

CODICE ETICO

Tipologia	Procedura
Dominio funzionale	Consiglio di Amministrazione
Perimetro di applicazione/Aziende	Excellence Consulting Srl
Diffusioni	Pubblico
Destinatari	Tutti i dipendenti e terzi
Livello	1
Procedure di livello superiore	
Codice REF	EXCELLENCE CONSULTING CODICE ETICO – 01 ITA
Versione	2.0
Stato	
Convalidato da	Vedere lista
Data di convalida	29/11/2022
Data di entrata in vigore	29/11/2022
Prossima revisione	Come da linea guida
Procedure correlate	

STORICO DELLE VERSIONI

DATA	VERSIONE	DESCRIZIONE	AUTORI
05/11/2020	1	Draft, prima versione del documento Riferimenti: Codice Etico, linee guida – ASSOCONSULT; Best Practice di settore	Excellence
10/05/2022	2	Draft, seconda versione del documento Aggiornamento complessivo, rettifiche varie pagine	Excellence

INDICE

MESSAGGIO DEL CEO	4
CAPO I DISPOSIZIONI GENERALI	4
1. AMBITO DI APPLICAZIONE E DESTINATARI	5
2. VALORI CONDIVISI	6
3. OSSERVANZA DELLE LEGGI E DELLE REGOLE COMPORTAMENTALI	8
4. IMPARZIALITÀ E INDIPENDENZA	8
5. RISERVATEZZA E PRIVACY	10
6. CORRETTEZZA E TRASPARENZA	11
7. PREVENZIONE DI ATTIVITÀ CORRUTTIVE E ANTIRICICLAGGIO	11
CAPO II STAKEHOLDER DIRETTI	12
8. COLLABORATORI, DIPENDENTI E SOCI	12
9. CLIENTI	14
10. FORNITORI E PARTNER PROFESSIONALI	16
CAPO III STAKEHOLDER INDIRETTI	17
11. STAKEHOLDER DEL CLIENTE	17
12. COMUNITÀ COINVOLTA	17
13. PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E AUTORITÀ DI VIGILANZA	18
CAPO IV DISPOSIZIONI AMBIENTALI	18
CAPO V DISPOSIZIONI FINALI	19
14. RESPONSABILITÀ E SANZIONI	19

MESSAGGIO DEL CEO

Excellence Consulting S.r.l offre servizi professionali di elevata qualità ed eccellenza. È specializzata nella consulenza al Top management dei comparti bancario, assicurativo e del risparmio gestito, con l'obiettivo di creare valore per i clienti nel pieno rispetto dei principi deontologici della professione. Excellence Consulting S.r.l aspira a mantenere e sviluppare il rapporto di fiducia con i propri Stakeholder; la capacità di perseguire in modo efficace la mission è strettamente connessa alle relazioni con essi costruite e alla reputazione consolidata nel tempo, puntando a supportare i clienti nella gestione dei processi di transizione verso un nuovo contesto capitalistico più sostenibile.”

CAPO I DISPOSIZIONI GENERALI

Excellence consulting S.r.l. (di seguito, per brevità, “Excellence” o la “Società”) è primaria società nella fornitura di servizi di consulenza direzionale e manageriale rivolti prevalentemente verso *Financial Institution* (Banche, Assicurazioni, Società di Gestione del Risparmio, Società di Intermediazione Mobiliare).

L'elemento caratterizzante l'attività della Società è rinvenibile nell'eccellenza dei servizi offerti, nonché nell'obiettivo primario di creazione di valore per il cliente attraverso la qualità e la comprovata esperienza dei propri team. Excellence realizza una costante attività di studio e analisi di quelle che sono le peculiarità e i trend del mercato in cui opera e, nell'esercizio della propria attività si avvale di un network di società controllate (Excellence Innovation, Excellence Education, Excellence Design) che le permettono di fornire supporto ai propri clienti con una visione a 360°.

Nel prestare tali servizi la Società si ispira ai principi stabiliti nel presente Codice Etico (di seguito, anche il “Codice”) ed ai valori comuni che contraddistinguono la comunità di Excellence e che ne fanno della stessa un esempio di integrità e indipendenza professionale.

