

# CODICE ETICO

approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società con delibera del

10 novembre 2025

Rev.	Descrizione	Data emissione
00	Emissione	31/01/2022
01	Aggiornamento	10/11/2025

## Sommario

PREMESSA .....	4
DESTINATARI.....	4
L'ADEGUAMENTO ALLA DISCIPLINA SUL <i>WHISTLEBLOWING</i> .....	5
PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO .....	7
RISPETTO E VALORIZZAZIONE DELLE PERSONE.....	8
INTEGRITÀ NELLA CONDUZIONE DEGLI AFFARI .....	10
RIFIUTO DI PRATICHE O ATTEGGIAMENTI CORRUTTIVI.....	10
RELAZIONI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE .....	11
RELAZIONI CON I SOCI.....	11
TUTELA DEI LAVORATORI E DELL'AMBIENTE .....	16
TUTELA DEI DATI PERSONALI.....	19
INFORMAZIONE SCIENTIFICA DIRETTA .....	19
UTILIZZO DELLE APPARECCHIATURE E DEI SISTEMI INFORMATICI .....	20
SISTEMA SANZIONATORIO .....	20
VIGILANZA .....	21
OBBLIGHI DI INFORMAZIONE.....	22
COMUNICAZIONE E FORMAZIONE.....	22

## **Comunicazione del Presidente del Consiglio d'Amministrazione**

*Carissimi,*

*la fiducia che i clienti, i nostri Partner e gli stakeholder ripongono nel nostro Gruppo è il nostro bene più prezioso.*

*È quindi compito di noi tutti rinnovare ogni giorno questa fiducia con un comportamento corretto e integerrimo, fondato anche sulla conoscenza ed il rispetto da parte di tutti delle regole interne e delle norme di legge.*

*A tal fine, il Gruppo Pharmanutra, impegnato nella costante ricerca dell'eccellenza, ha ritenuto opportuno sancire nel presente documento i principi etici e le regole comportamentali finalizzati a perseguire il pieno rispetto dei valori fondanti l'eticità d'impresa, nell'ambito di una cultura aziendale che considera il rispetto delle leggi vigenti e del principio di legalità quali elementi imprescindibili.*

*Certo del Vostro sostegno e della Vostra approvazione, resto a completa disposizione per ogni dubbio o richiesta.*

*Andrea Lacorte*

## **PREMESSA**

Il presente Codice Etico - approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31/01/2022, aggiornato nella seduta del 10/11/2025 e disponibile per la consultazione sul sito internet aziendale - ha la funzione di affermare e rendere noti i principi comportamentali che guidano l'attività di tutte le Società del Gruppo Pharmanutra (di seguito anche "il Gruppo"): esso sancisce principi etici e regole di condotta, rilevanti nello svolgimento delle attività aziendali del Gruppo e intende raccomandare, promuovere o vietare determinati comportamenti, anche se non espressamente disciplinati a livello normativo.

I principi sanciti nel Codice Etico mirano a prevenire anche il verificarsi di fattispecie illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/2001. Tale documento costituisce pertanto parte integrante del Modello Organizzativo di ciascuna società del Gruppo.

Ogni aggiornamento, modifica od integrazione del Codice Etico dovrà essere approvata dal Consiglio di Amministrazione, con le stesse modalità adottate per la sua approvazione iniziale.

## **DESTINATARI**

Le norme del Codice Etico si applicano ai dipendenti delle società del Gruppo Pharmanutra, nonché a tutti coloro che operano per il conseguimento dei loro legittimi obiettivi sia in qualità di esponenti aziendali (amministratori, componenti degli organi societari, ecc.) sia di collaboratori esterni che a qualunque titolo ed in base a qualunque rapporto giuridico operano nell'interesse o a vantaggio della società del Gruppo, quali ad esempio, agenti, consulenti, investitori, fornitori, ecc.

I soggetti suindicati costituiscono nel loro complesso i Destinatari del presente Codice Etico.

Tutti i Destinatari hanno il diritto e l'obbligo di conoscere, applicare il Codice Etico, di segnalare eventuali lacune riscontrate, nonché la necessità di procedere ad un aggiornamento ed adeguamento dello stesso.

In particolare, chi tra i Destinatari ha la responsabilità di altre persone è tenuto a vigilare sull'osservanza e l'applicazione, da parte di queste ultime, del Codice Etico, attuando le necessarie attività di informazione nei confronti dei propri collaboratori.

## L'ADEGUAMENTO ALLA DISCIPLINA SUL WHISTLEBLOWING

La Legge n. 179 del 30 novembre 2017 (*"Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato"*), entrata in vigore a partire dal 20 Dicembre 2017, si inserisce nell'ambito della normativa in materia di contrasto alla corruzione, disciplinandone un aspetto di fondamentale importanza: la tutela del soggetto che effettua la segnalazione di un illecito (definito, con terminologia anglosassone ormai entrata nell'uso comune, whistleblower).

