

**ULTRADENT ITALIA S.r.l.**

CODICE ETICO

## CODICE ETICO ULTRADENT ITALIA S.r.l.

### Prefazione

### Introduzione

#### **I. Codice di comportamento**

- 1. Destinatari del Codice Etico**
- 2. I valori etici generali e fondamentali**
- 3. Etica, trasparenza, correttezza, professionalità**
- 4. Comportamento Reciproco**
  - 4.1. Molestie o mobbing sul luogo di lavoro**
  - 4.2. Abuso di sostanze alcoliche o stupefacenti e divieto di fumo**
- 5. Concorrenza Leale**
- 6. Rapporti con clienti e consumatori**
- 7. Rapporti con fornitori e collaboratori esterni**
- 8. Corruzione**
- 9. Collaborazione con le Autorità**
- 10. Miglioramento continuo della sicurezza**
- 11. Conflitto d'interesse**
- 12. Trasparenza delle registrazioni contabili**
- 13. Riciclaggio di denaro**
- 14. Riservatezza**
  - 14.1. Protezione del segreto aziendale**
- 15. Utilizzo corretto dei beni aziendali**
- 16. Utilizzo corretto dei sistemi informatici e di comunicazione**
  - 16.1. Uso corretto della posta elettronica e dei sistemi di comunicazione di Ultradent Italia S.r.l.**
- 17. Tutela dell'ambiente**

**18. I principi etici di comportamento relativi alle singole fattispecie di reato**

**18.1 A. Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione**

**18.2 B. I reati societari**

**18.3 C. I reati di riciclaggio, ricettazione ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita**

**18.4 D. I reati di "market abuse"**

**18.5 E. I reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento**

**18.6 F. I reati contro l'industria e il commercio**

**18.7 G. I reati di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare**

**18.8 H. I delitti informatici e trattamento illecito dei dati**

**18.9 I. I delitti in materia di violazione del diritto d'autore**

**18.10 L. I reati commessi in violazione degli adempimenti in materia di tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro**

**18.11 M. I reati ambientali**

**18.12 N. I delitti contro la personalità individuale**

**18.13 O. Il reato di frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e di giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati**

**18.14 P. I reati tributari**

**18.15 Q. Altri reati**

**I delitti di criminalità organizzata**

**I delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico**

**Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria**

**Reati transnazionali**

**19. Il sistema disciplinare e sanzionatorio**

§§§

**II Corporate Compliance Program (Programma di conformità)**

- 1. Applicazione e disciplina**
- 2. Misure organizzative**
  - a) notifica e conferma**
  - b) segnalazioni**
  - c) strutture di riferimento e monitoraggio**
  - d) Garante del Codice Etico**
- 3. Revisione del Codice**
- 4. Valore contrattuale del Codice**

**Prefazione:**

Il presente documento denominato “Codice Etico” si compone del “Codice di Comportamento” e del “Programma di Conformità”. E’ parte integrante e sostanziale del Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del Decreto Legislativo 231/01 della Società. Contiene i valori generali di natura etica che, insieme alle prescrizioni legali, regolamentari e contrattuali, rappresentano le indicazioni che si devono declinare nei principi comportamentali e nei protocolli di controllo a presidio dei rischi-reato presentati nelle Parti Speciali del Modello.

Sono state raggruppate le principali ed essenziali norme di comportamento che devono essere seguite dai dipendenti di Ultradent Italia S.r.l. all’interno dell’azienda nonché durante lo svolgimento dell’attività lavorativa. In questo senso, il “Codice Etico” rappresenta l’espressione tangibile e codificata dello spirito e degli ideali di Ultradent Italia S.r.l. attraverso alcune semplici ed essenziali norme generali di comportamento.

L’inosservanza delle norme comportamentali di seguito descritte, comporta l’adozione di misure disciplinari la cui gravità sarà proporzionale alla mancanza. I legali rappresentanti sono responsabili dei comportamenti dei propri gruppi di lavoro e sono sempre a disposizione per fornire qualsiasi chiarimento.

La stesura del presente documento è effettuata nel rispetto delle vigenti norme di legge e disposizioni contrattuali alle quali, in assenza di specifiche disposizioni, automaticamente si rinvia. Resta, infatti, fondamentale e prioritaria la rigorosa applicazione delle vigenti norme di legge e disposizioni contrattuali.

