisfazione della clientela attraverso il rispetto delle previsioni contrattuali e fornisce informazioni chiare, veritiere ed esaurienti nelle comunicazioni pubblicitarie o di altro genere e ai clienti che ne facciano richiesta.

I membri del CdA, i Responsabili delle Direzioni (Amministrativa e Commerciale), i dipendenti, i soci, i membri degli organi sociali, i consulenti e collaboratori esterni non possono ricevere alcun corrispettivo da parte di chicchessia per il compimento di un atto di loro competenza né cedere ad alcuna forma di condizionamento esterno nell'espletamento dei loro incarichi aziendali.

E' vietato offrire, promettere o dare denaro o altra utilità o vantaggio di qualsiasi natura non dovuti, anche per interposta persona, a soggetti di altre Società/enti/aziende (ad es. amministratori, direttori generali, dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili, sindaci o liquidatori, figure a queste subordinate) o loro familiari, affinché compiano od omettano di compiere un atto in violazione dei loro obblighi e mansioni, nell'interesse o a vantaggio di CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L.

E' vietato fare o ricevere omaggi o regalie eccedenti le normali pratiche commerciali o di cortesia o che comunque siano rivolti ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività aziendale; in particolare, i regali

promozionali aziendali sono ammessi purché non siano rivolti ad esercitare pressioni, condizionamenti, ad ottenere favori e/o utilità quale corrispettivo di ogni genere a favore della Società, del Cda e dei suoi membri, dei dipendenti, dei membri degli organi sociali e dei soci.

Ogni richiesta illecita proveniente da terzi deve essere immediatamente segnalata all'Organismo di Vigilanza.

3.4 Rapporti con Enti e soggetti certificatori.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. pretende che i rapporti con gli Enti certificatori e i soggetti che concretamente svolgono l'attività di certificazione siano basati sulla lealtà, collaborazione, completezza e correttezza delle informazioni fornite.

Agli Enti e soggetti sopra indicati deve essere messa a disposizione tutta la documentazione richiesta ed utile per lo svolgimento dell'attività di controllo, favorendone lo svolgimento.

È fatto divieto di dare/promettere denaro o altre utilità, anche per interposta persona, al certificatore intervenuto al fine di ottenere vantaggi e/o certificazioni non dovuti. Nel caso in cui sia il certificatore a formulare richieste indebite, deve esserne data immediata comunicazione all'Organismo di Vigilanza.

3.5 Beneficenza e sponsorizzazioni.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. considera di particolare importanza la promozione del territorio e il sostegno a chi si impegna nel promuovere valori di sostenibilità e cooperazione sociale, i soli che possono guidare l'agire umano nel complesso futuro che ci attende.

Eventuali atti di liberalità e sponsorizzazioni possono riguardare solamente gruppi ed attività senza fine di lucro e che abbiano attinenza con temi sociali, culturali, artistici e di spettacolo, sportivi, di promozione del territorio e ambientali.

I fondi o le risorse di CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. non possono essere usati per supportare e/o finanziare organizzazioni politiche.

3.6 Gestione di fondi pubblici.

La Società, nelle ipotesi in cui dovesse fare ricorso a finanziamenti, contributi, agevolazioni od altra tipologia di erogazioni da parte dello Stato, di altri enti pubblici o dell'Unione Europea, si impegna ad agire nel rispetto di criteri di trasparenza, lealtà, correttezza, veridicità e completezza delle informazioni fornite, adottando adeguati strumenti volti ad impedire che i fondi eventualmente erogati siano destinati a finalità diverse da quelle per cui sono stati originariamente concessi dagli organi competenti.

4. RAPPORTI INTERNI.

4.1 Utilizzo dei beni aziendali.

Ciascun dipendente e i collaboratori della Società sono tenuti alla massima cura nell'utilizzo dei beni aziendali, che debbono essere adoperati esclusivamente in occasione ed ai fini dello svolgimento dell'attività lavorativa. Le attrezzature ed i sistemi informatici non possono essere utilizzati per scopi ed in orari diversi da quelli destinati all'attività lavorativa, se non dietro espressa autorizzazione. La Società, inoltre, vieta l'utilizzo di beni da parte di terzi o la cessione a terzi, salvo specifiche disposizioni in tale senso impartite dalle funzioni preposte.