Lo scopo della norma è assicurare una maggiore protezione del segnalante da possibili discriminazioni e ritorsioni, prevedendo anche una disciplina volta a limitare, con diverse modalità, la pubblicizzazione dell'identità del segnalante stesso.

I principi introdotti in materia di Whistleblowing ai sensi della Legge 30 Novembre 2017 n. 179 sono stati ulteriormente rafforzati dall'introduzione, il 30 marzo 2023, del Decreto Legislativo n. 24 del 10 marzo 2023 recante *"Attuazione della Direttiva UE 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali"*.

Il provvedimento introduce importanti novità in relazione ai canali di segnalazione ed attribuisce – al verificarsi di determinati presupposti – specifiche competenze all'A.N.A.C., oltre a disciplinare con maggiore dettaglio alcuni aspetti già previsti dalla normativa previgente.

Il Decreto amplia il novero delle violazioni oggetto di segnalazione, che possono consistere anche in condotte che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato o gli interessi finanziari dell'Unione Europea e/o riguardanti il mercato interno; tali comportamenti possono consistere in condotte illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001, in violazioni del Modello Organizzativo e del Codice Etico.

Il Decreto Legislativo n. 24 inoltre prevede, *inter alia*, che la tutela da trattamenti ritorsivi debba essere garantita a tutti i soggetti che segnalano violazioni di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito del proprio contesto lavorativo (dipendenti o collaboratori, lavoratori subordinati e autonomi, liberi professionisti, volontari e tirocinanti anche non retribuiti, azionisti e persone con funzioni di amministrazione,

direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza) nonché ai “facilitatori”: colleghi, parenti o affetti stabili di chi ha segnalato.

In data 6 novembre 2023, la Società ha adottato la Procedura “Gestione delle Segnalazioni del Gruppo Pharmanutra”, nella quale sono disciplinate, tra l’altro, le modalità di invio e gestione delle segnalazioni, come anche rese pubbliche sul sito internet aziendale.

## PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO

Il comportamento dei Destinatari è ispirato dai seguenti principi:

- il rispetto delle disposizioni normative applicabili in Italia ed in ogni altro Paese in cui operano i Destinatari;
- la trasparenza nei confronti di tutti i portatori di interesse, cioè di quelle categorie di individui, gruppi o istituzioni i cui interessi sono influenzati in modo diretto o indiretto dallo svolgimento delle attività aziendali;
- la responsabilità verso la collettività che, anche in maniera indiretta, può essere influenzata nel suo sviluppo economico e sociale dalle attività delle società del Gruppo;
- la tutela della sicurezza e della salute, dell'integrità fisica e morale nonché dei diritti dei lavoratori;
- il rispetto dei dipendenti e l'impegno a valorizzarne le capacità professionali;
- il rifiuto di ogni comportamento che, pur finalizzato al raggiungimento di un risultato coerente con l'interesse delle società, presenti aspetti non compatibili con i principi del presente Codice Etico e con l'impegno a rispettare le disposizioni normative applicabili, nonché le regole comportamentali e procedurali delle società;
- la protezione e la salvaguardia dell'ambiente in tutte le sue componenti dell'atmosfera, delle acque, del suolo e del sottosuolo, della flora, della fauna e degli ecosistemi.

## **RISPETTO E VALORIZZAZIONE DELLE PERSONE**

Pharmanutra S.p.A. e le società del Gruppo promuovono la valorizzazione e lo sviluppo delle capacità e delle competenze dei propri collaboratori, affinché essi possano contribuire al raggiungimento dei legittimi obiettivi aziendali, maturando pienamente il proprio percorso professionale.

Le società del Gruppo offrono a tutti i propri dipendenti pari opportunità di lavoro, in funzione delle rispettive caratteristiche professionali e delle capacità di rendimento, senza alcuna discriminazione fondata su motivi politici, sindacali, religiosi, razziali, territoriali, linguistici o di genere.

Le società del Gruppo non instaurano alcun rapporto di lavoro, né alcuna forma di collaborazione con soggetti privi di regolare permesso di soggiorno, né si avvalgono di società o enti che utilizzino manodopera irregolare o in violazione degli standard lavorativi generalmente applicati o previsti dalle norme nazionali ed internazionali.

Le società del Gruppo garantiscono altresì il rispetto e l'applicazione delle previsioni di cui alla contrattazione collettiva nazionale e assicurano l'osservazione della normativa in materia di orario di lavoro, periodi di riposo e di adeguata retribuzione.

Le società del Gruppo sostengono con trasparenza e correttezza i propri legittimi interessi nelle relazioni commerciali, favorendo il confronto costruttivo con i sindacati dei lavoratori, con le associazioni imprenditoriali e di categoria.