La scelta adottata dalla Società è stata quella di affiancare a valori etici di portata più ampia e generali, un insieme di principi etici che rispondono alle specifiche prescrizioni contenute nel Decreto Legislativo 231/01 e sono finalizzati a prevenire, in particolare, la commissione dei reati previsti dallo stesso. Il Codice Etico è dunque strutturato in una prima parte contenente i valori etici generali e fondamentali, seguita dai principi etici di comportamento relativi alle singole fattispecie di reato ritenute rilevanti per la Società, raggruppati per comodità di esposizione in coerenza con le Parti Speciali del Modello.

Il presente documento potrà essere soggetto ad eventuali modifiche e/o integrazioni qualora ciò fosse richiesto dal mutamento di disposizioni normative, contrattuali, aziendali e/o del gruppo, oppure da necessità tecnico organizzative.

E' responsabilità di Ultradent Italia S.r.l. diffondere e far rispettare il presente documento alle Persone di Ultradent Italia S.r.l. e agli altri *Stakeholder* (legittimi portatori di interesse nei confronti dell'attività aziendale).

Il presente documento e l'indicazione di attenersi scrupolosamente viene esteso a tutti i collaboratori, consulenti e fornitori della società, cui ne verrà trasmessa copia.

## **Introduzione**

Ultradent produce e distribuisce in tutto il mondo dal 1978 prodotti innovativi per lo studio dentistico che si distinguono per la loro qualità, efficacia e convenienza.

Negli ultimi anni, le sfide che deve affrontare la nostra azienda sono aumentate considerevolmente. In particolare, i mezzi d'informazione danno spesso rilievo a reati e a violazioni delle normative da parte di imprese. Tali comportamenti rischiano di esporre le imprese a pesanti sanzioni pecuniarie o al pagamento di pesanti indennizzi che potrebbero pregiudicare il futuro stesso dell'azienda. Sotto un diverso profilo, tali comportamenti possono rappresentare una grave minaccia al buon nome dell'azienda, la cui reputazione è stata costruita in anni di duro lavoro. Tali rischi, peraltro, non riguardano solo le aziende quotate in borsa.

Le questioni legali svolgono un ruolo sempre più importante in quasi ogni aspetto delle nostre attività. Infatti, non sembra che vi siano dei settori di attività non interessati da tali questioni. Con tali premesse, i legali rappresentanti della Ultradent Italia S.r.l., ovvero i componenti del Consiglio di Amministrazione (Dan Erwin Fisher, Aurelio Gisco e Lars Svalin) hanno adottato il presente Codice di Comportamento per aiutare Ultradent Italia S.r.l. a prevenire eventuali rischi legali, nonché per mantenere la buona reputazione della Società con i clienti, le autorità ed il pubblico in generale.

Il Codice di Comportamento deve essere integrato in un più ampio programma diretto a garantire un comportamento conforme alla legge e responsabile da parte di tutti (il *Corporate Compliance Program*). A questo scopo, i legali rappresentanti forniranno indicazioni più dettagliate sulle regolamentazioni attuative ed organizzative e riceveranno delle relazioni periodiche inerenti la conformità al Programma.

Ciò offre a tutti noi un'ulteriore opportunità per contribuire al continuo successo di Ultradent Italia S.r.l.

### **I. Codice di Comportamento**

#### **1. Destinatari del Codice Etico**

Sono destinatari (di seguito i “Destinatari”) del Codice Etico di Ultradenti Italia S.r.l. e si impegnano al rispetto del contenuto dello stesso:

- gli amministratori e i dirigenti della Società (cosiddetti soggetti *apicali*);
- i dipendenti della Società (cosiddetti soggetti interni *sottoposti ad altrui direzione*).

In forza di specifica accettazione o in forza di apposite clausole contrattuali possono essere destinatari di specifici obblighi per il rispetto del contenuto del Codice Etico i seguenti soggetti esterni (di seguito i “Soggetti Esterni”):

- i collaboratori, i consulenti e in generale i soggetti che svolgono attività di lavoro autonomo;
- i fornitori e gli eventuali partner (anche sotto forma di associazione temporanea di imprese, comprese le società di somministrazione di lavoro nonché di *joint-venture*);

nella misura in cui essi operino per conto o nell’interesse della Società nell’ambito delle aree di attività individuate come sensibili all’interno del Modello di Organizzazione, gestione e controllo.

Il rispetto dei principi contenuti all’interno del Codice Etico è un dovere morale dei Destinatari al fine di perseguire gli obiettivi aziendali secondo i valori fondamentali dell’**integrità**, della **trasparenza**, della **legalità**, dell’**imparzialità** e della **prudenza**, nel pieno rispetto della normativa nazionale ed internazionale.