Il Codice Etico, pertanto, espone gli obiettivi etici che la Società persegue e che vanno di pari passo con gli obiettivi di business e i risultati economici. Il Codice contiene principi e regole di

comportamento che debbono essere osservati da tutti i “Destinatari” dello stesso (come di seguito individuati) e mira anche a tutelare i legittimi interessi dei terzi coinvolti direttamente o indirettamente dall’attività della Società. In particolare, oltre a prestare adeguata attenzione agli interessi di tutti gli Stakeholder della Società, agire eticamente vuol dire anche tenere in considerazione le conseguenze che potrebbero prodursi sugli Stakeholder; pertanto, rientrano nella visione etica dell’attività di consulenza:

- la responsabilità morale nei confronti del cliente per gli effetti e gli esiti del servizio;
- l’attenzione posta verso la relazione fiduciaria con il cliente.

In definitiva, il Codice Etico esplicita i principi generali di comportamento la cui osservanza è di fondamentale importanza per il funzionamento, l’affidabilità e la *Reputation* aziendale e che costituiscono un capitale decisivo per una conduzione del business coerente con la legalità e la responsabilità sociale d’impresa (c.d. *Corporate Social Responsibility*).

1. Ambito di applicazione e Destinatari

Nello svolgimento delle proprie attività Excellence impone la più ferrea osservanza dei principi e valori stabiliti nel Codice Etico, delle leggi e dei regolamenti di riferimento (“Regolamento interno”), dei principi di integrità professionale e onestà, di competenza, di riservatezza, correttezza e buona fede nei rapporti contrattuali. Ne deriva che tutti coloro che rivestono funzioni di amministrazione, direzione, controllo o rappresentanza nella Società, ovvero che operano a qualsiasi titolo per conto della stessa, sono tenuti alla scrupolosa osservanza del Codice Etico. Tutti i soci, gli amministratori, i membri degli organi statutari, i dipendenti e i collaboratori di Excellence (di seguito anche i “Destinatari”) si impegnano, nei limiti del proprio ruolo e delle proprie responsabilità, ad agire in conformità secondo quanto disposto dal Codice qui in esposizione.

È premura della Società diffondere il presente Codice a tutti i Destinatari, ponendoli nelle condizioni di essere ben informati sui valori espressi dalla Società e uniformare, laddove necessario, i propri comportamenti e le proprie azioni. Excellence, in occasione della costituzione

di un nuovo rapporto di lavoro, fornisce insieme a tutta la documentazione di riferimento copia del Codice Etico, nonché sottopone lo stesso ai terzi (fornitori, clienti, partner professionali, pubblica amministrazione, investitori ecc.) al fine di informarli dei valori in esso contenuti e richiedere, se necessario, un impegno formale al rispetto degli stessi, considerando tale aspetto primario per il buon andamento del rapporto d'affari. La funzione formativa riguardante il Codice viene assolta dalla Società attraverso sessioni di formazione dedicate, obbligatorie per tutti i Destinatari, e strumenti che ne favoriscono la comprensione e la corretta interpretazione; essa è volta a diffondere una reale cultura aziendale etica.

2. Valori condivisi

Nella redazione del presente Codice Etico, Excellence si è ispirata, altresì, alle linee guida contenute nel "Codice Etico" redatto dalla Associazione Federativa Imprese di Consulenza – Assoconsult e alle best practice universalmente riconosciute in materia.

I valori cardine che ispirano la conduzione del business possono essere ricondotti a:

- **Uguaglianza e rispetto.** Ogni persona merita rispetto e considerazione. Excellence si impegna ad escludere qualsivoglia tipologia di discriminazione in base all'età, al sesso, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza e/o etnia, al luogo di provenienza, alla nazionalità, alle opinioni politiche, all'appartenenza ad organizzazioni sindacali e alle credenze religiose e, in generale, con riferimento a qualsiasi categoria considerata sottorappresentata. Coerentemente la Società valorizza ogni tipo di differenza. D'altro canto, i Destinatari sono tenuti a mostrare rispetto nei confronti di tutti gli Stakeholder, a dedicare l'attenzione richiesta dal caso e ad astenersi dal compiere atti o assumere atteggiamenti volti al solo soddisfacimento dei propri scopi;
- **Responsabilità sociale.** I Destinatari e la Società nel suo complesso sono socialmente responsabili. Excellence tiene in debito conto le conseguenze che la propria attività può produrre verso i propri Stakeholder, gli Stakeholder del cliente, la società in generale e l'ambiente; di conseguenza, persegue soluzioni in linea con il bene della società e con i legittimi interessi dei clienti;