4.2 Risorse Umane.

La Società ritiene che la propria *mission* si completi con la valorizzazione e tutela delle risorse umane: la dedizione e la professionalità dei dipendenti e dei collaboratori sono valori e condizioni determinanti per lo svolgimento dell'attività di impresa.

I dipendenti, i collaboratori ed i consulenti continuativi della Società devono impegnarsi a curare le proprie competenze e professionalità ed a contribuire, mediante il costante impegno professionale ed il corretto comportamento personale, al raggiungimento e mantenimento degli obiettivi di eccellenza che la Società persegue nello svolgimento della propria attività.

Tutti i dipendenti di CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. devono ispirare la propria condotta di lavoro a correttezza, verità nella veicolazione di informazioni e trasparenza nei rapporti con i colleghi, con i membri degli organi sociali e l'OdV.

La Società offre ai lavoratori le medesime opportunità di lavoro, facendo in modo che tutti possano godere di un trattamento basato su criteri di merito, senza discriminazione alcuna e nel rispetto delle norme di legge e della contrattazione collettiva applicabile in concreto.

E' infatti vietata in modo assoluto qualsivoglia forma di discriminazione, tanto in fase di assunzione che in quelle successive del rapporto di lavoro, in particolare fondata sull'età, sul sesso, sulla sessualità, sull'identità di genere, sullo stato di salute e di integrità fisica, sullo stato di gravidanza o sulla maternità, sulla nazionalità, sulle convinzioni religiose e politiche o su pregiudizi razziali.

La valutazione del personale da assumere è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli attesi e alle esigenze aziendali, nel rispetto delle pari opportunità.

Le funzioni ed i soggetti deputati ad occuparsi della gestione del personale e delle risorse umane debbono seguire, nello svolgimento della propria attività le procedure adottate da CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L., assicurando il rispetto della trasparenza ed equità nel processo di selezione e valutazione dei candidati.

L'accesso a ruoli e incarichi è anch'esso stabilito in considerazione delle competenze e delle capacità. Ove sia concretamente possibile, sono promosse

flessibilità organizzative che possano agevolare la gestione dello stato di maternità e, più in generale, la cura dei figli.

La Società si attende che i dipendenti, ad ogni livello, collaborino a creare e mantenere sul posto di lavoro un clima sereno improntato al reciproco rispetto nonché al rispetto della dignità, dell'onore e della reputazione di ciascuno, intervenendo, qualora necessario, per impedire atteggiamenti interpersonali ingiuriosi, diffamatori o prevaricatori.

Attraverso la rigorosa applicazione delle norme (anche in relazione alla determinazione delle retribuzioni ed alla loro proporzionalità rispetto alla quantità e qualità del lavoro prestato; all'orario di lavoro, alla malattia, ai periodi di riposo, al riposo settimanale, all'aspettativa obbligatoria ed alle ferie) e delle procedure di gestione interne, CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. assicura un sistema gestione delle risorse umane organizzato per impedire qualsiasi forma di lavoro irregolare nonché lo sfruttamento dei lavoratori, anche se distaccati presso la Società medesima.

L'eventuale impiego di lavoratori cittadini extracomunitari è rigorosamente subordinato al possesso dei titoli abilitativi che consentono la presenza sul territorio dello stato italiano; la Società monitora altresì, attraverso la predisposizione di apposito scadenziario, la permanenza dei suddetti titoli.

4.3 Contrasto alle molestie sul luogo di lavoro.

La Società ritiene inaccettabile qualsiasi forma di molestia da intendersi come:

- comportamenti indesiderati, posti in essere per ragioni connesse all'età, al sesso, alla sessualità, all'identità di genere, allo stato di salute e di integrità fisica, allo stato di gravidanza o alla maternità, alla nazionalità, alle convinzioni religiose e politiche o a pregiudizi razziali ed aventi lo scopo o l'effetto di violare la dignità di una lavoratrice o di un lavoratore e di creare un clima intimidatorio, ostile, degradante, umiliante o offensivo.

