

**SISTEMA DI GESTIONE INTEGRATO QUALITA', AMBIENTE, SICUREZZA, ETICA E ANTICORRUZIONE**
SEZIONE 2 – POLITICA AZIENDALE**SOMMARIO**

2	POLITICA AZIENDALE	2
2.1	GENERALITÀ	2
2.2	VISION, MISSION, STRATEGIA	2
2.2.1	Generalità	2
2.2.2	Vision	2
2.2.3	Mission	2
2.2.4	Strategia	3
2.3	INDIRIZZI DELLA POLITICA AZIENDALE	4
2.3.1	Generalità	4
2.3.2	Politiche verso il cliente esterno e/o Comunità	4
2.3.3	Politiche verso il personale	4
2.3.4	Politiche degli acquisti	4
2.3.5	Politiche commerciali	5
2.3.6	Politiche sulla tenuta dei conti e contabilità	5
2.3.7	Politica Anticorruzione	6

Descrizione delle modifiche rispetto alla revisione precedente

Modifica a seguito della cessione dei rami aziendali de l'Operosa Scarl

REV.	DATA DI ENTRATA IN VIGORE	REDATTO	VERIFICATO	APPROVATO
4	04/01/2021	Abundo	Claudio Pozzi	Nicola Corbo

2 POLITICA AZIENDALE

2.1 GENERALITÀ

La Direzione de L'OPEROSA SPA ha definito la propria Politica Aziendale, precisandone gli obiettivi e le modalità d'attuazione.

È esplicito impegno della Direzione, ai fini dell'attuazione della Politica Aziendale, lo sviluppo e l'attuazione del Sistema di Gestione Integrato.

A tal proposito la Direzione si assicura che:

- la Politica Aziendale sia resa nota a tutto il personale;
- la Politica Aziendale sia attuata, compresa e sostenuta attraverso specifici interventi di formazione;
- tutto il Personale rispetti le prescrizioni del Sistema di Gestione Integrato.

L'OPEROSA SPA intende perseguire, attraverso l'apporto di tutto il Personale, la piena soddisfazione dei propri Clienti, garantire ai propri lavoratori la sicurezza nei luoghi di lavoro e la salvaguardia ambientale.

2.2 VISION, MISSION, STRATEGIA

2.2.1 Generalità

L'OPEROSA SPA ha seguito, ed intende seguire nel prosieguo della sua attività, linee generali di politica aziendale, richiamate, ispirate e contenute nei termini e concetti espressi dalla *vision*, dalla *mission* e dalla *strategia* scelta da e per l'Organizzazione.

2.2.2 Vision

Consapevole della posizione sociale che la propria organizzazione rappresenta, L'OPEROSA SPA ha individuato la propria Vision nel contributo dato al sistema economico nel complesso, attraverso la possibilità di **offrire opportunità lavorative in modo costante e prestazioni eccellenti** da una Collettività sempre più esigente, che aspira ad un'igiene ambientale e delle attrezzature pubbliche sempre più evoluta, con una legislazione nazionale ed europea sempre più attenta a tali esigenze creando altresì una cultura basata su integrità, trasparenza, onestà e conformità alle leggi.

L'OPEROSA SPA, inoltre, vuole fornire i propri servizi mantenendo un comportamento etico che si esprime in un impegno quotidiano e credibile frutto di una precisa politica manageriale e di un Sistema Aziendale organizzato a tale fine.

Tale visione implica la ricerca del giusto equilibrio tra le esigenze socio-economiche del Committente del servizio (in genere, un Ente Pubblico, il suo *stakeholder privilegiato*), dei lavoratori, soci e non, e della Collettività (destinatario del servizio).

2.2.3 Mission

La Mission de L'OPEROSA SPA è quella di "rappresentare una realtà solida e consolidare la propria posizione nel mercato, fornendo prestazioni di eccellenza ed assicurando continuità e sviluppo occupazionale".