Le società del Gruppo bandiscono qualsiasi atto di propaganda, istigazione e incitamento alla discriminazione o alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi, che si fondino in tutto o in parte sulla negazione, sulla minimizzazione in modo grave o sull'apologia della Shoah o dei crimini di genocidio, dei crimini contro l'umanità e dei crimini di guerra per come rispettivamente definiti dallo Statuto della Corte penale internazionale, ratificato dalla Legge 12 luglio 1999, n. 232.



Nelle procedure di selezione del personale e nei limiti delle informazioni disponibili, le società operano i necessari controlli per evitare favoritismi, nepotismi, o forme di clientelismo.

I dipendenti delle società del Gruppo nelle relazioni tra di loro e con i loro superiori sono tenuti ad assumere un comportamento rispettoso, alla luce delle gerarchie, delle disposizioni aziendali nonché delle eventuali difficoltà legate alla salute, all'età o problemi familiari dei colleghi.

## **RISPETTO DELLE PROCEDURE AZIENDALI**

Il Gruppo Pharmanutra ha realizzato un sistema di gestione della qualità, rispondente ai requisiti della norma ISO 9001 e SA 8000, il quale descrive le attività, i processi, le procedure, le responsabilità e l'organizzazione aziendale cui i collaboratori, a qualsiasi titolo, devono attenersi nello svolgimento delle proprie specifiche mansioni. In particolare, le procedure aziendali regolamentano lo svolgimento di ogni azione imputabile al Gruppo Pharmanutra in maniera da rendere possibile attraverso la corretta registrazione e verificabilità, il rilievo della legittimità, dell'avvenuta autorizzazione, di coerenza e congruità.

Gli organi Amministrativi sono personalmente impegnati, unitamente a tutte le Funzioni Aziendali affinché il Sistema di Gestione per la Qualità sia osservato ed applicato al massimo grado da parte di tutto il personale.

Ogni singola azione deve, conseguentemente, essere supportata ed adeguata, chiara e completa documentazione correttamente archiviata, in modo da consentire, in ogni momento, il controllo delle motivazioni, delle caratteristiche nonché l'individuazione di colui che, nelle diverse fasi, l'ha autorizzata, effettuata, registrata e verificata. Il rispetto delle indicazioni previste dalle procedure ha il fine di diffondere e stimolare a tutti i livelli aziendali la necessità della verifica tesa al costante miglioramento dell'efficienza gestionale e rappresenta uno strumento di supporto all'azione dirigenziale. Eventuali inosservanze delle procedure e del presente Codice Etico influiranno, imprescindibilmente, sul rapporto fiduciario esistente tra il Gruppo Pharmanutra e coloro che, a qualsiasi titolo, interagiscono con esso.

## **INTEGRITÀ NELLA CONDUZIONE DEGLI AFFARI**

Nello svolgimento delle loro attività i Destinatari basano i propri comportamenti sui principi di onestà, trasparenza, lealtà, integrità e correttezza, nel rispetto delle politiche aziendali, nonché delle leggi e dei regolamenti vigenti.

Non sono ammesse offerte di denaro, regali o benefici di qualsiasi natura eccedenti le normali pratiche commerciali oppure tendenti ad ottenere indebiti vantaggi di qualsivoglia genere: sono consentiti solo gli atti di cortesia commerciale, purché di modico valore e, comunque, tali da non compromettere l'integrità e la reputazione e da non influenzare l'autonomia di giudizio del ricevente.

Il Destinatario che riceva omaggi, oltre i limiti delle normali relazioni di cortesia e non di modico valore ovvero in circostanze o con modalità non trasparenti, dovrà rifiutare ed informare immediatamente il proprio superiore.

## **RIFIUTO DI PRATICHE O ATTEGGIAMENTI CORRUTTIVI**

I Destinatari non influenzano impropriamente l'indipendenza di giudizio di soggetti pubblici nell'esercizio delle loro funzioni e perseguono i legittimi obiettivi aziendali, rifiutando ogni accordo illecito con titolari di poteri pubblici e con esponenti di altre società.

Non è ammesso in alcuna circostanza corrompere o anche solo tentare di corrompere titolari di cariche pubbliche elettive nazionali ed internazionali, pubblici ufficiali o incaricati di pubblici servizi, per ottenere prestazioni indebite per sé, Pharmanutra S.p.A. o le società alla stessa riconducibili. In particolare, sono vietate le seguenti azioni:

- acconsentire a dare o promettere denaro o altra utilità a seguito di richieste e/o pressioni indebite da parte di esponenti pubblici;
- proporre – in qualsiasi modo – opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare soggetti titolari di poteri pubblici;
- sollecitare od ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti;
- compiere qualsiasi altro atto volto a indurre i soggetti titolari di poteri pubblici a fare o ad omettere di fare qualcosa in violazione delle leggi dell'ordinamento cui appartengono.

## **RELAZIONI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE**

Le relazioni con la Pubblica Amministrazione, ivi incluse le autorità pubbliche di vigilanza, sono riservate esclusivamente alle Funzioni aziendali a ciò delegate e autorizzate.

