



# CODICE ETICO

Approvato dal Consiglio di Amministrazione

con verbale del 14/09/2023

## INDICE

1. INTRODUZIONE AL CODICE ETICO .....	3
1.1. La <i>mission</i> di Lumson S.p.A. ....	3
1.2. Obiettivi del Codice Etico .....	4
1.3. Destinatari ed ambito di applicazione del Codice .....	5
1.4. Valore contrattuale del Codice .....	5
1.5. Sanzioni disciplinari.....	5
1.5.1. Sistema sanzionatorio nei confronti di dipendenti e dei Responsabili delle Funzioni Aziendali .....	5
1.5.2. Sistema sanzionatorio nei confronti di collaboratori, fornitori, consulenti e partner commerciali .....	6
1.5.3 Sistema sanzionatorio nei confronti dell'AD e dei membri del Consiglio di Amministrazione .....	6
2. PRINCIPI GENERALI .....	6
2.1. Legalità.....	6
2.2. Integrità ed imparzialità.....	7
2.3. Fiducia.....	7
2.4. Condivisione.....	7
2.5. Lavoro di gruppo.....	7
2.6. Trasparenza e completezza dell'informazione.....	7
2.7. Responsabilità verso la collettività e l'ambiente .....	7
2.8. Politica nei confronti del personale .....	8
3. DISPOSIZIONI ATTUATIVE .....	10
3.1. Organismo di Vigilanza.....	10
3.2. Le segnalazioni.....	11
4. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E SOGGETTI EQUIPARABILI .....	12
4.1. Autorità Giudiziarie e Autorità di Vigilanza .....	13
4.2. Istituzioni pubbliche.....	14
5. RAPPORTI CON SOGGETTI TERZI E IN PARTICOLARE CON CLIENTI, FORNITORI E COLLABORATORI, CONSULENTI E PARTNER COMMERCIALI .....	14
6. PATRIMONIO SOCIALE, OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE E DOCUMENTAZIONE FISCALE .....	15
6.1. Comunicazioni sociali, registrazioni contabili e documentazione fiscale .....	15
6.2. Altri obblighi in relazione all'amministrazione .....	16
6.3. Conflitto di interessi.....	16
7. RELAZIONI ESTERNE .....	17
8. INCASSI, PAGAMENTI E SIMILI .....	18
9. SICUREZZA E IGIENE SUL LAVORO.....	18
10.DISPOSIZIONI FINALI .....	19
11.DICHIARAZIONE DI PRESA VISIONE .....	20

## 1. Introduzione al Codice Etico

Il presente **Codice Etico** esprime l'impegno ad una conduzione eticamente corretta degli affari e delle attività aziendali assunti da Lumson S.p.A. (d'ora in poi anche "**Lumson**" o la "**Società**" o l'"**Azienda**").

Esso contiene una serie di principi ai quali devono essere improntate tutta l'attività della Società ed i comportamenti di chiunque operi per conto della stessa; il puntuale rispetto dei principi contenuti in questo Codice si affianca ovviamente all'obbligo, per tutti i Destinatari, di conformare il proprio comportamento a qualsiasi disposizione normativa applicabile.

Il valore e l'importanza del presente Codice sono rafforzati dalla sua inclusione, quale, parte integrante, nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300" (d'ora in avanti anche il "Decreto" o "D.lgs. n. 231/2001") adottato dalla Società.

Le attività ed i comportamenti menzionati devono, altresì, essere attuati nel pieno rispetto delle disposizioni contenute nella Policy Aziendale già adottata dalla Società e che costituisce parte integrante del presente Codice Etico.

### 1.1. La *mission* di Lumson S.p.A.

Lumson S.p.A. è una società *leader* nella progettazione, produzione e decorazione di *packaging* primari per società *B2B* nel settore cosmetico. Sin dal 1975, la creatività, l'innovazione e il progresso tecnologico sono sempre stati dei valori profondamente radicati in Lumson, che hanno permesso alla Società di divenire un *partner* affidabile e flessibile.

Pioniera nella realizzazione di sistemi di erogazione, la Società si contraddistingue per la sua vasta offerta di *packaging* cosmetici per la *skincare* ed il *make-up*.

Lumson S.p.A. ha introdotto un nuovo modello imprenditoriale nell'industria del *packaging* della cosmetica, basato sul controllo diretto e interno di tutti i processi di lavorazione e sull'applicazione di severi controlli di qualità attraverso tutte le fasi di progettazione e produzione. Per rispondere alle esigenze di un mercato in continua evoluzione, la Società combina risorse tecnologiche, abilità, espressione artistica e soluzioni innovative.

La *Mission* di Lumson S.p.A. si concretizza anche nell'impegno costante per la valorizzazione delle capacità e dei meriti personali di tutti i suoi collaboratori, fornendo loro elevate opportunità di crescita umana e professionale.

Il modello imprenditoriale di Lumson incorpora una serie di valori fondamentali, tra cui la valorizzazione del proprio *brand* e della propria reputazione sul mercato, l'unione di

innovazione e tradizione finalizzata ad una continua crescita, l'incoraggiamento alla creatività e al raggiungimento dell'eccellenza e l'impegno al perseguimento di uno sviluppo sostenibile come fattore chiave per la creazione di valore.

## 1.2. Obiettivi del Codice Etico

Il presente Codice Etico definisce l'insieme dei valori, principi etici, regole e comportamenti ai quali Lumson si ispira nel perseguimento dei propri obiettivi e interessi e la cui osservanza è considerata essenziale per il corretto svolgimento delle attività aziendali e per tutelare l'affidabilità, la reputazione e l'immagine di Lumson.