- **Onestà, integrità e reciprocità.** La condotta dei Destinatari, nei diversi contesti di lavoro, deve essere moralmente ed eticamente integra ed onesta, ovvero in linea con i principi e i valori espressi nel Codice Etico, in modo da garantire l'affidabilità del proprio giudizio professionale. Essi operano nel mercato ed intrattengono rapporti di lavoro esclusivamente con chi reciprocamente si attiene a rigorosi standard etici in linea con il Codice della Società;
- **Autonomia.** I Destinatari non intralciano la libertà di scelta del cliente e si astengono dal compiere atti ingannevoli che ne influenzino le decisioni; al contrario, forniscono allo stesso tutti gli elementi per assumere decisioni coscienti, meditate e responsabili;
- **Interesse del cliente e obiettività.** I Destinatari operano nell'interesse del cliente, cioè non solo il singolo committente dell'incarico, ma l'organizzazione-cliente in nome e per conto della quale l'incarico viene attribuito. Perciò essi favoriscono la messa a fuoco degli interessi reali dell'organizzazione-cliente e degli obiettivi effettivi della consulenza;
- **Competenza.** I Destinatari prestano massima attenzione alle necessità del cliente e si dimostrano disponibili nel soddisfare le diverse istanze che gli vengono esposte. Excellence dedica ad ogni progetto tutte le risorse necessarie ad una piena riuscita dello stesso;
- **Fiducia e disponibilità.** I Destinatari pongono in essere tutte le azioni necessarie a salvaguardare la fiducia del cliente; essi operano con lealtà e diligenza professionale, precedendo e scongiurando eventuali conflitti di interesse, nonché assicurando il rispetto delle scadenze concordate e degli impegni assunti;
- **Cooperazione sul posto di lavoro.** I Destinatari cooperano con i colleghi e con i propri collaboratori in modo da permettere la circolazione delle conoscenze all'interno della comunità di riferimento e contribuire alla crescita e al lustro della stessa;
- **Concorrenza leale.** La Società riconosce che la concorrenza leale e corretta è decisiva per lo sviluppo sostenibile del mercato in cui opera ed è, perciò, considerata come un bene da tutelare. Di conseguenza, osserva le leggi vigenti in materia e rispetta la normativa Antitrust. I Destinatari si astengono dal compiere atti di competizione sleale o che ledano il bene del cliente;
- **Equa condotta contrattuale e giuste remunerazioni.** I Destinatari offrono benefici tangibili al cliente. I termini contrattuali devono essere chiaramente stabiliti e noti ad entrambe le parti. Nell'esercizio della propria attività, i Destinatari perseguono la giusta remunerazione, ovvero richiedono un corrispettivo proporzionale a quelle che sono le attività prestate al

cliente e in linea con il contributo addotto. Eventuali eventi imprevisti dovranno essere chiaramente e per tempo evidenziati, in tal caso i Destinatari avanzano termini che sarebbero stati comunemente accettati in un'intesa iniziale in cui tutte le informazioni fossero state ugualmente possedute dalle parti;

- **Promozione delle capacità e della crescita professionale.** La Società promuove e premia le capacità dei propri dipendenti e la loro crescita professionale, anche attraverso opportuni piani di avanzamento di carriera. I Destinatari sono tenuti ad un aggiornamento professionale continuo, anche per il tramite di idonei tools messi a disposizione dalla Società, i quali risultino adatti all'accrescimento professionale e allo sviluppo di competenze trasversali alla professione. In tale ambito, Excellence dispone di specifici strumenti di valutazione delle competenze dei propri dipendenti, i quali permettono un'analisi oggettiva delle capacità di ognuno.

3. Osservanza delle leggi e delle regole comportamentali

I Destinatari, nell'esecuzione delle proprie attività, sono tenuti alla ferma osservanza delle norme di legge, delle policy e dei regolamenti aziendali, con particolare attenzione al Codice Etico, e delle direttive interne impartite da Excellence. Tutti i dipendenti e collaboratori della Società, nonché i soci/amministratori, rifiutano qualsiasi incarico che implichi la violazione della legge. Nell'eventualità che si ravvisino condotte non conformi alla legge o, semplicemente, ai principi e valori espressi nel presente Codice, esse dovranno essere prontamente poste all'attenzione del Responsabile interno¹ alla Società. Quest'ultimo dovrà riferire al Consiglio di Amministrazione l'esito delle verifiche conseguenti la segnalazione e proporre, se del caso, gli interventi o le sanzioni da comminare.

4. Imparzialità e indipendenza

I Destinatari si impegnano, nello svolgimento delle attività professionali, a garantire il rispetto dei valori di imparzialità e indipendenza. Tutti i dipendenti, collaboratori e soci di Excellence fanno sì

¹ Il Responsabile interno sarà individuato attraverso un apposito documento di nomina (delibera CdA e Ordine di servizio per comunicarlo ai dipendenti).

che la propria imparzialità sia caratterizzata da una forte autonomia di giudizio e dalla massima oggettività, in modo da rafforzare il proprio parere professionale e le proprie idee.