Essendo il Cliente il suo *stakeholder privilegiato*, l'ottica della Direzione è prioritariamente incentrata sulla sua soddisfazione mantenendo comunque il suo equilibrio economico e finanziario.

Nel fare ciò l'Organizzazione intende:

- erogare il servizio con trasparenza ed efficienza, aderendo ai requisiti definiti dalla normativa di riferimento e dalle specifiche identificate dal Cliente;
- stabilire e/o rafforzare i rapporti di partnership con i Clienti più significativi e, ove possibile/opportuno, con i Fornitori;
- Garantire il rispetto ad uno specifico codice etico che racchiude i requisiti previsti dalla SA 8000;

- Richiedere ai propri fornitori/subfornitori di ottemperare ai requisiti previsti dalla Norma SA 8000;
- investire nel continuo adeguamento delle risorse, anche mantenendo un ambiente di lavoro sicuro, salubre, sereno e stimolante;
- investire in nuove tecnologie che garantiscano la salvaguardia ambientale e la riduzione degli impatti prodotti dalle lavorazioni sull'ambiente;
- investire in nuove tecnologie che garantiscano la sicurezza dei propri lavoratori soci e non;
- attuare sistemi di controllo gestionale per verificare costantemente la "salute" del bilancio aziendale, sia nel breve quanto nel lungo periodo;
- condurre le proprie attività nel rispetto dei principi etici aziendali ed in conformità alle leggi applicabili.;
- monitoraggio e rispetto della normativa vigente.

2.2.4 Strategia

Sulla base di quanto stabilito dalla Vision e dalla Mission aziendale, L'OPEROSA SPA ha definito le seguenti strategie:

- attenta analisi della concorrenza, in particolare riferita al mercato, al fine di calibrare al meglio le strategie commerciali;
- diversificare il più possibile le attività
- attuazione del Controllo di Gestione, basato su un sistema di contabilità analitica;
- costante attenzione al soddisfacimento delle aspettative del Cliente;
- ricerca continua di prodotti a basso impatto ecologico e macchinari innovativi
- predisposizione di momenti di valutazione, di confronto e di revisione, per verificare l'andamento della gestione e tenersi aggiornata sulle evoluzioni dell'ambiente esterno.
- conoscere la gestione ambientale dei propri fornitori;
- controllare l'impegno dei propri fornitori e subfornitori a rispettare i requisiti previsti dalla SA 8000;
- controllare e quando possibile ridurre i consumi e migliorare la gestione dei rifiuti prodotti;
- organizzare l'attività formativa in modo razionale concordando con i soggetti interessati
- considerare la sicurezza e salute dei lavoratori ed i relativi risultati come parte integrante della gestione aziendale;
- analizzare e gestire le segnalazioni di infortuni e mancati infortuni per analizzare le cause e definirne le adeguate azioni di prevenzione;
- coinvolgere e consultare i lavoratori, anche attraverso il loro rappresentanti, alle decisioni su tematiche riguardante la qualità, l'ambiente, la sicurezza e la Responsabilità Sociale;
- rispetto del Codice Etico Aziendale;
- attribuzione di responsabilità adeguate ed idonei controlli dei processi;
- garantendo flussi efficaci di comunicazione e risposte adeguate;
- identificazione, analisi e valutazione dei rischi corruttivi in modo coerente con le attività e il contesto aziendale;
- adottando misure "ragionevoli e appropriate" volte a prevenire, rilevare ed affrontare la corruzione;
- effettuando una revisione del sistema in conseguenza di potenziali o effettivi cambiamenti e comunque periodicamente in ottica del miglioramento continuo;
- assicurando i requisiti previsti dalla legislazione cogente in materia di corruzione;

2.3 INDIRIZZI DELLA POLITICA AZIENDALE

2.3.1 Generalità

La Direzione pianifica specifici obiettivi e fissa traguardi misurabili assicurando la predisposizione di programmi e di mezzi per il loro raggiungimento.