Per tale ragione, con delibera del 14/09/2023 il Consiglio di Amministrazione di Lumson S.p.A., adeguandosi ai più evoluti *standards* di governo societario (c.d. *Corporate Governance*), ha adottato il presente Codice Etico.

Con l'implementazione del presente Codice Etico, Lumson stabilisce le regole di condotta ed i principi etico-comportamentali da adottare nei confronti di tutti gli interlocutori dell'Azienda (quali, ad esempio, Soci, dipendenti, collaboratori, membri degli Organi sociali, fornitori, terzisti, consulenti, agenti, procacciatori, distributori, partner d'affari, Pubblica Amministrazione, clienti privati, e, in genere, tutti i soggetti legati da un rapporto di collaborazione o rapporto d'affari con Lumson) ponendo al centro dell'attenzione il pieno rispetto delle leggi e l'osservanza delle procedure aziendali.

In tale contesto, Lumson richiede anche ai propri interlocutori di attenersi rigorosamente alle regole contenute nel presente Codice Etico.

L'adozione di questo Codice completa ed arricchisce le norme contenute:

- Nel Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/01
- Nelle Policy Aziendali
- Nelle Procedure del Sistema di Gestione Qualità

L'orientamento all'etica è un approccio indispensabile per la credibilità nei comportamenti dell'azienda sia verso gli *stakeholder*, sia per l'intero contesto civile ed economico in cui la stessa opera.

Lumson S.p.A. si impegna a facilitare e a promuovere la conoscenza del Codice da parte dei suoi destinatari, nonché a predisporre ogni possibile strumento idoneo ad assicurare la piena ed effettiva applicazione dello stesso. A tal fine la Società ne ha disposto la pubblicazione sul proprio sito internet [www.lumson.com](http://www.lumson.com).

### **1.3. Destinatari ed ambito di applicazione del Codice**

Sono destinatari del Codice e sottoposti a sanzioni disciplinari per violazione delle sue disposizioni, tutti i dipendenti ed i collaboratori, anche occasionali, di Lumson S.p.A.

Sono, altresì, destinatari del Codice Etico, obbligati a osservare i principi in esso contenuti, l'AD e i membri del Consiglio di Amministrazione e i Responsabili delle Funzioni Aziendali, nonché qualsiasi soggetto eserciti la gestione ed il controllo di Lumson S.p.A. a prescindere dalla qualifica giuridico - formale.

Sono altresì destinatari obbligati del Codice i consulenti, i fornitori, i partner delle iniziative commerciali di Lumson S.p.A. e chiunque svolga attività in nome e per conto o sotto il controllo della Società.

### **1.4. Valore contrattuale del Codice**

L'osservanza delle norme del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti della Società ai sensi e per gli effetti degli artt. 2104 e 2105 del Codice Civile e del vigente C.C.N.L., mentre la loro violazione da parte dei Destinatari costituisce, a seconda dei casi, un illecito disciplinare (sanzionabile nel rispetto della normativa applicabile nonché di quanto previsto dal Modello Organizzativo, adottato ai sensi del D.lgs. 231/01) e/o un inadempimento contrattuale e può comportare il risarcimento dei danni eventualmente derivanti da tale violazione nei confronti della Società.

### **1.5. Sanzioni disciplinari**

Ogni comportamento contrario alla lettera e allo spirito del Codice Etico sarà sanzionato in conformità con quanto previsto nel presente paragrafo.

#### **1.5.1. Sistema sanzionatorio nei confronti di dipendenti e dei Responsabili delle Funzioni Aziendali**

Il mancato rispetto e/o la violazione delle regole di comportamento indicate dal Codice Etico ad opera di lavoratori dipendenti di Lumson S.p.A. costituisce inadempimento agli obblighi derivanti dal rapporto di lavoro e dà luogo all'applicazione delle sanzioni disciplinari.

Le sanzioni saranno applicate nel rispetto di quanto previsto dalla legge e dalla contrattazione collettiva e saranno proporzionate alla gravità e alla natura dei fatti.

L'accertamento delle suddette infrazioni, la gestione dei procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano di competenza delle funzioni aziendali a ciò preposte e delegate.

Le violazioni del Codice Etico da parte dei Responsabili delle Funzioni Aziendali dovranno essere comunicate al Consiglio di Amministrazione, che provvederà ad assumere le opportune iniziative ai sensi di legge.

#### **1.5.2. Sistema sanzionatorio nei confronti di collaboratori, fornitori, consulenti e partner commerciali**

Ogni comportamento posto in essere da collaboratori, fornitori, consulenti e partner commerciali legati a Lumson S.p.A. da un rapporto contrattuale non di lavoro dipendente, in violazione delle previsioni del presente Codice, potrà determinare, nelle ipotesi di maggiore gravità, anche la risoluzione del rapporto contrattuale, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento qualora da tale comportamento derivino danni alla Società.

#### **1.5.3. Sistema sanzionatorio nei confronti dell'AD e dei membri del Consiglio di Amministrazione**

Ogni violazione del Codice Etico da parte di uno o più membri dell'Organo Amministrativo e/o dell'AD della Società, deve essere segnalata all'intero Consiglio di Amministrazione e ai Sindaci che prenderanno gli opportuni provvedimenti coerentemente con la gravità della violazione commessa.

In caso di violazione del Codice Etico da parte dell'intero Organo Amministrativo della Società, ne andrà data comunicazione ai Sindaci affinché questi convochino senza indugio l'Assemblea dei Soci per gli opportuni provvedimenti.