Per indipendenza ci si riferisce a:

- Indipendenza psicologica: i Destinatari formano il proprio giudizio evitando ogni forma di interferenza, garantendo un equo bilanciamento tra gli interessi in rilievo e assicurando integrità d'azione;
- Indipendenza di forma: i Destinatari scongiurano fatti o circostanze di rilevanza tale da poter ledere l'integrità, l'oggettività e la capacità di esprimere giudizi critici e obiettivi.

I Destinatari si impegnano al perseguimento degli interessi della Società, evitando circostanze dove gli stessi possano essere, o anche solo apparire, in conflitto di interessi, da intendersi come perseguimento di interessi personali, familiari o diversi da quelli di Excellence o, altresì, in opposizione con gli obblighi fiduciari legati al proprio ruolo e al rispetto del Codice Etico.

Ogni dipendente della Società, nella ferma osservanza di quanto disposto dal presente Codice, si astiene dal compiere fatti o atti che, in virtù delle conoscenze realizzate nello svolgimento delle proprie funzioni, mirino al proprio interesse personale danneggiando l'esclusivo interesse della Società.

Excellence pone particolare attenzione alle situazioni in cui un dipendente, un socio o un collaboratore abbia interessi personali o patrimoniali in altre società in grado di generare ipotesi di conflitto di interessi. A titolo meramente chiarificatore, possono integrare fattispecie di conflitto di interessi, e sono pertanto da scongiurare, le seguenti ipotesi:

- Reclutamento del coniuge o di un familiare (fino al secondo grado di parentela) promosso da uno dei Destinatari, quando quest'ultimo sia nelle condizioni di intromettersi o, addirittura, influenzare gli incarichi di lavoro e le questioni connesse (retribuzione, promozioni ecc.) del proprio familiare;
- Fuga di informazioni da parte del dipendente infedele verso i propri familiari titolari di un'azienda cliente, fornitrice o concorrente, ovvero partecipazione a decisioni che la riguardano;

- Interessi patrimoniali/economici di uno dei Destinatari in conflitto con gli interessi di Excellence e potenzialmente atti ad inficiarne l'obiettività, l'indipendenza di giudizio e la professionalità;
- Cariche o funzioni operative di uno dei Destinatari presso partner commerciali, fornitori, competitor o clienti;
- Consulenza su specifici progetti di un cliente direttamente in concorrenza con un altro cliente servito da Excellence, senza che entrambi i clienti ne siano a conoscenza.

In ogni caso, la Società si impegna, in occasione dell'instaurazione di un nuovo rapporto contrattuale, a comunicare al cliente le proprie relazioni professionali con altri clienti nel caso ciò fosse necessario vista la presenza di un potenziale interesse in conflitto.

Qualora si dovessero trovare involontariamente coinvolti in situazioni di interessi in conflitto, i Destinatari si impegnano a comunicarlo ai Responsabili individuati nonché all'Organo amministrativo.

5. Riservatezza e privacy

Excellence tutela la riservatezza delle informazioni trattate nello svolgimento della propria attività e ne garantisce la protezione considerando il valore che esse hanno per la stabilità della società e per la tutela di tutti gli Stakeholder. Inoltre, la Società si impegna al reperimento delle informazioni in maniera trasparente e si astiene dalla divulgazione delle stesse, salvo espressa autorizzazione, nell'osservanza della legge e delle norme concernenti la tutela della privacy.

I Destinatari trattano i dati e le informazioni strettamente necessarie al compimento del proprio incarico, gestiscono responsabilmente la documentazione confidenziale acquisita durante l'interlocuzione professionale con i clienti e non sfruttano a proprio vantaggio il valore di eventuali informazioni privilegiate. In particolare, Excellence vieta categoricamente ai propri soci, dipendenti e collaboratori l'utilizzo abusivo di informazioni *price sensitive*, ossia non di dominio pubblico, riguardanti uno o più strumenti finanziari che, se rese pubbliche, possono incidere in modo sensibile sui prezzi di tali strumenti. In tale contesto, i Destinatari si accertano che la visione della documentazione sia concessa esclusivamente alle persone impegnate sul progetto e si attengono rigorosamente a quanto disposto dai regolamenti e dalle policy aziendali in materia.

La Società dispone di strumenti e procedure volte al trattamento in sicurezza delle informazioni sensibili ed alla loro corretta conservazione, garantisce la confidenzialità delle stesse, permettendo l'accesso soltanto a persone autorizzate, e ne tutela l'integrità attraverso un trattamento diligente.