Sono in particolare oggetto di attenzione le molestie sessuali, ovvero quei comportamenti indesiderati a connotazione sessuale, espressi in forma fisica, verbale o non verbale, aventi lo scopo o l'effetto di violare la dignità di una lavoratrice o di un lavoratore e di creare un clima intimidatorio, ostile, degradante, umiliante o offensivo.

Sono vietati i trattamenti meno favorevoli subiti da una lavoratrice o da un lavoratore per il fatto di aver rifiutato i comportamenti di cui ai punti precedenti o di essersisi sottomessi.

La Società promuove, tra i propri dipendenti e collaboratori a qualsivoglia titolo, la cultura del rispetto e della correttezza nei rapporti reciproci anche promuovendo specifiche attività di sensibilizzazione al riguardo.

4.4 Inclusività di genere.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. fa dell'inclusività di genere uno dei principi ispiratori di una moderna attività di impresa.

Si impegna a perseguire, compatibilmente con le circostanze concrete, anche in sede di selezione/assunzione del personale l'equilibrio di genere.

Nell'ambito del rapporto di lavoro, anche in fase di assunzione, sono vietate domande personali su stato civile, desiderio di maternità e simili o che, pur inconsapevolmente, sottintendano stereotipi o valutino negativamente le caratteristiche distintive femminili.

Sono previste retribuzioni uguali tra uomo e donna a parità di competenze, ruoli e mansioni e, più in generale, assoluta parità di trattamento in tutte le circostanze che concernono il rapporto di lavoro.

Più in generale, la Società si impegna ad organizzare il lavoro (riunioni, attività, organizzazione gruppi di lavoro etc.) in modo inclusivo e non penalizzante per le donne.

La Società si impegna altresì a tutelare le donne in maternità e i genitori che si avvalgono dei congedi parentali nel percorso di crescita professionale e di carriera, trovando opportune forme di coinvolgimento concordato

5. GESTIONE CONTABILE E ADEMPIMENTI SOCIETARI.

Nella gestione della contabilità e nella redazione e/o compilazione di documenti in cui siano indicati dati relativi alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, è richiesto il rispetto dei criteri di correttezza, trasparenza, completezza, veridicità e verificabilità delle informazioni e dei dati presentati.

I soggetti che, a qualunque titolo ed in qualunque modo, sono chiamati ad intervenire nelle attività di formazione del bilancio, delle scritture contabili e/o di altri documenti analoghi, debbono assicurare la completezza, veridicità e chiarezza delle informazioni fornite, nonché l'accuratezza dei dati e delle elaborazioni effettuate, dovendo operare con criteri prudenziali, nel pieno rispetto della normativa di settore e dei principi e delle tecniche contabili concretamente applicabili.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L., per il tramite delle figure interne a ciò preposte, assicura il dovuto flusso informativo ai soci nonché agli organi sociali di controllo affinché gli stessi possano esercitare i propri diritti e doveri.

La Società si è dotata di specifiche procedure interne finalizzate ad assicurare la piena trasparenza delle operazioni economiche realizzate ed al fine di consentire più efficaci e capillari controlli.

I rapporti con le altre società del gruppo sono disciplinati da appositi contratti ed accordi in modo da garantire la piena trasparenza ed il rispetto delle norme applicabili; è assicurata la documentabilità di tutte le attività che sono realizzate sulla base degli accordi e contratti stipulati anche al fine di garantire il rispetto delle norme tributarie e le verifiche di inerenza e coerenza, anche dal punto di vista fiscale.

6. ADEMPIMENTI TRIBUTARI E DOGANALI E PREVENZIONE DEI REATI DI RICETTAZIONE, RICICLAGGIO ED IMPIEGO DI DENARO, BENI O UTILITÀ DI PROVENIENZA ILLECITA NONCHE' DELL'AUTORICICLAGGIO.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. condanna e vieta ogni forma di ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita e si impegna a sanzionare qualsiasi comportamento potenzialmente idoneo alla commissione di taluno dei suddetti reati.