Le relazioni sono caratterizzate da massima trasparenza, correttezza, completezza e tracciabilità.

Pharmanutra S.p.A. e le società del Gruppo si impegnano a:

- non ottenere indebitamente contributi, sovvenzioni o finanziamenti concessi o erogati dalla Pubblica Amministrazione utilizzando o presentando documenti falsi o mendaci oppure omettendo le informazioni dovute;
- non utilizzare contributi, sovvenzioni o finanziamenti pubblici per finalità diverse da quelle per cui sono concessi;
- non procurare indebitamente con artifici o raggiri a danno della Pubblica Amministrazione qualsiasi altro tipo di profitto;
- non intrattenere rapporti con persone chiamate a rendere dichiarazioni in procedimenti penali che coinvolgono la Società.

## **RELAZIONI CON I SOCI**

Il Gruppo Pharmanutra adotta tutte le misure necessarie affinché la partecipazione dei soci alle decisioni di loro competenza sia piena e consapevole, promuove la parità di informazione e tutela l'interesse proprio, dei soci e del Gruppo rispetto ad eventuali azioni intentate da soci o da coalizioni di soci e volte a far prevalere i loro interessi particolari.

Le Società del Gruppo, inoltre, si adoperano affinché le proprie performance economico/finanziarie siano tali da salvaguardare ed accrescere il valore dell'impresa, al fine di remunerare adeguatamente l'investimento dei soci.

## CONFLITTI DI INTERESSE E TRASPARENZA NELLE ATTIVITA' AZIENDALI

I componenti degli organi sociali ed i dipendenti delle Società si astengono da qualsiasi attività che possa presentare, anche potenzialmente, il rischio di conflitto con gli interessi aziendali. Rientrano in tale nozione i casi in cui uno dei soggetti suindicati:

- persegua un interesse diverso dalla missione di impresa,
- si avvantaggi “personalmente” di opportunità di affari di Pharmanutra S.p.A. o delle società del Gruppo,
- si trovi in situazioni/gestisca attività che potrebbero interferire/influenzare l'indipendenza decisionale nel valutare quale sia il miglior interesse della Società.

A titolo esemplificativo, potrebbero costituire fattispecie di conflitto di interessi:

- l'esistenza diretta o indiretta di interessi economico-finanziari di componenti degli organi sociali e di dipendenti o di loro stretti congiunti (intendendosi per stretti congiunti parenti entro il terzo grado, affini entro il secondo grado o persone conviventi) nelle attività di *business* o in attività di clienti, fornitori o concorrenti;
- titolarità di ruoli societari di amministrazione o di controllo, di altre cariche o incarichi di qualsivoglia natura in società clienti, fornitrici o concorrenti;
- la strumentalizzazione della propria posizione funzionale per la realizzazione di interessi propri o di terzi anche solo potenzialmente in contrasto con quelli aziendali;
- l'utilizzo di informazioni acquisite nello svolgimento di attività lavorative a vantaggio indebito proprio o di terzo in contrasto con gli interessi aziendali;
- l'accettazione di denaro o altro beneficio da persone fisiche o giuridiche che siano o intendano entrare in rapporti d'affari con la Società.

Nell'ipotesi in cui siano individuate situazioni di conflitto di interesse, anche potenziali, ciascun soggetto coinvolto è tenuto ad astenersi dal porre in essere la condotta in conflitto e/o attività che potrebbero influenzare la propria indipendenza decisionale, dandone tempestiva comunicazione al responsabile diretto, il quale attiverà le Funzioni interne per le analisi necessarie.

## **RAPPORTI CON I FORNITORI**

### **Imparzialità e correttezza nei rapporti**

La Società si impegna a non discriminare arbitrariamente i propri fornitori. La contrattazione deve avvenire secondo il principio normativo della buona fede contrattuale e della corretta esecuzione delle obbligazioni reciproche. Il comportamento dei dipendenti e dei collaboratori esterni nei confronti dei fornitori deve essere improntato alla disponibilità, al rispetto ed alla cortesia, nell'ottica di un rapporto collaborativo leale e di elevata professionalità. La Società si impegna a negoziare in buona fede in modo trasparente con tutti i potenziali fornitori. Le relazioni con i fornitori sono oggetto di un costante monitoraggio da parte della Società.

I processi d'acquisto garantiscono:

- il maggior vantaggio competitivo per la Società, compatibilmente con la piena soddisfazione del cliente finale;
- la concessione di pari opportunità ad ogni fornitore;
- la chiarezza e la trasparenza nelle condizioni di fornitura.

Forniture, appalti e subappalti devono essere motivati da esigenze aziendali effettive e ben determinate e devono avere origine da ordini di acquisto regolarmente approvati secondo le vigenti procedure aziendali.