Periodicamente, la Direzione de L'OPEROSA SPA, verifica e riesamina la politica e gli obiettivi specifici fissati per un loro costante adeguamento alle esigenze aziendali e di mercato, al fine di ottenere un miglioramento continuo delle prestazioni qualitative, ambientali, delle condizioni di igiene e di sicurezza e del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione.

2.3.2 Politiche verso il cliente esterno e/o Comunità

L'OPEROSA SPA si impegna a progettare e fornire servizi rigorosamente rispondenti alle aspettative dei clienti, fornendo un servizio affidabile, puntuale ed attento a cogliere e soddisfare le loro esigenze, espresse ed implicite, tenendo sempre in considerazione l'obiettivo della prevenzione dell'inquinamento, della riduzione progressiva, per quanto concretamente attuabile, dell'impatto dell'attività sull'ambiente, e della costante verifica della sicurezza nei luoghi di lavoro dei propri dipendenti. Ai clienti è inoltre richiesto il rispetto degli standard etici della società e della legge applicabile, ivi incluse le Leggi Anticorruzione.

2.3.3 Politiche verso il personale

L'OPEROSA SPA ritiene fondamentale per lo sviluppo aziendale una politica che rispetti il ruolo del dipendente applicando loro i contratti nazionali di lavoro e loro integrativi, definendo le singole mansioni e di come esse siano inserite nell'attività comune, mediante la conoscenza degli obiettivi della Società, mediante la messa a disposizione di risorse adeguate allo svolgimento dei propri compiti.

Inoltre, L'OPEROSA SPA assicura ai propri dipendenti un ambiente di lavoro sano e sicuro, adottando attrezzature, macchinari ed impianti rispondenti ai requisiti di sicurezza.

Infine, L'OPEROSA SPA assicura che le attività afferenti al processo di assunzione e gestione del personale siano condotte nel rispetto delle procedure aziendali e nel rispetto dei seguenti principi:

- l'esigenza di assunzione è comprovata da specifiche necessità autorizzate da soggetti aventi potere decisionale;
- i candidati sono valutati da più persone e gli esiti dell'intero processo di valutazione sono interamente tracciati;
- è verificata l'affidabilità etica dei candidati e l'assenza di potenziali conflitti di interesse;
- la remunerazione ed eventuali premi aggiuntivi sono coerenti con il ruolo, la responsabilità e le politiche societarie.

2.3.4 Politiche degli acquisti

L'OPEROSA SPA ha intrapreso con i propri fornitori e sub appaltatori un rapporto costante ed aperto, una collaborazione rivolta al miglioramento dei prodotti e/o servizi, consci che l'affidabilità dei fornitori è requisito fondamentale per la nostra affidabilità.

L'OPEROSA SPA richiede ai propri fornitori di impegnarsi a migliorare le condizioni dei propri lavoratori e di essere parte attiva nella definizione di programmi di responsabilità sociale".

In relazione ai fornitori (ivi inclusi subappaltatori, consulenti e prestatori di servizi professionali), L'OPEROSA SPA:

- seleziona, tramite un processo strutturato di qualifica, fornitori affidabili e di comprovata reputazione;
- vieta qualsiasi comportamento in contrasto con il Modello Organizzativo e il Codice Etico, chiedendo agli stessi di sottoscrivere specifica clausola contrattuale con cui si impegnano al rispetto degli stessi, pena la risoluzione del contratto;

- monitora che non siano corrisposti compensi, provvigioni o commissioni in maniera non congrua rispetto alle prestazioni rese alla Società, non conformi all'incarico conferito e alle condizioni esistenti sul mercato o determinate tariffe professionali.