La Società presta particolare attenzione e cura nell'effettuazione delle transazioni finanziarie, nell'utilizzo di carte di credito e di piattaforme di pagamento online e nella scelta e nei rapporti con i propri fornitori ed ha predisposto delle procedure anche informatiche, mediante l'impiego di un sistema gestionale, per la corretta gestione del magazzino.

Attraverso lo scrupoloso rispetto della normativa di settore, anche a mezzo dell'utilizzo di sistemi gestionali dedicati, alle periodiche riconciliazioni contabili e documentali e grazie all'impegno ed alla capacità del personale che si occupa dei relativi adempimenti, la Società assicura il pieno rispetto della normativa fiscale e tributaria e delle relative scadenze.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. nei rapporti con soggetti extra UE assicura il pieno rispetto degli obblighi doganali, attraverso importatori nei paesi destinatari e spedizionieri doganali di comprovata esperienza e serietà e provvede al monitoraggio ed alla archiviazione della documentazione di supporto.

7. TUTELA DI MARCHI E BREVETTI E DENOMINAZIONI DI ORIGINE. DIRITTO D'AUTORE E REGOLE DELLA CONCORRENZA.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. svolge la propria attività nel rispetto dei principi di correttezza e di leale concorrenza, rispetta i diritti dei terzi in materia di proprietà intellettuale quali marchi, brevetti, modelli, disegni ed altri segni distintivi e si impegna ad evitare comportamenti o situazioni che possano creare danni a terzi o comportare violazioni di legge in materia.

E' fatto divieto di:

- ★ porre in commercio, a qualsiasi titolo, beni e prodotti recanti segni distintivi contraffatti o alterati, regolarmente registrati o meno;
- ★ compiere attività fraudolente consistenti nella commercializzazione di beni e prodotti diversi per origine, provenienza, quantità, qualità, natura e caratteristiche;
- ★ impiegare informazioni protette da forme di privativa industriale o comunque conoscenze o informazioni riservate;

- ★ utilizzare, direttamente o indirettamente marchi, segni distintivi o opere dell'ingegno senza l'autorizzazione del legittimo titolare;
- ★ contraffare o alterare indicazioni geografiche o denominazioni di origine di prodotti agroalimentari;
- ★ introdurre, detenere per la vendita, porre in vendita nel territorio italiano, prodotti con indicazioni geografiche o denominazioni di origine contraffatte;
- ★ apporre ai beni venduti o comunque installati segni mendaci o idonei a confondere il cliente in ordine a qualità, caratteristiche e provenienza degli stessi;
- ★ svolgere attività finalizzate o che possano comportare la contraffazione o l'alterazione di un marchio o di altro segno distintivo appartenente o riconducibile a terzi;
- ★ utilizzare, direttamente o indirettamente, marchi e altri segni distintivi contraffatti o alterati.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. assicura il rispetto dei principi di correttezza e lealtà nei rapporti di concorrenza con i propri *competitors* e condanna qualsivoglia forma di accordi volti ad alterare le regole del mercato.

La Società esige che i Destinatari del codice etico osservino le norme poste a tutela del diritto d'autore.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. 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.

Sono, a titolo esemplificativo, assolutamente vietati i seguenti comportamenti:

- ★ duplicare abusivamente programmi per computer nonché predisporre e/o utilizzare strumenti finalizzati a rimuovere od eludere sistemi di protezione di programmi per computer;
- ★ riprodurre e/o diffondere, anche solo in parte, opere protette dal diritto d'autore.

8. **STANDARD DI QUALITA' DEI VINI E DEI PRODOTTI COMMERCIALIZZATI.**

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. è da sempre impegnata ad assicurare l'assoluta qualità dei prodotti che commercializza ed il rispetto della disciplina di settore, anche mediante le opportune certificazioni.

La Società fornisce, anche attraverso il procedimento di etichettatura, complete e corrette informazioni sul prodotto.