## **2. PRINCIPI GENERALI**

I principi ed i valori fondamentali, condivisi e riconosciuti da Lumson S.p.A. sono:

### **2.1. Legalità**

Lumson S.p.A. riconosce come principio fondamentale il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti. I destinatari, nello svolgimento delle proprie funzioni e nell'esercizio delle rispettive attività, sono tenuti a rispettare tutte le norme degli ordinamenti giuridici in cui operano, a astenersi dal commettere violazioni di leggi e regolamenti, ad acquisire con diligenza la necessaria conoscenza delle norme di legge e regolamentari applicabili allo svolgimento delle proprie funzioni, come nel tempo vigenti, e a uniformare i propri comportamenti ad essi.

Lumson S.p.A. opera in conformità alla normativa anticorruzione locale ed alle *best practice* internazionali.

## **2.2. Integrità ed imparzialità**

Lumson S.p.A. tiene comportamenti improntati all'integrità morale, alla trasparenza ed ai valori di onestà e correttezza. La Società stigmatizza qualsiasi forma di discriminazione.

## **2.3. Fiducia**

Lumson S.p.A. crede che sia possibile stabilire efficaci relazioni d'affari, sia all'interno della Società che al suo esterno, soltanto se tra tutte le parti coinvolte si instaura e si coltiva un rapporto di profonda e reciproca fiducia. Lumson S.p.A. ambisce dunque a consolidare e a rafforzare questo forte rapporto di fiducia, che rappresenta un punto di forza che contraddistingue la Società, nonché uno degli elementi cardine che meglio caratterizzano la propria identità.

## **2.4. Condivisione**

Lumson S.p.A. si impegna a svolgere nel miglior modo possibile il suo ruolo nello stimolare la condivisione delle informazioni, delle conoscenze, dell'esperienza e delle capacità professionali sia all'interno della Società che al suo esterno.

## **2.5. Lavoro di gruppo**

Il lavoro di gruppo e il senso degli obiettivi comuni pervadono tutte le attività della Società. Lumson S.p.A. è consapevole e convinta che il suo successo dipenda dal lavoro di gruppo tra dirigenti e personale e dalla capacità di creare nuovo valore attraverso di esso.

## **2.6. Trasparenza e completezza dell'informazione**

Lumson S.p.A. si ispira al principio della trasparenza e della completezza dell'informazione nello svolgimento delle attività istituzionali, nella gestione delle risorse finanziarie utilizzate e nella conseguente rendicontazione e/o registrazione contabile.

La Società si ispira al principio della trasparenza e della completezza dell'informazione nella redazione di tutti i documenti.

## **2.7. Responsabilità verso la collettività e l'ambiente**

Nello svolgimento della sua attività, Lumson S.p.A. assume le proprie responsabilità nei confronti della collettività, ispirandosi ai valori della solidarietà e del dialogo con le parti interessate.

La Società mantiene e sviluppa un rapporto di fiducia e un dialogo continuo con i portatori di interesse cercando, ove possibile, di informarli e coinvolgerli nelle tematiche che li riguardano.

Lumson S.p.A. promuove lo sviluppo sociale, economico ed occupazionale nel rispetto degli standard e dei diritti internazionalmente riconosciuti in materia di tutela dei diritti fondamentali, non discriminazione, tutela dell'infanzia, divieto di lavoro forzato, salute e

sicurezza sul luogo di lavoro, orario di lavoro e retribuzione e, in generale, tutela dei diritti dei lavoratori.

Nell'ambito della propria attività la Società si ispira anche al principio di tutela e salvaguardia dell'ambiente e della salute pubblica, al fine di salvaguardare il benessere delle generazioni presenti e future, compreso il benessere degli animali.

Lumson S.p.A. redige un proprio Bilancio di Sostenibilità, portando avanti l'obiettivo di consolidare il suo ruolo come partner affidabile per l'implementazione delle strategie di sostenibilità dei suoi clienti. Competenza, affidabilità, conoscenza degli standard di settore, normative e tecnologie sono principi chiave integrati. L'impegno sostenibile di Lumson ha l'obiettivo primario di offrire prodotti innovativi che soddisfino la domanda di sostenibilità del mercato. Attraverso la sua esperienza arricchita, Lumson supporta i suoi clienti nella comprensione dei concetti di sostenibilità e contribuisce a definire le loro strategie di imballaggio in conformità con questi principi. Grazie alla straordinaria capacità di innovazione, Lumson S.p.A. si posizionerà come leader del mercato atto a reinventare il futuro del packaging in termini di sostenibilità.

In aggiunta, per mitigare i rischi ambientali legati alla propria attività, la Società si impegna ad adottare dei sistemi di gestione certificati per tutti i propri processi di produzione, nonché a conformarsi agli obblighi di legge derivanti dalla normativa territoriale e nazionale. Lumson S.p.A. adotta inoltre degli *standard* internazionali per misurare tutte le *performance* della Società, garantendo così un costante monitoraggio di tutti i parametri ad esse collegati.

## **2.8. Politica nei confronti del personale**

Lumson S.p.A. si impegna e promuove il rispetto dei diritti umani così come definiti nella Dichiarazione Universale dei Diritti dell'Uomo e nelle Convenzioni sui diritti umani vincolanti per l'Italia.

È obbligo dei Destinatari agire con diligenza al fine di evitare violazioni in materia di diritti umani e risolvere qualsiasi situazione che potrebbe comportare ripercussioni sugli stessi.

La lealtà, la capacità, la professionalità, la serietà, la preparazione e la dedizione del personale rappresentano valori e condizioni determinanti per conseguire gli obiettivi della Società.

Nell'ambito della selezione del personale - condotta nel rispetto dei principi di cui al presente Codice Etico, delle pari opportunità e senza discriminazione alcuna – la Società opera affinché le risorse acquisite corrispondano ai profili effettivamente necessari alle proprie esigenze, evitando favoritismi, nepotismi, forme di clientelismo e agevolazioni di ogni sorta nelle fasi di selezione e di assunzione.