Al fine di garantire la massima trasparenza ed efficienza del processo di acquisto i protocolli aziendali definiscono:

- la separazione di compiti e responsabilità;
- i poteri di delega e l'autonomia decisionale conformi alle attività svolte e alle responsabilità;
- controlli sulle attività realizzate da ciascun operatore per assicurarne la conformità alle regole aziendali;
- istruzioni operative atte a garantire la ricostruibilità delle scelte operate.

## **Scelta dei fornitori**

Ferma l'applicazione delle regole generali poste nel presente Codice Etico, la scelta dei fornitori deve avvenire in modo tale da non precludere ad alcuno in possesso dei requisiti richiesti la possibilità di competere alla stipula dei contratti (con l'adozione, nella scelta della rosa dei candidati, di criteri oggettivi e documentabili) e di assicurare una concorrenza sufficiente.

La Società si riserva in ogni caso il diritto di instaurare rapporti privilegiati con tutti i soggetti che adottino degli impegni e delle responsabilità etiche in sintonia con quelli oggetto del presente Codice Etico.

## **Trasparenza**

Le relazioni con i fornitori della Società, comprensive dei contratti finanziari e di consulenza, sono regolate dalle norme del presente Codice e sono oggetto di costante ed attento monitoraggio da parte della Società anche sotto il profilo della congruità delle prestazioni o dei beni forniti rispetto al corrispettivo pattuito.

La Società predispone opportune procedure per garantire la massima trasparenza delle operazioni di selezione del fornitore e di acquisto di beni e servizi.

È previsto un accurato sistema di documentazione dell'intera procedura di selezione e di acquisto tale da consentire la ricostruzione di ogni operazione.

## **Correttezza e diligenza nell'esecuzione dei contratti**

La Società ed il fornitore devono operare al fine di costruire un rapporto collaborativo e di reciproca fiducia.

La Società si impegna ad informare in maniera corretta e tempestiva il fornitore riguardo alle caratteristiche dell'attività, alle forme e ai tempi di pagamento nel rispetto delle norme vigenti nonché delle aspettative della controparte, date le circostanze, le trattative ed il contenuto del contratto.

L'adempimento delle prestazioni contrattuali da parte del fornitore dovrà essere conforme ai principi di equità, correttezza, diligenza e buona fede e dovrà avvenire nel rispetto della normativa vigente.

## **TRASPARENZA NELLA CONTABILITÀ, NORME DI COMPORTAMENTO IN MATERIA DI BILANCIO E GESTIONE DEGLI ADEMPIMENTI TRIBUTARI**

Ogni operazione relativa alla tenuta e all'elaborazione dei dati contabili è improntata a verità, correttezza, chiarezza e completezza dell'informazione.

La Società e le società del Gruppo condannano qualsiasi comportamento volto ad alterare le informazioni ed i dati contabili e societari che sono comunicati agli organi sociali, alle Autorità di Vigilanza o ai portatori di interesse.

La Società e le società del Gruppo adottano inoltre un sistema interno di misurazione e controllo del rischio fiscale attraverso modalità operative tese ad attribuire specifici ruoli e responsabilità alle Funzioni interne nell'ambito degli adempimenti tributari, anche quando questi ultimi sono delegati a consulenti e studi tributari esterni.

Nel pieno rispetto delle norme vigenti, il Gruppo Pharmanutra ha come valore fondamentale il rispetto dei principi di veridicità e correttezza riguardo a qualunque documento in cui sono indicati valori economici, patrimoniali e finanziari, relativi alla Società. A tal fine:

- le società del Gruppo Pharmanutra adottano un sistema interno di misurazione e controllo del rischio fiscale attraverso modalità operative tese ad attribuire specifici ruoli e responsabilità alle Funzioni interne nell'ambito degli adempimenti tributari, anche quando questi ultimi sono delegati a consulenti e studi tributari esterni. In tal senso, le Funzioni preposte effettuano una ricognizione periodica delle normative fiscali applicabili alle Società;
- il Gruppo Pharmanutra condanna qualsiasi comportamento volto ad alterare la correttezza e la veridicità dei dati e delle informazioni contenute nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali previste per legge e dirette ai soci, al pubblico e alla società che esegue il controllo contabile;
- tutti i soggetti chiamati alla formazione dei suddetti atti sono tenuti a verificare, con la dovuta diligenza, la correttezza dei dati e delle informazioni che saranno poi recepiti per la redazione degli atti sopra indicati;
- le società del Gruppo Pharmanutra adottano procedure e manuali contabili - amministrativi, idonei ad assicurare un agevole e immediato controllo in ordine al rispetto dei principi contabili applicabili;
- gli organi deputati alla redazione del bilancio e alle comunicazioni sociali devono informare la propria attività al rispetto delle procedure interne ispirando il proprio operato ai principi di correttezza e buona fede, ovvero agendo con l'ordinaria

diligenza del buon padre di famiglia. Dovranno, altresì, evitare situazioni di conflitto d'interesse, anche solo potenziale, nell'ambito dello svolgimento delle proprie funzioni;