Analogamente operano le altre società del gruppo (Ceretto Azienda Agricola e Relanghe s.r.l.), impegnate sul versante della produzione di vini e dolci.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. ripudia qualsiasi forma di adulterazione e di frode alimentare e di indebito utilizzo o contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine e non intrattiene alcun rapporto con soggetti terzi (fornitori, distributori, importatori) che non forniscono garanzie di serietà, professionalità e rispetto delle norme.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L., in primo luogo, commercializza vini pregiati del territorio delle Langhe, prodotti dalla società del gruppo “*Azienda Agricola Ceretto Società Agricola S.S.*”.

Le colture, la scelta delle uve e delle materie prime ed il processo di produzione avvengono nel rigoroso rispetto della normativa e dei disciplinari di produzione dei vini D.O.C. e D.O.C.G. approvati dal Ministero dell’Agricoltura e della ulteriore normativa regolamentare italiana ed europea.

La produzione dei vini deve rispettare un insieme di prescrizioni, parametri e caratteristiche obbligatori, volti a garantire la qualità del prodotto e, allo stesso tempo, ad assicurare la protezione del consumatore e del produttore, nel rispetto degli interessi del settore vitivinicolo.

Le rigorose procedure di gestione interne e le certificazioni di conformità e relative alla produzione biologica e all’etichettatura dei prodotti, completano il cerchio virtuoso che dalla coltivazione giunge alla realizzazione di vini di alta qualità che rispettano tutti gli standard previsti.

Rispettare il complesso delle prescrizioni e dei parametri tecnico-normativi costituisce un baluardo assoluto a garanzia della qualità e genuinità del prodotto, della tutela dei clienti e dei consumatori e dell’intera filiera vitivinicola.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. importa dall’estero vini di altissima qualità e pregio nell’ambito di un progetto, **Ceretto Terroirs**, nato nel 2003 e cresciuto nel tempo con un focus sui vini francesi della Champagne e della Borgogna, sempre nel rigoroso rispetto della normativa di settore.

La Società commercializza altresì i prodotti della Relanghe s.r.l., altra società del gruppo Ceretto, frutto di processi di produzione rigorosamente disciplinati e certificati. La qualità del prodotto finale è in particolare assicurata dall’utilizzo, quale materia prima, della nocciola Piemonte I.G.P.

9. GESTIONE ED USO DI SISTEMI E STRUMENTI INFORMATICI.

Tutti i computer ed i sistemi informatici di CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. devono essere utilizzati unicamente per motivi ed esigenze inerenti lo svolgimento dell’attività lavorativa, nel rispetto delle norme di legge e delle prassi e procedure interne eventualmente adottate.

La Società condanna fermamente qualsiasi utilizzo illecito degli strumenti informatici aziendali quali l’accesso abusivo ad un sistema informatico o

telematico, la detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici e altri mezzi di accesso a sistemi telematici o informatici; la detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema telematico o informatico; l'intercettazione, l'impedimento o l'interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche; l'installazione, la detenzione o la diffusione abusiva di apparecchiature e altri mezzi atti ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche; il danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici; il danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità; il danneggiamento di sistemi informatici o telematici; il danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità; il compimento di un atto illecito su documento informatico avente efficacia probatoria; l'uso e lo scambio di materiale pornografico o pedopornografico.

La Società, consapevole altresì dei rischi connessi all'utilizzo della rete internet, vieta in modo assoluto di accedere alla rete informatica per motivi che non siano strettamente legati ad esigenze lavorative e richiede ai propri dipendenti che gli strumenti informatici e i social media siano utilizzati in modo responsabile affinché non possa derivarne pregiudizio, anche reputazionale, per la Società e affinché, più in generale, non siano commessi reati mediante il loro utilizzo.

La Società è impegnata ad individuare ed applicare, nel pieno rispetto delle norme di legge, sistemi idonei ad impedire la commissione di reati informatici e a garantire il corretto utilizzo delle apparecchiature informatiche fornite ai propri dipendenti e collaboratori.

10. TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. considera la tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro un obiettivo strategico ed irrinunciabile nello svolgimento della propria attività e si ispira costantemente ai fondamentali principi e misure di derivazione comunitaria nonché al dettato dell'articolo 15 del Decreto legislativo n. 81/08 che si richiama integralmente:

“Le misure generali di tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nei luoghi di lavoro sono:

- a) la valutazione di tutti i rischi per la salute e sicurezza;*
- b) la programmazione della prevenzione, mirata ad un complesso che integri in modo coerente nella prevenzione le condizioni tecniche produttive dell'azienda nonché l'influenza dei fattori dell'ambiente e dell'organizzazione del lavoro;*
- c) l'eliminazione dei rischi e, ove ciò non sia possibile, la loro riduzione al minimo in relazione alle conoscenze acquisite in base al progresso tecnico;*
- d) il rispetto dei principi ergonomici nell'organizzazione del lavoro, nella concezione dei posti di lavoro, nella scelta delle attrezzature e nella definizione dei metodi di lavoro e produzione, in particolare al fine di ridurre gli effetti sulla salute del lavoro monotono e di quello ripetitivo;*
- e) la riduzione dei rischi alla fonte;*
- f) la sostituzione di ciò che è pericoloso con ciò che non lo è, o è meno pericoloso;*
- g) la limitazione al minimo del numero dei lavoratori che sono, o che possono essere, esposti al rischio;*
- h) l'utilizzo limitato degli agenti chimici, fisici e biologici sui luoghi di lavoro;*

i) la priorità delle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale;
l) il controllo sanitario dei lavoratori;
m) l'allontanamento del lavoratore dall'esposizione al rischio per motivi sanitari inerenti la sua persona e l'adibizione, ove possibile, ad altra mansione;
n) l'informazione e formazione adeguate per i lavoratori;
o) l'informazione e formazione adeguate per dirigenti e i preposti;
p) l'informazione e formazione adeguate per i rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza;
q) le istruzioni adeguate ai lavoratori;
r) la partecipazione e consultazione dei lavoratori;
s) la partecipazione e consultazione dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza;
t) la programmazione delle misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza, anche attraverso l'adozione di codici di condotta e di buone prassi;
u) le misure di emergenza da attuare in caso di primo soccorso, di lotta antincendio, di evacuazione dei lavoratori e di pericolo grave e immediato;
v) l'uso di segnali di avvertimento e di sicurezza;
z) la regolare manutenzione di ambienti, attrezzature, impianti, con particolare riguardo ai dispositivi di sicurezza in conformità alla indicazione dei fabbricanti.
Le misure relative alla sicurezza, all'igiene ed alla salute durante il lavoro non devono in nessun caso comportare oneri finanziari per i lavoratori.”

Onde perseguire gli scopi evidenziati la Società si impegna a diffondere e rendere noti, sia tra i propri dipendenti sia tra i terzi che, a vario titolo, effettuano, anche temporaneamente, la propria attività lavorativa presso la medesima, i principi di sicurezza e salute che la Società pone alla base della propria attività, promuovendo altresì l'osservanza del presente codice etico.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. assicura, anche attraverso il modello di organizzazione e gestione adottato ai sensi del Decreto 231, il corretto adempimento degli obblighi normativi posti a tutela della sicurezza dei lavoratori e si adopera per l'adozione delle migliori tecniche disponibili e perché il proprio personale, dotato di elevata professionalità e capacità tecnica, sia adeguatamente informato, formato ed addestrato.

La Società si adopera per tutelare appieno i collaboratori esterni ed i terzi presenti in azienda.

Tutte le figure destinatarie di diritti ed obblighi in materia di sicurezza sul lavoro (quali ad esempio datore di lavoro, preposti e lavoratori) devono, ciascuna per quanto di competenza, assicurare l'adempimento degli obblighi normativi e delle procedure e prassi aziendali in materia di sicurezza sul lavoro, anche mediante il necessario coordinamento e la reciproca collaborazione.

L'impiego delle dotazioni e delle strumentazioni fornite dalla Società deve avvenire esclusivamente per l'espletamento delle mansioni lavorative previste: ne è di conseguenza vietato l'uso per scopi personali o diversi da quelli aziendali.

11. TUTELA DELL'AMBIENTE.

Lo svolgimento di un'attività economica nel rispetto dell'ambiente e della sostenibilità ambientale costituiscono, per CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L., necessarie caratteristiche di una realtà imprenditoriale che voglia essere eco-compatibile.