2.3.5 Politiche commerciali

L'OPEROSA SPA, ha intrapreso una politica commerciale atta a svolgere una indagine sistematica del mercato, al fine di conoscere l'orientamento del Cliente ed offrire servizi che tendano sempre al soddisfacimento delle sue aspettative. Inoltre, intende potenziare le collaborazioni con altre società per partecipare a gare d'appalto in nuovi settori commerciali. In questo caso si dovrà documentare che:

- la società partner ha una reputazione etica verificata;
- esiste una valida ragione che giustifichi il rapporto con il partner commerciale;
- le modalità di pagamento sono ragionevoli dal punto di vista commerciale e proporzionate al livello e alla tipologia dei servizi forniti;
- in seguito allo svolgimento della due diligence con riferimento ad eventuali aspetti di incompatibilità o di conflitti di interesse, si stabilisca che non esiste alcun rapporto non conforme a quanto previsto dalle procedure interne, dal Codice Etico e dalla normativa in vigore tra la società partner e pubblici agenti o con soggetti in conflitto di interessi con la Società, né siano emersi altri segnali di attenzione che indichino possibili irregolarità;
- il rapporto sia strutturato e disciplinato da appositi documenti scritti, contenenti idonee tutele contrattuali contro il comportamento improprio dei partner;
- il rapporto è monitorato efficacemente e tempestivamente, dal momento della stipula dell'accordo fino alla conclusione dello stesso, avendo cura di verificare che tutti gli elementi nel corso della due diligence rimangano validi per tutta la durata del contratto.

2.3.6 Politiche sulla tenuta dei conti e contabilità

Le principali Leggi Anticorruzione impongono specifici adempimenti sul tema della tenuta dei conti, ideati, tra l'altro, per scoraggiare e rivelare pagamenti ed incassi effettuati con scopi corruttivi.

L'OPEROSA SPA ha previsto che la tenuta della contabilità sia conforme ai principi contabili applicabili riflettendo in modo completo e trasparente i fatti alla base di ogni operazione. Tutti i costi e gli addebiti, le entrate e gli incassi, gli introiti, i pagamenti e gli impegni di spesa devono quindi essere inseriti tempestivamente tra le informazioni finanziarie, in maniera completa e accurata e avere adeguati documenti di supporto, emessi in conformità con tutte le leggi applicabili e con le relative disposizioni del sistema di controllo interno.

È prevista la conservazione e la messa a disposizione della società di revisione, dei libri contabili e della documentazione, in modo da poter giustificare accuratamente tutti gli incassi, pagamenti ed in genere tutte le transazioni, e identificare chiaramente lo scopo di tali eventi.

Per soddisfare questi requisiti, tutti i dipendenti devono, senza alcuna eccezione, osservare le disposizioni normative, regolamentari e procedurali in tema di contabilità aziendali. Il Personale della Società non deve mai acconsentire a richieste di fattura per prestazione non resa o fuorviante o di pagamento di spese insolite, eccessive, non descritte adeguatamente, non documentate a sufficienza e comunque deve chiedere supporto ai sensi delle procedure sul bilancio e la tenuta dei conti.

Nessuna documentazione contabile o altro documento correlato ad una transazione deve essere falsificato in alcun modo che possa rendere poco chiara o contraffare la vera natura della transazione. Nessun dipendente deve prendere disposizioni che risultino come voci inaccurate nei libri contabili e nella documentazione societaria. Nessun pagamento a nome de L'OPEROSA SPA deve essere approvato o eseguito se sussiste un accordo esplicito o implicito che una parte del pagamento dovrà essere utilizzata per uno scopo diverso da quello descritto nella documentazione a supporto del pagamento. I fondi e i conti nascosti o non registrati sono vietati. Questi requisiti si applicano a tutte le transazioni, a prescindere dalla rilevanza finanziaria.

Inoltre, tutti i dipendenti devono osservare integralmente ogni requisito applicabile alla preparazione e all'inoltro di resoconti delle spese (per esempio, devono descrivere un obiettivo finanziario collegato a

spese per pasti e intrattenimenti con funzionari amministrativi, elencare tutti i partecipanti e allegare tutte le ricevute necessarie).

L'adeguatezza delle procedure amministrative e contabili è attestata periodicamente dalla Responsabile Amministrativa che si occupa altresì della redazione dei documenti contabili societari e i relativi controlli sono verificati periodicamente dagli organi societari di controllo e certificati dalla società di revisione.