- le Società del Gruppo Pharmanutra esigono che l'Organo Amministrativo, i dirigenti, i collaboratori ed i dipendenti tengano una condotta corretta e trasparente nello svolgimento della loro funzione, soprattutto in relazione a qualsiasi richiesta avanzata da parte dei soci, degli altri organi di controllo e della società di revisione nell'esercizio delle loro rispettive funzioni istituzionali;
- è vietato porre in essere qualsiasi comportamento volto a cagionare una lesione all'integrità del patrimonio sociale;
- è vietato compiere qualsiasi atto, simulato o fraudolento, diretto a influenzare la volontà dei membri dell'assemblea dei soci per ottenere l'irregolare formazione di una maggioranza e/o una deliberazione differente;
- i consiglieri, la direzione, i collaboratori e i dipendenti sono tenuti a mantenere riservate le informazioni e i documenti acquisiti nello svolgimento delle loro funzioni e a non utilizzarle a proprio vantaggio;
- i deputati alla trasmissione di documenti e informazioni, in occasioni di verifiche e ispezioni da parte delle Autorità pubbliche competenti, devono informare il loro comportamento a buona fede e correttezza, essendo tenuti a svolgere il loro incarico con la diligenza del mandatario. Devono inoltre mantenere un atteggiamento di massima disponibilità e collaborazione nei confronti degli organi ispettivi e di controllo;
- è vietato ostacolare in qualunque modo le funzioni delle Autorità pubbliche di Vigilanza che entrino in contatto con il Gruppo Pharmanutra per via delle loro funzioni istituzionali.

## **TUTELA DEI LAVORATORI E DELL'AMBIENTE**

Pharmanutra S.p.A. e le società del Gruppo conducono le proprie attività nel rispetto della salute e della sicurezza dei dipendenti e dei terzi, nonché dell'ambiente e dell'ecosistema, impegnandosi a:

- diffondere e consolidare una cultura della sicurezza sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili;
- effettuare una costante valutazione dei rischi e prevedere norme, regole e misure finalizzate alla prevenzione degli infortuni e delle malattie sui luoghi di lavoro;



- mettere a disposizione luoghi di lavoro ed attrezzature conformi alle vigenti normative in materia di salute e sicurezza, tenendo conto dell'evoluzione tecnologica;
- preservare, soprattutto con azioni preventive, la salute e la sicurezza dei lavoratori;
- favorire il continuo miglioramento delle prestazioni in tema di sicurezza e salute dei lavoratori, definendo opportune modalità di misurazione per la loro sistematica valutazione;
- ricercare i migliori *standard* di sicurezza disponibili ed applicabili alle attività aziendali sulla base delle conoscenze scientifiche e tecnologiche consolidate.
- adottare e applicare le procedure necessarie per valutare e prevenire i rischi ambientali che possano derivare dallo svolgimento delle proprie attività.

È obbligo dei Destinatari partecipare ad ogni iniziativa di informazione e formazione e tenere comportamenti diligenti, attenti, responsabili e rispettosi delle procedure aziendali, al fine di contribuire al mantenimento della sicurezza propria e degli altri nonché a contribuire al rispetto dell'ambiente.

## **PROPRIETÀ INTELLETTUALE E INDUSTRIALE**

Le società del Gruppo Pharmanutra detengono importanti diritti di proprietà intellettuale e/o industriale, la cui corretta gestione è ritenuta fondamentale. Pertanto, tutti i Destinatari la cui attività, incarico o funzione preveda, in qualsiasi modo, il trattamento di dati, informazioni o documenti riguardanti diritti di proprietà intellettuale e/o industriale della società hanno il dovere di custodirli con la massima diligenza, accuratezza e riservatezza.

I diritti di proprietà intellettuale e/o industriale su prodotti e/o conoscenze sviluppate nell'ambito lavorativo appartengono alla società che detengono il diritto di sfruttamento di tali conoscenze, secondo modalità e tempi ritenuti più idonei, nel rispetto delle leggi di tempo in tempo applicabili.

Ciascun Destinatario si impegna a proteggere i diritti di proprietà industriale ed intellettuale in titolarità di una delle Società del Gruppo e a non utilizzare illecitamente beni protetti da privativa industriale e/o intellettuale.

Allo stesso modo, ogni Società rispetta e tutela gli altrui diritti di proprietà intellettuale ed industriale, assicurando che nelle proprie attività aziendali (sia produttive sia commerciali) siano utilizzati soltanto prodotti ed opere originali, regolarmente licenziati dai legittimi titolari ed impiegati conformemente alle autorizzazioni ricevute.