Lumson S.p.A. si impegna affinché al suo interno si crei un ambiente di lavoro sereno, in cui tutti possano lavorare nel rispetto delle leggi, dei principi e dei valori etici condivisi.

Nell'ambito dello sviluppo delle risorse umane, Lumson S.p.A. si impegna a creare e a mantenere le condizioni necessarie affinché le capacità, le competenze e le conoscenze di ciascun Dipendente possano ulteriormente ampliarsi, al fine di assicurare l'efficace raggiungimento degli obiettivi della Società. Per tale ragione, Lumson S.p.A. persegue una politica volta al riconoscimento dei meriti individuali e collettivi, nel pieno rispetto delle pari opportunità.

Lumson S.p.A. promuove la cultura anche fra i propri dipendenti e valorizza la loro professionalità, sostenendone la formazione. La Società mette a disposizione dei dipendenti stessi strumenti formativi, cercando di sviluppare e far crescere le specifiche competenze individuali.

Al Dipendente è richiesto di coltivare e sollecitare l'acquisizione di nuove competenze, capacità e conoscenze, nonché di operare, nello svolgimento della propria attività, nel pieno rispetto delle strutture organizzative, anche al fine di consentire una corretta ed ordinata attivazione della catena dei controlli interni e la formazione di un preciso ed articolato quadro delle responsabilità.

Lumson S.p.A. assicura la riservatezza delle informazioni nei confronti di tutti i soggetti con cui si interfaccia. La Società acquisisce e tratta qualsiasi dato personale in modo legittimo, nel rispetto della normativa nazionale ed europea di riferimento. Tutte le informazioni relative al trattamento dei predetti dati sono contenute nelle informative rilasciate agli interessati.

Lumson S.p.A. è contraria a qualsiasi tipo di discriminazione basata sulla diversità di lingua, di colore, di fede e di religione, di opinione e affiliazione politica, di nazionalità, di etnia, di età, di sesso e orientamento sessuale, di stato coniugale, di condizioni di salute e aspetto fisico, di condizione economico-sociale nonché alla concessione di qualunque privilegio legato ai medesimi motivi.

Lumson S.p.A. non tollera nessuna forma di discriminazione, per motivi personali o di lavoro, da cui possano derivare episodi di isolamento, sfruttamento o molestia.

Sono severamente punite le molestie sessuali di qualsiasi tipo, anche con la risoluzione del rapporto di lavoro o di collaborazione.

Lumson S.p.A. vieta anche qualsiasi sanzione disciplinare nei confronti dei dipendenti o dei collaboratori che abbiano legittimamente rifiutato una prestazione di lavoro non dovuta che gli è stata richiesta illegittimamente da qualsiasi soggetto legato alla Società.

Non è tollerata alcuna forma di lavoro irregolare: tutto il personale della Società è assunto con regolare contratto di lavoro ed il rapporto si svolge nel pieno rispetto della normativa contrattuale collettiva del settore di appartenenza, della normativa fiscale, previdenziale ed assicurativa, nonché delle disposizioni in materia di immigrazione.

Lumson S.p.A. è contraria a qualsiasi forma di sfruttamento del lavoro o di lavoro irregolare, come per esempio il lavoro minorile, nonché, ovviamente, a qualsiasi altra condotta che integri le fattispecie di illecito contro la personalità individuale. Ogni rapporto di lavoro e di collaborazione viene instaurato con regolare contratto sottoscritto dalle parti. Tutti i dipendenti e collaboratori vengono correttamente e integralmente informati dei diritti, dei doveri e degli obblighi che scaturiscono dalla stipula del contratto.

### **3. DISPOSIZIONI ATTUATIVE**

Al fine di perseguire il rispetto dei principi di cui al presente Codice, Lumson S.p.A. assicura:

- la massima diffusione e conoscibilità del presente Codice;
- l'interpretazione e l'attuazione uniforme del presente Codice;
- lo svolgimento di verifiche in merito a notizie di violazione del presente Codice e l'applicazione di sanzioni in caso di violazione delle stesse in conformità alla normativa vigente;
- la prevenzione e repressione di qualsiasi forma di ritorsione nei confronti di coloro che contribuiscano all'attuazione del presente Codice;
- l'aggiornamento periodico del presente Codice, sulla base di esigenze che di volta in volta si manifestino anche alla luce delle attività sopra indicate.

Ferme restando le attribuzioni degli organi sociali ai sensi di legge, nonché quelle dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001, tutti i destinatari sono tenuti a collaborare all'attuazione del Codice, nei limiti delle proprie competenze e funzioni.

#### **3.1. Organismo di Vigilanza**

All'Organismo di Vigilanza della Società, relativamente alla vigilanza sull'osservanza ed attuazione del Codice Etico, si riconoscono i poteri, i compiti e i doveri previsti nel Modello organizzativo ai sensi del D.lgs. n. 231/2001, cui si rimanda.

Fermo restando il rispetto di ogni tutela prevista dalla normativa o dai contratti collettivi vigenti e fatti salvi gli obblighi di legge, l'Organismo di Vigilanza è legittimato a ricevere richieste di chiarimenti, reclami o notizie di potenziali o attuali violazioni del presente Codice.

Qualsiasi richiesta di chiarimenti, reclamo o notizia sarà mantenuta strettamente riservata in conformità alle norme di legge applicabili.

### 3.2. Le segnalazioni

Lumson S.p.A. si è dotata del sistema di “*Whistleblowing*” (di seguito anche “Segnalazioni”) previsto dal D. Lgs. 24/2023 con il quale l’Italia ha dato “Attuazione alla Direttiva (UE) 1937/2019 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazione del diritto dell’Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali”. Il D. Lgs. 24/2023, nel solco della Direttiva europea, persegue la finalità di rafforzare la tutela giuridica delle persone che segnalano violazioni di disposizioni normative nazionali o europee, che ledono gli interessi e/o l’integrità dell’ente privato di appartenenza (ed anche pubblico), e di cui siano venute a conoscenza nello svolgimento dell’attività lavorativa.