6. Correttezza e trasparenza

Excellence garantisce un'informativa corretta e trasparente ai Destinatari, ai diversi responsabili preposti al controllo interno, agli Stakeholder e, eventualmente, alle diverse Autorità pubbliche. I dati, le comunicazioni e i report rilasciati dalla Società, in linea con le leggi e le norme applicabili, concernenti tematiche di governance, gestionali, contabili e finanziarie rispettano i requisiti della completezza, adeguatezza, veridicità e diligenza. In particolare, tutte le operazioni portate avanti dalla Società sono correttamente tracciate e ogni singola transazione è regolarmente registrata e periodicamente trasmessa al sistema esterno di contabilità aziendale, secondo i criteri fissati dalla legge e dai principi contabili, nonché conservata negli atti della Società. Tutte le operazioni sono soggette ad un vaglio preventivo e, comunque, autorizzate dai soggetti preposti.

Sui Destinatari incombe l'obbligo di conservare la documentazione utilizzata nei diversi progetti e operazioni, avendo cura di catalogarla correttamente e ordinarla secondo criteri logici. Essi si assicurano di riportare sempre le informazioni in modo completo e veritiero, non omettendo dolosamente dati e notizie in modo da indurre in errore i fruitori delle stesse e non ostacolando eventuali azioni di controllo interne o delle Autorità competenti. Tutti i dipendenti e i collaboratori di Excellence sono tenuti alla massima diligenza e ad utilizzare e conservare i bene aziendali secondo quanto riportato nel "Regolamento per la gestione degli asset aziendali, della posta elettronica ed internet", evitando usi impropri.

7. Prevenzione di attività corruttive e antiriciclaggio

Excellence rispetta le norme in tema di Anticorruzione volta a conformare la propria attività al rispetto dei più elevati standard in materia e ad assicurare il rispetto dei principi di legalità, correttezza e legittimità del proprio operato. La Società ripudia qualsivoglia genere di pratica

corruttiva ed impone a tutti i Destinatari la massima trasparenza e integrità morale. Nello specifico, a tutti i soci, dipendenti e collaboratori di Excellence è posto divieto di offrire o promettere denaro o altre utilità che non corrispondano a quelle normalmente considerate nella prassi commerciale. È categoricamente vietato:

- Promettere o offrire, in via diretta o indiretta, denaro o beni di valore con finalità corruttive;
- Promettere benefici in denaro o di qualsiasi altra natura ad esponenti della Pubblica Amministrazione, volti all'ottenimento di favori, agevolazioni di ogni genere o indebiti vantaggi;
- Proporre a terzi somme di denaro o altre utilità in modo da conseguire vantaggi per sé o per la Società;
- Offrire, direttamente o indirettamente, contributi a partiti politici o organizzazioni sindacali al fine di godere di trattamenti di favore.

I Destinatari pongono la massima attenzione a che non vengano implicati in attività associate all'autoriciclaggio o riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o comunque frutto di operazioni opache. In occasione dell'instaurazione di relazioni contrattuali stabili e durature, la Società condivide con le controparti la propria Policy Anticorruzione ed accerta che la reputazione delle stesse sia integra.

CAPO II STAKEHOLDER DIRETTI

Nei rapporti contrattuali riguardanti i propri Stakeholder, la Società persegue il rigoroso rispetto dei principi di correttezza, onestà e lealtà, esigendo da parte di tutti coloro che operano per suo conto o che con essa instaurano rapporti l'osservanza di condotte trasparenti e conformi a tutte le normative rilevanti e non tollerando comportamenti corruttivi e/o collusivi.

8. Collaboratori, dipendenti e soci

Excellence riconosce e valorizza il Capitale umano, consapevole che il successo della propria attività passa necessariamente attraverso quello dei propri dipendenti ed è direttamente

correlato al grado di benessere e soddisfazione degli stessi. Di conseguenza, i Destinatari godono di autonomia operativa, agiscono sempre con pensiero critico e, contestualmente, si assumono le responsabilità delle proprie azioni. La Società mette a disposizione nei confronti dei soci un costante flusso informativo funzionale ad un'assunzione consapevole delle decisioni di loro competenza e alla tutela dei loro interessi.