## **TUTELA DEI DATI PERSONALI**

Il Gruppo Pharmanutra tutela la privacy dei propri dipendenti, secondo le norme vigenti in materia, impegnandosi a non comunicare, né diffondere, fatti salvi gli obblighi di legge, i relativi dati personali senza previo consenso dell'interessato. A tal fine, è fatto obbligo ai dipendenti, compresi i dirigenti, ai membri degli organi sociali e a tutti gli altri collaboratori, di trattare come strettamente riservate le informazioni ed i dati acquisiti ed elaborati nell'ambito del rapporto di lavoro o collaborazione con il Gruppo, che, pertanto, devono rimanere opportunamente protetti e non possono essere utilizzati per scopi non connessi all'esercizio della propria attività professionale, con divieto di comunicare o divulgare gli stessi, sia all'interno sia all'esterno del Gruppo, se non nel rispetto della normativa vigente e delle procedure aziendali.

L'acquisizione, il trattamento e la conservazione dei dati personali avvengono all'interno di specifiche procedure volte a garantire il pieno rispetto delle norme a tutela della privacy, evitando che persone non autorizzate possano venirne a conoscenza. La Società, in tal senso, garantisce il rispetto del D. Lgs. n. 196/2003 e successive modifiche intervenute e si conforma, inoltre, alle prescrizioni in materia di trattamento dei dati personali introdotte dal Regolamento Europeo 2016/679.

## **INFORMAZIONE SCIENTIFICA DIRETTA**

I rapporti con tutti gli operatori sanitari sono gestiti nel pieno rispetto delle leggi e regolamenti applicabili ed in particolare al rispetto delle prescrizioni contenute nel D. Lgs. 219/2006, nel Codice Etico Dispositivi Medici di Confindustria, nonché nel Codice Deontologico e nelle Linee Guida relative alle attività di informazione scientifica di Farindustria, laddove applicabili alle entità del Gruppo Pharmanutra.

In materia di informazione scientifica, il Gruppo Pharmanutra vincola il proprio personale ed i propri agenti ad adottare una condotta improntata ai principi di integrità, trasparenza, onestà e buona fede.

Ogni informatore del Gruppo è tenuto ad utilizzare esclusivamente il materiale informativo fornito dalle Società del Gruppo, il quale ha contenuti sempre documentati o documentabili e fondati su una evidente base oggettiva.

Il Gruppo cura attraverso la propria Direzione Scientifica la formazione dei propri informatori, fornendo agli stessi tutti i dati inerenti ai propri prodotti al fine di assicurare che gli stessi abbiano la più approfondita conoscenza di quanto commercializzato. Nell'ambito dell'attività di informazione scientifica, ogni l'informatore scientifico del farmaco si presenta all'operatore sanitario qualificandosi nella sua funzione e utilizza esclusivamente materiale fornito dal Gruppo conforme alle documentazioni ufficiali fornite all'AIFA – Agenzia Italiana del Farmaco all'atto della registrazione o successivamente approvate dalla stessa Agenzia.

Ad ogni informatore è vietato concedere, offrire o promettere premi e vantaggi (pecuniari o in natura) per compensare il tempo sottratto dagli operatori sanitari alla loro normale attività professionale.

Il materiale sponsorizzato dal Gruppo Pharmanutra ha sempre valore trascurabile ed è sempre collegabile all'attività espletata dal soggetto che ne è destinatario.

## **UTILIZZO DELLE APPARECCHIATURE E DEI SISTEMI INFORMATICI**

Ogni Dipendente e Agente è responsabile della protezione dei beni e dei materiali aziendali affidati ed è tenuto ad operare con diligenza per tutelare/conservare gli stessi attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le disposizioni aziendali volte a regolamentarne l'utilizzo.

Tutti gli utenti tutelano l'integrità delle apparecchiature e dei sistemi informatici interni, astenendosi da manipolazioni che ne possano alterare in qualsiasi modo le funzionalità. In particolare, tutti gli utenti autorizzati all'uso delle apparecchiature e dei sistemi informatici della Società si servono delle risorse informatiche aziendali nel rispetto delle disposizioni normative vigenti: è posto il divieto di intrusione e di danneggiamento di sistemi informatici altrui e di impiego degli strumenti per fini diversi da quelli per cui l'utente è stato autorizzato.

## **SISTEMA SANZIONATORIO**

L'osservanza del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali assunte dai Destinatari nell'ambito del rispettivo rapporto negoziale con la Società, anche ai sensi dell'art. 2014 c.c.

La violazione del Codice Etico rappresenta a seconda del rapporto giuridico

instaurato con la Società un illecito di natura disciplinare (con riferimento a lavoratori e collaboratori utilizzati in base ad un rapporto giuslavoristico), la violazione di un mandato fiduciario (con riferimento agli esponenti degli organi sociali) o la violazione di obblighi contrattuali (con riferimento ai contratti con controparti all'interno dei quali sono inserite apposite clausole che richiamano espressamente il presente Codice Etico).

La violazione dei principi fissati nel Codice Etico e nelle procedure previste dai protocolli interni compromette il rapporto fiduciario tra ciascuna società del Gruppo ed i propri amministratori, dipendenti, consulenti, collaboratori a vario titolo, clienti, fornitori, partners commerciali e finanziari.