La Società si era già dotata di un sistema di segnalazioni, disciplinato nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001, in conformità a quanto disposto dalla L. 179/2017, recante “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”; ma alla luce del mutato quadro normativo Lumson S.p.A. ha prontamente adeguato il precedente sistema di segnalazione alle nuove previsioni normative.

Il sistema di “*Whistleblowing*” è stato adottato anche allo scopo di individuare e contrastare possibili violazioni del Codice Etico, del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001 e delle Policy e Procedure adottati dalla Società, nonché altri comportamenti illeciti o irregolari che possano minare l’integrità dell’Ente.

Lumson S.p.A. ha dunque adottato una policy interna volta a disciplinare il sistema di gestione delle Segnalazioni anche al fine di diffondere una cultura dell’etica, della legalità e della trasparenza all’interno dell’organizzazione e nei rapporti con la stessa. Tale policy è pubblicata in una sezione dedicata del proprio sito internet [www.lumson.com](http://www.lumson.com) e a questa si rinvia per ulteriori dettagli.

Conformemente a quanto previsto dalla normativa in materia di “*Whistleblowing*”, sono istituiti appositi e diversificati canali informativi per la trasmissione di segnalazioni all’Organismo di Vigilanza, e segnatamente:

1. mediante una piattaforma di “*Whistleblowing*” (“canale di Segnalazione”) in grado di garantire la riservatezza dell’identità del Segnalante, la protezione degli eventuali terzi citati nella Segnalazione e impedire l’accesso da parte del personale non autorizzato; La piattaforma è raggiungibile al seguente indirizzo: <https://lumson.integrityline.com/>
2. mediante un incontro diretto, su richiesta del Segnalante da richiedere all’indirizzo mail dell’OdV: [odv@lumson.it](mailto:odv@lumson.it)

A seguito delle segnalazioni ricevute, l'Organismo effettuerà i relativi accertamenti e, in caso di accertamento di specifiche responsabilità, provvederà ad informare gli organi competenti ad irrogare le relative sanzioni disciplinari.

In particolare il sistema disciplinare adottato ai sensi dell'art. 6, comma 2, lettera e), del D.lgs. n. 231/2001, prevede sanzioni da applicare nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante, nonché di chi effettua segnalazioni infondate con dolo o colpa.

L'adozione di misure discriminatorie nei confronti dei soggetti che effettuano segnalazioni può essere denunciata all'Ispettorato nazionale del lavoro, per i provvedimenti di propria competenza, oltre che dal segnalante, anche dall'organizzazione sindacale indicata dal medesimo.

Il licenziamento ritorsivo o discriminatorio del soggetto segnalante è nullo. Sono altresì nulli il mutamento di mansioni ai sensi dell'articolo 2103 c.c., nonché qualsiasi altra misura ritorsiva o discriminatoria adottata nei confronti del segnalante.

L'Organismo e la Società in generale agiscono in modo da garantire gli autori delle segnalazioni contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione, penalizzazione o qualsivoglia conseguenza derivante dalle stesse, assicurando loro la riservatezza circa la propria identità, fatti comunque salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti di Lumson S.p.A. o delle persone accusate erroneamente o in mala fede.

#### **4. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E SOGGETTI EQUIPARABILI**

L'assunzione di impegni e la gestione dei rapporti di qualsiasi natura con la Pubblica Amministrazione ed i pubblici ufficiali (ivi inclusi gli impiegati pubblici – a prescindere se siano o meno incaricati di pubblico servizio – e i concessionari di pubblico servizio) sono riservate esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò preposte ed al personale autorizzato.

Lumson S.p.A. si comporta correttamente e con trasparenza anche nello svolgimento di trattative commerciali – quali, a mero titolo esemplificativo, la partecipazione a procedure ad evidenza pubblica – e di qualsiasi altra attività nei confronti della Pubblica Amministrazione e dei soggetti ad essa assimilabili.

I rapporti di Lumson S.p.A. con i pubblici ufficiali si basano sulla trasparenza, sulla lealtà e sulla correttezza: la Società vieta qualsiasi comportamento che possa anche solo indurre a immaginare una volontà di influenzare indebitamente tali soggetti per ottenere benefici con mezzi illeciti.

Nessun dipendente o collaboratore di Lumson S.p.A. può dare o promettere doni, denaro o altri vantaggi a pubblici ufficiali in modo da influenzare l'imparzialità del loro giudizio; sono ammesse liberalità esclusivamente di modico valore e regali di cortesia nei limiti degli usi.

Lumson S.p.A. condanna, infatti, ogni comportamento che possa costituire atto di corruzione. Analogamente, i dipendenti e i collaboratori devono segnalare al proprio responsabile qualunque tentativo di concussione o induzione indebita da parte di un pubblico ufficiale di cui dovessero essere destinatari o a conoscenza.

I dipendenti ed i rappresentanti di Lumson S.p.A. devono comunicare al proprio responsabile i rapporti di affari o le attività economiche intraprese a titolo personale con pubblici ufficiali.

Le sponsorizzazioni di eventi, manifestazioni, meeting e simili iniziative proposti dalle Istituzioni Pubbliche potranno essere effettuate soltanto se in conformità alla legge ed ai principi di lealtà, correttezza, trasparenza e verificabilità, nonché nel rispetto dei principi etici e delle procedure adottati da Lumson S.p.A. e, comunque, a condizione che non possano essere intese ed interpretate, in alcun modo, come una ricerca di favori e/o non integrino una delle condotte vietate ai sensi del presente Codice Etico. Gli stessi principi si applicano agli eventuali acquisti ed all'adesione ad iniziative effettuati a scopo benefico, in qualunque forma attuati.