La Società si impegna per costruire un ambiente di lavoro leale, caratterizzato dalla reciproca fiducia, rispettoso dell'impegno e delle opinioni di ognuno indipendentemente dalla carica ricoperta. Excellence garantisce il rispetto delle pari opportunità, avendo quale unico metro di valutazione il merito e le capacità dei propri dipendenti e collaboratori ed escludendo qualsiasi forma di discriminazione, di sfruttamento, nonché abuso di autorità. Nello specifico, la Società:

- Non si avvantaggia delle prestazioni di stage senza offrire una reale opportunità formativa e di crescita lavorativa e senza garantire una remunerazione;
- Dà notizia, su richiesta dell'interessato, circa il numero di risorse impegnate in attività di stage e per quanti è seguita la stabilizzazione del rapporto di lavoro;
- In occasione della costituzione di un nuovo rapporto di lavoro, fornisce documentazione inerente ai criteri per gli avanzamenti di carriera del personale;
- Provvede a deliberare promozioni basandosi principalmente sul Documento annuale di valutazione (Tool Performance Assessment Scheduler), al fine di evitare favoritismi e nepotismo, e sulla conformità dei comportamenti con i principi e le regole del Codice Etico;
- Garantisce la diversità di genere e assicura a tutti i propri dipendenti le medesime opportunità professionali, di formazione e di accesso alle funzioni di responsabilità aziendale.

I Destinatari rispettano la diversità di ognuno ed agiscono lealmente nell'adempimento dei doveri derivanti dal rapporto con la Società. In particolare, non si tollerano:

- Atteggiamenti sessisti, irrispettosi, ed ogni tipologia di molestie e/o di offesa personale o sessuale (stalking ecc.);
- Utilizzi degli strumenti e materiali aziendali per il perseguimento di fini non etici e/o immorali o, comunque, diversi da quelli strettamente professionali in conformità con quanto disposto dal "Regolamento per la gestione degli asset aziendali, della posta elettronica ed internet";
- Violazioni della privacy, in accordo con quanto previsto dalle Policy interne;

- Incarichi lesivi della dignità della persona, che comportino una violazione dei diritti umani, che espongano i dipendenti ad un grave pericolo fisico/psichico o che vadano a ledere l'equilibrio tra lavoro e vita privata;
- Personalismi e favoritismi, in cui l'interesse particolare è anteposto all'interesse generale.

Excellence incoraggia la crescita delle professionalità e competenze dei propri dipendenti, favorisce il trasferimento delle conoscenze dai professionisti con maggior esperienza alle figure junior, promuove le aspirazioni, l'apprendimento e la crescita mettendo a disposizione di ciascuno specifici corsi di formazione.

La società si impegna nel garantire che tutti i propri collaboratori percepiscano una remunerazione adeguata allo sforzo professionale e in linea con il contratto collettivo nazionale di settore (CCNL). Inoltre, sono previsti meccanismi di bonus erogati sulla base dei risultati raggiunti. Non costituisce titolo di merito raggiungere gli obiettivi aziendali se questo è fatto in violazione del Codice Etico.

L'attenzione al benessere, alla salute e alla qualità della vita dei propri collaboratori è un fattore da sempre determinante per Excellence. Il programma Welfare aziendale della Società proposto ai dipendenti (buoni pasto, fondi sanitari, contributi previdenziali e assistenziali, istruzione a rimborso e molto altro ancora) contribuisce a motivare i collaboratori, a farli sentire più apprezzati, con una diminuzione consistente dei livelli di stress favorendo la conciliazione lavoro-vita privata.

La salute e la sicurezza di tutti i dipendenti rappresenta obiettivo primario per la Società, la quale si impegna costantemente per garantire i requisiti minimi di sicurezza e igiene, la tutela dell'ambientale di lavoro, la salute di tutti i Destinatari e il rigoroso rispetto delle leggi vigenti in materia. La conformità a tali requisiti viene richiesta anche alle controparti contrattuali (fornitori, clienti ecc.), laddove non risulti chiaro il rispetto degli stessi. Excellence è provvista di una propria Regolamentazione in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, conformemente con quanto disposto dalla normativa e in linea con la cultura dell'azienda.

9. Clienti

Excellence, coerentemente con i propri principi e valori, approccia ogni singolo cliente in maniera unica, cogliendo le peculiarità che lo contraddistinguono, offrendo un servizio su misura e

destinando le professionalità necessarie alla piena riuscita del progetto. Obiettivo primario di tutti i Destinatari è soddisfare esaurientemente le esigenze ed aspettative di ogni cliente. Essi si impegnano a:

- non sfruttare eventuali asimmetrie informative a danno del cliente, vendendo servizi di consulenza non effettivamente utili;
- non divulgare le informazioni riservate fornite dal cliente senza l'esplicito consenso dello stesso;
- non avallare progettualità e decisioni funzionali più alla carriera e al prestigio del soggetto committente che alla soddisfazione dei bisogni dell'azienda cliente;
- non avallare progettualità e decisioni del cliente in palese contrasto con le norme di legge;
- analizzare attentamente ogni progettualità in termini di costi-benefici e (o produrre) fornire al cliente un documento dettagliato all'interno del quale si espongono anche le conseguenze che il progetto può produrre su tutti gli Stakeholder del cliente;
- conservare la proprietà intellettuale ed i beni materiali del cliente e non farne uso per finalità diverse da quanto stabilito negli accordi contrattuali;
- dare tempestivamente notizia al cliente circa il sopravvenire di eventi imprevisti e i relativi costi e/o opportunità conseguenti;
- non concentrarsi soltanto su alcuni clienti trascurandone altri;
- non offrire servizi di consulenza qualora ci sia certezza che siano dannosi per l'azienda o l'organizzazione del cliente.

In ogni caso, qualora si palesino eventi imprevisti, o che non erano ragionevolmente prevedibili al momento dell'accordo, i Destinatari rinegoziano i termini del progetto con equità, ovvero non perseguendo ingiusti benefici mediante l'imposizione di condizioni più stringenti ed onerose sfruttando la situazione di dipendenza del cliente.

In tutti i rapporti contrattuali, la Società si ispira ai principi di lealtà, equità, onestà, correttezza, trasparenza, rispetto e fiducia reciproca, nonché indipendenza e professionalità. In eventuali rapporti con la Pubblica amministrazione la gestione delle relazioni da parte della Società avviene nella piena osservanza delle leggi vigenti e nel rispetto integrale dei principi sopra menzionati.

Al cliente viene sempre consegnata una copia del Codice Etico, così da permettergli un monitoraggio del rispetto da parte di Excellence dei principi e valori ivi compresi. D'altro canto, il cliente si impegna ad osservare quanto riportato nel Codice, consapevole che l'inosservanza dello stesso potrebbe comportare una revisione del rapporto ai fini della tutela dei diritti ed interessi della Società.

Data la premura e l'impegno con cui ogni progetto viene trattato, Excellence monitora costantemente la soddisfazione dei propri clienti attraverso la compilazione di questionari somministrati a conclusione delle singole attività (Value Proof, Project Satisfaction Level).

10. Fornitori e partner professionali

La Società, coerentemente con i principi generali che la contraddistinguono, si rapporta professionalmente con i fornitori e i partner professionali seguendo due direttrici fondamentali:

- Valutazione di criteri oggettivi: prezzo, garanzie, qualità, efficienza nella fornitura;
- Valutazione di criteri soggettivi: fiducia, professionalità, competenza e correttezza, buona fede contrattuale.

Excellence, in occasione della stipula dei contratti, sottopone ai fornitori e ai partner professionali il proprio Codice Etico e le altre policy rilevanti ai fini di permettere un allineamento a queste, qualora fosse necessario. In tutti i Paesi dove le condizioni normative siano nettamente inferiori riguardo la tutela degli Stakeholder e dell'ambiente l'indicazione su esposta deve essere necessariamente adempiuta. Tale passaggio rappresenta condizione fondamentale per la prosecuzione del rapporto d'affari. L'iter propedeutico alla conclusione del contratto si svolge nel pieno rispetto della regolamentazione interna della Società in tema di conflitto di interessi e conduzione degli affari.

La Società si pone nei confronti dei fornitori e dei partner professionali con la massima trasparenza e correttezza, fornendo tutte le informazioni utili alla piena comprensione della propria situazione patrimoniale ed economica in modo da consentire alle controparti scelte consapevoli. Excellence non adotta trattamenti discriminatori tra i vari fornitori o difformi condizioni, non sfrutta le asimmetrie informative per ottenere indebiti vantaggi o porre i fornitori in situazioni di

dipendenza che comportino eccessivi sacrifici economici; nello specifico, non pone in essere comportamenti dannosi per il fornitore quali ritardi nei pagamenti o eccessiva restrizione dei prezzi.

CAPO III STAKEHOLDER INDIRECTI

Analogamente ai principi espressi con riferimento ai propri Stakeholder, Excellence tiene in grande considerazione l'impatto che la propria attività può avere sugli Stakeholder indiretti e nel valutare l'impatto su quest'ultimi agisce secondo i principi già espressi in precedenza.

11. Stakeholder del cliente

Excellence, in tutte le progettualità che gli vengono affidate, tiene in adeguata considerazione gli impatti dell'attività sugli Stakeholder dei propri clienti.