A tali fini, la Società ritiene importante promuovere tra il proprio personale una spiccata sensibilità ambientale, sia per la protezione personale che dell'ambiente in generale.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. assicura, anche mediante idonee procedure e prassi, il pieno rispetto della normativa vigente, nazionale e comunitaria, in materia di tutela dell'ambiente e, in particolare, di gestione dei rifiuti.

12. TUTELA DELLA RISERVATEZZA E DELLA PRIVACY.

E' fatto assoluto divieto ai Destinatari di utilizzare e trattare informazioni e dati in possesso di CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. per finalità personali e/o di terzi e, comunque, per finalità diverse da quelle consentite, nonché utilizzare informazioni o notizie, acquisite nell'espletamento delle proprie funzioni, a vantaggio proprio e/o di terzi.

Il trattamento dei dati personali dei dipendenti e di soggetti terzi da parte della Società, avviene nel pieno rispetto della vigente normativa in materia di tutela della privacy (in particolare in conformità al Regolamento UE 679/2016 e della normativa nazionale di attuazione), e sulla base di criteri di trasparenza, correttezza e liceità, promuovendo altresì l'adozione di sistemi finalizzati ad evitare rischi di distruzione, perdita o accessi o trattamenti non autorizzati di dati.

13. CONDANNA DELLO SFRUTTAMENTO E RIPUDIO DEL RAZZISMO.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. condanna e ripudia qualsiasi forma di sfruttamento delle persone, di riduzione in schiavitù e di ogni altro comportamento che possa ledere in qualsivoglia modo la libertà e la dignità umana.

La Società condanna altresì il reclutamento di manodopera allo scopo di destinarla al lavoro presso terzi in condizioni di sfruttamento, approfittando dello stato di bisogno dei lavoratori e l'utilizzo e l'impiego di manodopera sottoponendo i lavoratori a condizioni di sfruttamento ed approfittando del loro stato di bisogno, in qualsivoglia modo tali attività siano poste in essere.

La Società intrattiene rapporti con fornitori e, più in generale, con terzi che devono soddisfare requisiti di affidabilità e di correttezza nell'espletamento della propria attività in modo da prevenire le forme di sfruttamento delle persone e si impegna ad interrompere ogni legame con quei soggetti in relazione ai quali si abbia il fondato sospetto che pongano in essere pratiche di sfruttamento dei lavoratori e, più in generale, delle persone.

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. ripudia ogni forma di razzismo, antisemitismo e di propaganda di idee fondate sulla superiorità razziale o sull'odio etnico. Sono severamente vietati comportamenti, che siano posti in essere dai Destinatari del presente codice etico, ispirati all'odio ed alla discriminazione razziale, etnica, nazionale o religiosa nonché volti a negare o minimizzare la Shoah o altri crimini di genocidio, di guerra e contro l'umanità.

La Società si impegna a punire severamente coloro che pongano in essere tali condotte e garantisce, attraverso il rigoroso rispetto delle procedure interne, che la propria attività di impresa sia del tutto estranea a tali profili contrari al senso comune di umanità.

14. CONTRASTO ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA E TERRORISMO

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. condanna la criminalità organizzata e ripudia ogni forma di associazione finalizzata alla commissione di reati.

La Società condanna altresì il terrorismo nonché il finanziamento, in qualsiasi modo esso possa avvenire, di condotte aventi tale finalità.

Attraverso le procedure interne ed i relativi meccanismi di controllo, la Società è in grado di apprestare le opportune difese e reazioni mediante l'interruzione immediata di ogni forma di rapporto con soggetti nei cui confronti si abbia il fondato sospetto possano porre in essere condotte vietate ai sensi del presente paragrafo.

15. ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO

CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. diffonde tra i Destinatari la conoscenza del presente codice etico nonché gli eventuali aggiornamenti.

I Destinatari, per quanto di competenza, dovranno assicurare il rispetto dei contenuti del codice etico; comunicare all'Organismo di Vigilanza eventuali criticità riscontrate o difficoltà di interpretazione o necessità di aggiornamento; segnalare all'Organismo di Vigilanza eventuali violazioni.