Qualora la Società utilizzi un consulente o un soggetto "terzo" per essere rappresentato nei rapporti con la Pubblica Amministrazione si dovrà prevedere che nei confronti del consulente e del suo personale o nei confronti del soggetto "terzo" siano applicate le stesse direttive valide anche per i dipendenti della Società.

Costituisce violazione della politica istituzionale di Lumson S.p.A. adottare in Paesi esteri condotte che configurano reati secondo l'ordinamento italiano, anche qualora tali condotte non fossero punite o altrimenti vietate nei Paesi in cui esse sono commesse.

Infine, relativamente alle attività promozionali della Società, le donazioni, le corresponsioni di contributi in denaro e la stipulazione di contratti di comodato d'uso gratuito dovranno essere effettuate:

- per puro spirito di liberalità e nell'ambito di progetti di obiettivo interesse e valore scientifico e di sicura attinenza con gli interessi scientifici ed economici di Lumson S.p.A.;
- previa richiesta formale dell'ente pubblico interessato e previa formale delibera di accettazione dell'atto di liberalità da parte dello stesso;
- nel rispetto dei principi di congruità ed adeguatezza (intesi come proporzionalità economica tra il contributo richiesto e la finalità per la quale viene erogato), attinenza (inteso come inerenza rispetto agli interessi economici perseguiti da Lumson S.p.A. stessa) e documentabilità dell'attività stessa.

#### **4.1. Autorità Giudiziarie e Autorità di Vigilanza**

Lumson S.p.A. agisce nel rispetto della legge e favorisce, nei limiti delle proprie competenze, la corretta amministrazione della Giustizia.

Nello svolgimento della propria attività Lumson S.p.A. opera in modo lecito e corretto, collaborando con l'autorità giudiziaria, le forze dell'ordine e qualunque pubblico ufficiale che abbia poteri ispettivi e svolga indagini, anche nei suoi confronti.

Lumson S.p.A. esige che tutti i dipendenti e collaboratori prestino la massima disponibilità e collaborazione nei confronti di chiunque - pubblico ufficiale o Autorità di Vigilanza - venga a svolgere ispezioni e controlli sull'operato della Società.

In previsione di un procedimento giudiziario, di un'indagine o di un'ispezione da parte della Pubblica Amministrazione, dell'Autorità Giudiziaria o delle Autorità di Vigilanza, nessuno deve distruggere o alterare registrazioni, verbali, e qualsiasi tipo di documento.

Nessuno deve tentare di persuadere altri a fornire informazioni false o ingannevoli alle autorità competenti.

#### **4.2. Istituzioni pubbliche**

Ogni rapporto con le istituzioni pubbliche, nazionali o internazionali, dovrà avvenire mediante forme di comunicazione previste dalla normativa vigente; a tal fine, la Società, ove necessario, si impegna a:

- instaurare, senza alcun tipo di discriminazione, canali di comunicazione con tutti gli interlocutori istituzionali a livello internazionale, comunitario e territoriale;
- rappresentare gli interessi e le posizioni della Società in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti impropri.

Al fine di garantire la massima chiarezza nei rapporti, i contatti con gli interlocutori istituzionali avverranno esclusivamente tramite referenti i quali abbiano ricevuto esplicito mandato dalla Società.

#### **5. RAPPORTI CON SOGGETTI TERZI E IN PARTICOLARE CON CLIENTI, FORNITORI E COLLABORATORI, CONSULENTI E PARTNER COMMERCIALI**

La Società imposta i rapporti con clienti, fornitori, collaboratori, consulenti e partner commerciali sulla base di criteri di qualità, competitività, professionalità, correttezza e rispetto delle regole di una leale concorrenza.

In particolare, Lumson S.p.A. prevede che la selezione dei fornitori, dei collaboratori e di tutti gli altri soggetti terzi con cui viene in rapporto, compresi gli acquisti di beni e servizi, avvengano esclusivamente sulla base di parametri obiettivi di qualità, convenienza, prezzo, capacità e efficienza, evitando accordi con controparti contrattuali di non specchiata reputazione nella prospettiva, a mero titolo esemplificativo, del rispetto dell'ambiente, delle condizioni di lavoro e/o dei diritti umani.

Lumson S.p.A. è attenta nel vigilare che comportamenti conformi ai principi contenuti nel presente Codice Etico siano tenuti da parte di clienti, fornitori, collaboratori e soggetti terzi in genere.

Lumson S.p.A. si attende che fornitori, collaboratori, partner commerciali e tutti gli altri soggetti terzi con cui viene in rapporto adottino comportamenti conformi alla legge, etici e in linea con gli standards e i principi internazionalmente accettati in materia di salvaguardia dell'ambiente e di trattamento dei lavoratori con riguardo, in particolare, ai principi di tutela dei diritti fondamentali, non discriminazione, tutela dell'infanzia, divieto di lavoro forzato, tutela dei diritti sindacali, salute e sicurezza sul luogo di lavoro, orario di lavoro e retribuzione.

Comportamenti diversi possono essere considerati grave inadempimento ai doveri di correttezza e buona fede nell'esecuzione del contratto, motivo di lesione del rapporto fiduciario e giusta causa di risoluzione dei rapporti contrattuali.

Infine, con particolare riferimento ai rapporti con i clienti, Lumson S.p.A. garantisce adeguati standards di qualità dei prodotti offerti.

Lumson S.p.A. si impegna a esaminare ed eventualmente ad accogliere tempestivamente i suggerimenti ed i reclami da parte dei clienti e delle associazioni a loro tutela.