Tali violazioni saranno dunque perseguite da ciascuna società del Gruppo incisivamente, con tempestività ed immediatezza, attraverso provvedimenti disciplinari adeguati e proporzionati, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale di tali comportamenti e dall'instaurazione di un procedimento penale nei casi in cui costituiscano reato, nel rispetto di quanto previsto dalla legge, dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicabile, dal Contratto Integrativo Aziendale e anche dal sistema sanzionatorio previsto dal "Modello Organizzativo".

## **VIGILANZA**

L'Organismo di Vigilanza che ogni Società del Gruppo Pharmanutra ha istituito ai sensi del D. Lgs. 231/01 ha il compito di promuovere e di vigilare sul rispetto dei contenuti del Presente Codice Etico.

Ogni Organismo di Vigilanza:

- promuove l'emanazione di procedure di attuazione del Codice;
- verifica periodicamente l'applicazione e il rispetto del Codice, accertando l'applicazione dei processi di controllo e diffusione dell'etica nel contesto aziendale di riferimento e promuovendone il miglioramento;
- propone eventuali aggiornamenti del Codice;
- riceve le segnalazioni di violazione dal Comitato Etico del Gruppo Pharmanutra, verifica la fondatezza delle notizie ricevute ed espone alle strutture aziendali competenti gli esiti di dette verifiche, perché vengano assunte le misure opportune.

Ogni violazione dei principi del presente Codice potrà essere segnalata al Comitato

Etico del Gruppo Pharmanutra, secondo le modalità indicate sul sito di ciascuna Società nonché nella procedura di Gruppo *“Procedura Gestione delle Segnalazioni del Gruppo Pharmanutra”*.

Tutte le segnalazioni pervenute al Comitato Etico aventi ad oggetto condotte illecite o violazioni del presente Codice Etico e/o del Modello Organizzativo e gestite anche dall’Organismo di Vigilanza di ogni società del gruppo, vengono trattate nel rispetto della riservatezza dell’identità del segnalante.

## **OBBLIGHI DI INFORMAZIONE**

Tutti i dipendenti, ed i Destinatari in generale, sono tenuti a riferire con tempestività e riservatezza al proprio responsabile di funzione e/o al Comitato Etico ogni notizia di cui siano venuti a conoscenza circa violazioni di norme giuridiche, del Codice Etico o altre disposizioni aziendali che possano, a qualunque titolo, coinvolgere la Società.

I responsabili di funzione devono vigilare sull’operato dei propri dipendenti e devono informare l’Organismo di Vigilanza di ogni possibile violazione delle predette norme.

Le segnalazioni, eventualmente anche in forma anonima, potranno essere inoltre rivolte direttamente al Comitato Etico e potranno essere effettuate in forma scritta, forma orale o in via telematica.

Il Comitato Etico agirà in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicurando altresì la riservatezza dell’identità degli stessi, fatti salvi gli eventuali obblighi di legge e la tutela dei diritti delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

Le segnalazioni testé menzionate saranno prontamente verificate dallo stesso Comitato Etico e dall’Organismo di Vigilanza che, nei casi di accertate violazioni del Codice Etico, ne darà notizia al Consiglio di Amministrazione.

La mancata osservanza del dovere d’informazione in esame è sanzionabile ai sensi del sistema disciplinare previsto dal Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, su proposta dell’Organismo di Vigilanza.

Per maggiori dettagli, si rinvia alla procedura *“Gestione delle Segnalazioni del Gruppo Pharmanutra”* adottata dalla Società.

## **COMUNICAZIONE E FORMAZIONE**

Il Codice Etico è portato alla conoscenza di tutti i Destinatari, e ciascun destinatario è

tenuto a prenderne conoscenza.

Il Codice Etico è pubblicato con adeguato risalto sul sito Internet di ciascuna società del Gruppo.

Ciascuna società del Gruppo avvierà apposite ed idonee attività di comunicazione per mezzo delle quali renderà i Destinatari edotti dell'avvenuta adozione del Codice Etico tra le quali: la consegna di una copia del Codice Etico a tutti i Destinatari; la formale dichiarazione di vincolo del Codice Etico sotto il profilo disciplinare per tutti i dipendenti mediante circolare interna e la pubblicazione dello stesso sul sito internet aziendale e/o mediante affissione dello stesso nei locali ove si svolge l'attività sociale in luogo accessibile a tutti; l'inserimento di clausole risolutive espresse negli stipulandi contratti di fornitura o collaborazione che facciano esplicito riferimento all'impegno ad agire in conformità ai principi dettati dal presente Codice Etico.

Al fine di assicurare una corretta comprensione del Codice Etico a tutti i nuovi Dipendenti e Collaboratori della Società, le previsioni contenute nel presente Codice saranno fatte oggetto, nel loro insieme e/o per sezioni specifiche di approfondimento, di autonome e periodiche iniziative di formazione.