La Società non asseconda le richieste del committente senza esporgli adeguatamente gli impatti che queste possono avere sui suoi Stakeholder e, nel caso di progetti aventi dimensioni economiche rilevanti, integra la documentazione con sezioni dedicate ai rischi e vantaggi cui gli stessi potrebbero andare incontro.

I Destinatari si preoccupano di suggerire al cliente l'adeguata considerazione di tutti i suoi Stakeholder nell'ottica di promuovere i criteri di responsabilità sociale d'impresa.

12. Comunità coinvolta

Nell'eventualità che Excellence partecipi ad appalti pubblici, la Società si impegna ad osservare rigorosamente la vigente regolamentazione in materia di affidamenti pubblici, comunitari e nazionali. In ogni caso, l'organizzazione interna e il personale garantiscono la compliance alla normativa di riferimento.

Excellence è costantemente impegnata nella pubblicazione di studi/ricerche volti ad un utilizzo professionale e/o di divulgazione. La Società si impegna a rendere pubbliche tali ricerche a beneficio della comunità professionale e della crescita della stessa (bene comune).

Fondamentale importanza viene riservata al riconoscimento dei diritti d'autore (copyright) e in generale al contributo offerto dai diversi istituti di ricerca e accademici.

13. Pubblica amministrazione e Autorità di Vigilanza

Excellence si rapporta verso le Amministrazioni e Istituzioni Pubbliche e le Autorità di Vigilanza seguendo i principi generali espressi in questo Codice e, in particolare, rispettando la trasparenza, la collaborazione e la correttezza dei rapporti. Coerentemente, la Società scongiura qualsiasi atto collusivo o corruttivo e mostra la massima collaborazione nel fornire risposte a eventuali richieste o in caso di atti ispettivi, astenendosi dal porre ostacoli di ogni genere.

I rapporti con i diversi funzionari delle Pubbliche amministrazioni e/o Autorità di Vigilanza sono tenuti esclusivamente dai soci/amministratori.

CAPO IV DISPOSIZIONI AMBIENTALI

Excellence si impegna a condurre il proprio business in modo compatibile con l'ambiente e, conseguentemente, nell'esercizio dell'attività progetta e propone soluzioni volte alla razionalizzazione delle risorse energetiche.

All'interno delle sedi operative della Società si predilige l'utilizzo di attrezzature d'ufficio e materiali riciclabili, si effettua lo smaltimento differenziato dei rifiuti e ci si serve di energia proveniente esclusivamente da fonti rinnovabili con l'obiettivo di una costante riduzione dell'impatto energetico prodotto.

La Società si impegna nell'ottimizzare il ciclo dei rifiuti, attraverso l'adozione della raccolta differenziata ma anche attraverso un approccio *Plastic Free*.

Excellence promuove la mobilità sostenibile verso i propri dipendenti, soci e amministratori per prevenire l'inquinamento incoraggiando i propri dipendenti a prediligere mezzi di trasporto a basso impatto ambientale.

CAPO V DISPOSIZIONI FINALI

La ferrea osservanza dei principi e valori espressi nel presente Codice Etico è parte integrante delle obbligazioni contrattuali assunte dai Destinatari. Excellence specifica che alcune disposizioni trattate nel Codice possono risultare più severe delle relative norme di legge in vigore.

14. Responsabilità e sanzioni

Coerentemente con l'etica e la cultura aziendale, i Destinatari che nell'esercizio delle proprie mansioni riscontrino presunte violazioni e/o illeciti disciplinari del presente Codice Etico o dei Regolamenti interni sono obbligati a riferire immediatamente e senza indugio al Responsabile interno alla Società², il quale accerterà la sussistenza o meno della violazione. Excellence garantisce l'anonimato delle segnalazioni e l'esclusione di ogni forma di ritorsione a carico dei segnalanti. A tale fine, la Società ha istituito un apposito indirizzo di posta elettronica dove è possibile inviare le segnalazioni: segnalazioni@gruppoexcellence.com.

Qualora le violazioni segnalate o emerse vengano accertate, in virtù delle obbligazioni contrattuali che gravano su tutti i Destinatari, la Società potrà comminare sanzioni che, nei casi più gravi, potranno comportare la risoluzione del rapporto di lavoro e la richiesta di risarcimento dei danni derivati, in linea con quanto prescritto dallo Statuto dei Lavoratori e della contrattazione collettiva nazionale applicabile.

Obiettivo ultimo di tutti i Destinatari e della stessa Excellence è preservare gli interessi aziendali e osservare le norme di legge.

² Il Responsabile interno sarà individuato attraverso un apposito documento di nomina (delibera CdA e Ordine di servizio per comunicarlo ai dipendenti).