## **6. PATRIMONIO SOCIALE, OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE E DOCUMENTAZIONE FISCALE**

### **6.1. Comunicazioni sociali, registrazioni contabili e documentazione fiscale**

Lumson S.p.A. ritiene che la trasparenza contabile, la tenuta delle scritture contabili secondo principi di verità, completezza, chiarezza, precisione, accuratezza e conformità alla normativa vigente, nonché l'adozione di adeguati assetti organizzativi, amministrativi e contabili siano il presupposto fondamentale per un'efficiente informazione di tutti i possibili portatori di interesse.

Per ogni operazione deve essere conservata agli atti adeguata documentazione di supporto, tale da consentire un'agevole registrazione contabile, la ricostruzione dell'operazione e l'individuazione di eventuali responsabilità.

Analogamente, Lumson S.p.A. ribadisce che il bilancio deve rappresentare la situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società in modo chiaro, veritiero e corretto.

È fatto espresso divieto di esporre nei bilanci, nelle relazioni e nelle altre comunicazioni sociali previste dalla legge informazioni imprecise o fuorvianti, prima ancora che false, sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società.

Lumson S.p.A. si impegna a prevenire la creazione di registrazioni false, incomplete o ingannevoli e vigila affinché non vengano costituiti fondi extra bilancio, segreti, non registrati o

giacenti in conti personali, ovvero emesse o registrate fatture per operazioni in tutto o in parte inesistenti o fittizie.

È fatto assoluto divieto di creare fondi a fronte di incassi non integralmente documentati e pagamenti non chiaramente giustificati.

È, altresì, fatto assoluto divieto di effettuare indebite promesse o elargizioni di denaro o di benefici di qualsiasi natura al di fuori delle procedure e delle policy aziendali.

Lumson S.p.A. agisce nel pieno e costante rispetto della normativa fiscale vigente.

## **6.2. Altri obblighi in relazione all'amministrazione**

Il patrimonio sociale di Lumson S.p.A. è gestito in modo corretto ed onesto e, pertanto, tutti i soggetti obbligati al rispetto di questo Codice concorrono a tutelarne l'integrità, in modo che si realizzi la massima salvaguardia dello stesso a tutela dei soci e dei creditori.

Coloro che svolgono funzioni di amministrazione non devono impedire od ostacolare in qualunque modo le attività di controllo da parte dei soci e della società di revisione/revisori.

Alla luce di quanto sopra:

- il patrimonio sociale, i beni, i crediti e gli utili devono essere valutati correttamente, non attribuendo ad essi valori superiori o inferiori a quelli dovuti;
- non possono essere effettuate operazioni sul capitale sociale, né altro tipo di operazioni, tramite l'impiego di utili non distribuibili o riserve obbligatorie per legge;
- non si può ridurre il capitale sociale, se non in presenza di perdite o svalutazioni;
- si devono perseguire gli scopi statutari;
- la gestione del patrimonio sociale deve essere coerente con la natura di Lumson S.p.A. e con il proprio operato, che è orientato al rispetto dei principi di trasparenza e moralità;
- i soci non possono essere liberati dall'obbligo di eseguire i conferimenti dovuti.

Gli stessi principi devono essere adoperati nelle valutazioni e nelle altre eventuali operazioni straordinarie (fusioni, scissioni, etc..).

È fatto divieto a chiunque di influenzare il regolare svolgimento e le decisioni delle assemblee societarie, traendo in inganno o in errore i soci con atti e condotte simulate e fraudolente.

## **6.3. Conflitto di interessi**

Lumson S.p.A. vigila affinché i propri dipendenti, i Responsabili delle Funzioni Aziendali, i rappresentanti o i collaboratori non agiscano in condizione di conflitto di interessi.

Tutte le scelte e le azioni intraprese dai dipendenti e dai collaboratori di Lumson S.p.A. devono essere orientate al miglior vantaggio possibile per la Società e al perseguimento dello sviluppo sociale. Lumson S.p.A., pertanto, stabilisce le seguenti regole:

- i membri del Consiglio di Amministrazione non possono porre in atto o prendere parte alla realizzazione di operazioni (o partecipare alle relative deliberazioni) in cui hanno un interesse o in contrasto, anche solo parzialmente, con quello di Lumson S.p.A.;
- i dipendenti ed i collaboratori di Lumson S.p.A. non possono svolgere affari o altre attività professionali che concorrano con gli interessi della Società e con le finalità da essa perseguite, indicate nello statuto e richiamate in questo Codice.

I dipendenti e i collaboratori della Società non possono partecipare o collaborare in qualsiasi maniera ad alcuna transazione, operazione finanziaria o investimento effettuato da Lumson S.p.A. da cui possa derivare loro un profitto o altro tipo di vantaggio personale non previsto contrattualmente, salvo in caso di un'espressa autorizzazione da parte della Società stessa.

È dovere di tutti i dipendenti, collaboratori e Responsabili delle Funzioni Aziendali di Lumson S.p.A. prevenire l'insorgere di conflitti di interessi o, comunque, gestirli in linea con le Policy aziendali e con la normativa applicabile.

Chiunque venisse a conoscenza di un conflitto di interessi, anche solamente della potenziale, deve informare immediatamente l'Organismo di Vigilanza.

Ogni dipendente, collaboratore o Responsabile delle Funzioni Aziendali incaricato di svolgere trattative con privati per conto di Lumson S.p.A. deve informare l'Organismo di Vigilanza ove esista la possibilità che sorga un conflitto di interessi.

Per rispettare il principio di correttezza e trasparenza, nonché per garantire la fiducia della collettività e dei beneficiari dei propri interventi, la Società vigila affinché tutti i destinatari obbligati di questo Codice non vengano a trovarsi in condizione di conflitto di interessi.