2.3.7 Politica Anticorruzione

L'Operosa SpA riconosce l'importanza primaria di condurre le proprie attività nel rispetto della legalità e con integrità, trasparenza e correttezza.

La presente Politica Anticorruzione rappresenta l'impegno de L'Operosa SpA nei confronti dei principi e dei requisiti sanciti dalla norma volontaria ISO 37001 nonché il rispetto ai principi stabiliti dal Codice Etico ai sensi degli adempimenti cogenti stabiliti dal D.lgs. 231/2001 "Responsabilità amministrativa delle società e degli enti".

La pratica di corruzione, sia verso soggetti ed enti pubblici che privati, costituisce reato e, oltre ad essere nociva per l'intero sistema economico, costituisce un rischio importante per la Società, per le gravi implicazioni legali e sull'immagine, nonché economici, che essa può comportare.

L'Operosa SpA condanna e contrasta, pertanto, qualsiasi tipo di comportamento corruttivo, proprio o di terzi, nei confronti sia di pubblici ufficiali e/o incaricati di pubblico servizio, che di soggetti o enti privati, italiani o stranieri.

L'Operosa SpA, si propone di stabilire, mantenere, riesaminare una politica di prevenzione della corruzione, attraverso il divieto espresso di dare o accettare denaro o di altra utilità (oggetto, servizio, prestazione o favore di valore) a qualsiasi soggetto o da qualsiasi soggetto (un socio, un cliente, un fornitore, un soggetto pubblico, etc.) per un interesse o un vantaggio non dovuto.

In particolare, quando è in corso una qualsiasi trattativa d'affari, richiesta o rapporto con soggetto o ente pubblico e privato, L'Operosa SpA vieta espressamente di:

- offrire privilegi al soggetto coinvolto o a suoi familiari, quali ad esempio opportunità d'impiego e/o commerciali;
- fornire, promettere accettare o incoraggiare denaro, omaggi, regali o qualsivoglia utilità al soggetto coinvolto o a suoi familiari; laddove sia nel costume offrire doni a clienti od altri, concede di agire in tal senso a condizione che questi doni siano di natura appropriata e di valore modico, che ciò non possa essere interpretato come una ricerca di favori e sempre nel rispetto delle leggi;
- offrire o ricevere informazioni riservate che possano avvantaggiare a titolo personale il soggetto coinvolto o che violino la parità di trattamento e le procedure di negoziazione attivate;
- erogare liberalità o aderire a qualsiasi richiesta di contributi/sponsorizzazioni che possano influenzare la trattativa d'affari;
- indurre il soggetto al buon esito delle verifiche in caso di ispezioni o controlli da parte delle autorità.

A tal fine, L'Operosa SpA incoraggia il personale a segnalare eventuali sospetti in buona fede, garantendo la tutela dell'identità di chi segnala e la riservatezza della segnalazione stessa.

Inoltre, la Società, per garantire l'efficienza del sistema di prevenzione della corruzione ha assegnato ad una risorsa opportunamente individuata la funzione di conformità per la prevenzione della corruzione. A tale risorsa sono state assegnate le responsabilità e l'autorità per:

- supervisionare la progettazione e l'attuazione da parte dell'organizzazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione;
- fornire consulenza e guida al personale circa il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e le questioni legate alla corruzione;
- assicurare che il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione sia conforme ai requisiti richiesti dalla norma ISO 37001;
- relazionare sulla prestazione del sistema all'organo direttivo e all'alta direzione.

La politica di prevenzione della corruzione è disponibile come informazione documentata sul sito internet aziendale, è comunicata a tutto il personale attraverso area riservata e viene inviata ai soci in affari che pongono un rischio di corruzione superiore al livello basso; è disponibile agli stakeholder pertinenti sul sito aziendale.

L'osservanza della presente politica costituisce parte integrante degli obblighi contrattuali di dipendenti, collaboratori e, più in generale, di tutti i destinatari. Di conseguenza, eventuali violazioni renderanno applicabile il sistema sanzionatorio aziendale.