E' importante che i soggetti titolari di posizioni di responsabilità all'interno della Società si adoperino per garantire che le persone loro sottoposte agiscano in conformità ai dettami del codice etico e siano di esempio con la propria condotta professionale.

16. VIGILANZA, RISPETTO DEL CODICE ETICO E SANZIONI

Il compito di vigilare sul puntuale rispetto del presente codice etico, nel pieno rispetto della riservatezza e delle norme di legge applicabili, spetta all'Organismo di Vigilanza, organo della Società istituito nell'ambito del sistema di organizzazione, gestione e controllo adottato ai sensi del Decreto 231.

All'Organismo di Vigilanza potranno essere indirizzate, mediante piattaforma informatica dedicata, segnalazioni di condotte ritenute lesive dei principi e valori dettati dal presente codice etico.

Il segnalante ha altresì facoltà di effettuare la segnalazione in forma orale, mediante dichiarazione rilasciata avanti l'OdV: in tal caso, l'OdV provvede a convocare il segnalante in un tempo ragionevole (non oltre 7 giorni dalla richiesta) e della dichiarazione viene redatto un processo verbale, sottoscritto dal segnalante che ha diritto a riceverne copia.

Le garanzie a tutela delle persone coinvolte nella segnalazione nonché il procedimento di segnalazione sono disciplinate nella procedura H "*Segnalazioni di condotte illecite rilevanti ai fini del D.lgs. n. 231/01 e di violazioni del Modello e del Codice Etico*" cui si rimanda.

Gli Amministratori, con l'accettazione dell'incarico, assumono altresì l'obbligazione di osservare il contenuto del presente codice etico, il modello di organizzazione e gestione adottato ai sensi del Decreto 231 e, per quanto di competenza, le prassi e procedure applicative.

In caso di violazioni, da parte degli Amministratori o degli altri organi sociali, degli obblighi testé richiamati, verranno adottate dalla Società le opportune azioni in conformità alle disposizioni di legge e dello Statuto.

I dipendenti di CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. assumono al momento della stipulazione del contratto di lavoro, anche in virtù di quanto previsto dall'articolo 2104 ("*Diligenza del prestatore di lavoro*") e 2105 ("*Obbligo di fedeltà*") del Codice civile, l'obbligazione di osservare le disposizioni del presente codice etico, i contenuti del modello di organizzazione e gestione adottato ai sensi del Decreto 231 nonché le prassi e i protocolli/procedure negli stessi documenti richiamati.

Nei confronti dei dipendenti la violazione delle obbligazioni sopra elencate può dar luogo all'applicazione di sanzioni disciplinari ai sensi dell'art. 2106 del Codice civile ("*Sanzioni disciplinari*") nel pieno rispetto di quanto previsto nel Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicabile e in vigore al momento del fatto nonché in conformità alle procedure di contestazione di cui all'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori ed in conformità al sistema disciplinare contenuto nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (Capitolo 7).

Nell'ipotesi in cui si tratti di personale distaccato presso la CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. o, comunque, di personale delle altre società del Gruppo che svolga attività per CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. in base a contratti stipulati tra le società stesse, quest'ultima provvederà a darne immediata comunicazione alla Società distaccante/titolare del rapporto di lavoro per l'adozione, da parte della medesima, degli opportuni provvedimenti disciplinari nei confronti del trasgressore e fatte salve in ogni caso le ulteriori possibili conseguenze di natura contrattuale.

I soggetti esterni che, a qualsiasi titolo, instaurino un rapporto con CERETTO AZIENDE VITIVINICOLE S.R.L. assumono come obbligazione contrattuale il

rispetto delle disposizioni del presente codice Etico.

Nei rapporti con i soggetti terzi potranno essere previste, ove necessario, specifiche clausole contrattuali che, in conformità alle disposizioni del Codice civile (quali ad esempio l'articolo 1453 "*Risoluzione del rapporto contrattuale per inadempimento*" e 1454 "*Diffida ad adempiere*") prevedano meccanismi sanzionatori, modulati in base alla gravità delle violazioni ovvero nelle ipotesi di reiterazione, nei casi di inosservanza del codice etico.