## **7. RELAZIONI ESTERNE**

I rapporti con la stampa, la televisione ed in generale con i mezzi di comunicazione di massa, sia nazionali che stranieri, sono tenuti esclusivamente dagli esponenti aziendali a ciò autorizzati o dalle persone da essi delegate.

Tutti gli interventi di comunicazione esterna dovranno essere previamente autorizzati in conformità alle procedure aziendali e di *corporate governance* di volta in volta in vigore.

A salvaguardia della sua immagine e della correttezza delle informazioni rilasciate, Lumson S.p.A. si aspetta che:

- nessun dipendente e/o collaboratore rilasci interviste, dichiarazioni e informazioni di qualsiasi tipo riguardanti Lumson S.p.A. e dal cui rilascio possa derivare un danno per la Società;
- ogni dipendente e/o collaboratore che venisse sollecitato a rilasciare dichiarazioni o informazioni riguardanti Lumson S.p.A. e dal cui rilascio possa a questo derivare un danno, rinvii i richiedenti agli organi preposti.

## **8. INCASSI, PAGAMENTI E SIMILI**

Lumson S.p.A. esercita la propria attività nel pieno rispetto delle disposizioni valutarie e delle normative antiriciclaggio nazionali e delle disposizioni emanate dalle competenti Autorità.

A tal fine, i dipendenti ed i collaboratori devono evitare di porre in essere operazioni sospette sotto il profilo della correttezza e della trasparenza. In particolare, i dipendenti e i collaboratori si impegnano a verificare in via preventiva le informazioni disponibili relative alle controparti commerciali, ai fornitori, ai consulenti e a qualsiasi altro soggetto che si interfacci con la Società al fine di verificare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività. Gli stessi si impegnano altresì ad operare in maniera tale da evitare implicazioni in operazioni idonee, anche solo potenzialmente, a favorire il riciclaggio o l'autoriciclaggio di denaro proveniente da attività illecite, agendo nel pieno rispetto della normativa antiriciclaggio primaria e secondaria.

Per evitare di dare o ricevere pagamenti indebiti e simili, i dipendenti e collaboratori, in tutte le loro trattative, devono rispettare i seguenti principi riguardanti la documentazione e la conservazione delle registrazioni:

- tutti i pagamenti devono essere effettuati solo ai destinatari e per le attività contrattualmente formalizzate e/o deliberate da Lumson S.p.A.;
- non devono essere create registrazioni false, incomplete o ingannevoli e non devono essere istituiti fondi occulti o non registrati e, neppure, possono essere depositati fondi in conti personali o non appartenenti a Lumson S.p.A.;
- non deve essere fatto alcun uso non autorizzato dei fondi o delle risorse della Società;
- non deve essere fatto alcun pagamento in contanti o con mezzi di pagamento al portatore.

Ai dipendenti e consulenti è fatto divieto di impiegare, sostituire, trasferire, in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative della Società, il denaro, i beni o le altre utilità anche solo per ipotesi potenzialmente provenienti da reato.

## **9. SICUREZZA E IGIENE SUL LAVORO**

Lumson S.p.A. si impegna a diffondere e consolidare una cultura della sicurezza sul lavoro, sviluppando la consapevolezza dei rischi, promuovendo comportamenti responsabili da parte

di tutti i collaboratori ed operando per preservare, soprattutto con azioni preventive, la salute e la sicurezza del personale.

Le attività della Società sono svolte nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione e protezione della salute dei lavoratori; la gestione operativa deve fare riferimento a criteri avanzati di salvaguardia ambientale e di efficienza energetica, perseguendo il miglioramento delle condizioni di salute e sicurezza sul lavoro.

All'avvio del rapporto di lavoro, ogni Dipendente riceve informazioni relative alle caratteristiche della funzione e delle mansioni da svolgere, agli elementi normativi e retributivi - come regolati dal contratto collettivo nazionale di lavoro - e alle norme ed alle procedure da adottare al fine di evitare i possibili rischi alla salute associati all'attività lavorativa. Tali informazioni sono presentate alla persona con modalità tali da consentire che l'accettazione degli incarichi sia basata su un'effettiva comprensione dei loro contenuti.

A tal fine, Lumson S.p.A. si impegna a realizzare interventi di natura tecnica ed organizzativa, concernenti:

- l'introduzione di un sistema integrato di gestione dei rischi e della sicurezza;
- una continua analisi dei rischi e delle criticità dei processi e delle risorse da proteggere;
- l'adozione delle migliori tecnologie idonee a prevenire l'insorgere di rischi attinenti alla sicurezza e/o alla salute dei lavoratori;
- il controllo e l'aggiornamento delle metodologie di lavoro;
- l'apporto di interventi formativi e di comunicazione.

Tutti i destinatari del presente Codice sono chiamati a rispettare il decoro nell'abbigliamento e nell'igiene sul luogo di lavoro e negli spazi aziendali.

È fatto divieto assoluto di assumere bevande alcoliche e sostanze stupefacenti in qualsiasi area aziendale. Il contravvenire a tale divieto, oltre che non rispettare le leggi e le normative esistenti, reca pregiudizio a persone e cose che si trovano all'interno dei locali stessi.

## **10. DISPOSIZIONI FINALI**

Ogni aggiornamento, modifica o integrazione al presente Codice Etico deve essere approvato dal Consiglio di Amministrazione di Lumson.

**11. DICHIARAZIONE DI PRESA VISIONE**

Il sottoscritto \_\_\_\_\_ dichiara di aver ricevuto, letto, compreso e accettato il presente Codice Etico.

Data

\_\_\_\_\_

Firma

\_\_\_\_\_