In particolare, agli stessi Destinatari viene chiesto di:

- conformare i propri comportamenti a quanto previsto nel Codice Etico;
- informare immediatamente l’Organismo di Vigilanza di eventuali violazioni dei principi etici di comportamento, non appena essi ne vengano a conoscenza;
- richiedere, qualora siano necessarie, interpretazioni o chiarimenti sui principi etici di comportamento definiti di seguito.

## 2. Valori etici generali e fondamentali

Nel raggiungimento dei propri obiettivi, Ultradent Italia S.r.l. riconosce i

seguenti valori etici generali e fondamentali, vincolanti per i Destinatari:

- **Integrità:** le attività sono gestite in maniera professionale e responsabile, al fine di dirimere le situazioni in cui possono manifestarsi potenziali conflitti, assicurando che i comportamenti siano caratterizzati da onestà, moralità e correttezza e come tali siano percepiti;
- **Trasparenza:** nei rapporti interni ed esterni alla Società che si intrattengono con i diversi interlocutori è garantito l'impegno a fornire informazioni chiare, complete, tempestive e veritiere;
- **Legalità:** i comportamenti sono vincolati, nella fase di decisione e di attuazione, al pieno rispetto delle procedure interne, di tutte le norme vigenti, nazionali ed internazionali, nonché della regolamentazione definita dalle Autorità di Vigilanza;
- **Imparzialità:** le decisioni e i comportamenti sono attuati nel pieno rispetto delle caratteristiche personali di ognuno, incentivando e premiando l'integrità ed il senso di responsabilità, rispettando le diversità e ripudiando ogni possibile discriminazione in base ad età, stato di salute, sesso, religione, razza, orientamento sessuale, opinioni politiche e culturali, nonché condizione personale o sociale;
- **Prudenza:** le attività sono gestite con piena consapevolezza dei rischi e con l'obiettivo di una sana gestione degli stessi; ciò si concretizza in comportamenti prudenti, soprattutto quando dalle proprie azioni e decisioni possa risultare un danno alle persone e alle cose.

In nessun caso il perseguimento dell'interesse o del vantaggio della Società può giustificare una condotta non etica oppure non onesta, ovvero illecità.

L'osservanza delle leggi, dei regolamenti, delle disposizioni statutarie, dei codici di autodisciplina, l'integrità etica e la correttezza sono impegno costante e dovere di tutte le Persone di Ultradent Italia S.r.l. e caratterizzano i rapporti di tutta la sua organizzazione.

Ultradent Italia S.r.l. opera su scala mondiale e tutti i nostri dipendenti rappresentano l'azienda con l'esterno. E' nostra risoluta intenzione comportarci sempre conformemente alle legislazioni, alle abitudini ed alle prassi commerciali di ogni specifico paese nonché conformemente al presente Codice di Comportamento.

Pertanto, tutti i nostri dipendenti sono tenuti a comportarsi conformemente al presente Codice così come alle leggi e alla prassi di ogni specifico paese o regione. Il successo e la reputazione della Ultradent Italia S.r.l. dipenderanno fondamentalmente da quanto sopra.

Il presente Codice di Comportamento definisce i principi fondamentali nonché le regole a cui Ultradent Italia S.r.l. aderisce ed a cui tutti i dipendenti devono aderire. Il Codice non è, tuttavia, esaustivo. Esso va integrato con altri regolamenti e programmi interni di conformità su argomenti specifici. I dipendenti sono invitati ad informarsi regolarmente circa tutti i regolamenti interni concernenti la loro area di attività.

Ultradent Italia S.r.l. è conscia del fatto che l'individuazione della legge applicabile è un compito molto impegnativo, soprattutto quando si opera in un ambiente internazionale, e che la consulenza di esperti è spesso essenziale. Quindi, chiediamo ai dipendenti di consultare il proprio superiore, le funzioni organizzative preposte ed in particolare i legali rappresentanti in ogni caso di dubbio.

### **3. Etica, trasparenza, correttezza, professionalità**

Nei rapporti di affari, Ultradent Italia S.r.l. si ispira e osserva i principi di lealtà, correttezza, trasparenza, efficienza e apertura al mercato, senza distinzione di importanza dell'affare.

Tutte le azioni, le operazioni e le negoziazioni compiute e, in genere, i comportamenti posti in essere dalle Persone di Ultradent Italia S.r.l. nello svolgimento dell'attività lavorativa sono ispirati alla massima correttezza, alla completezza e trasparenza delle informazioni, alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale e alla chiarezza e veridicità dei documenti contabili secondo le norme vigenti e le procedure interne.

### **4. Comportamento Reciproco**

Le persone sono elemento indispensabile per l'esistenza dell'impresa. La dedizione e la professionalità del management e dei dipendenti sono valori e condizioni determinanti per conseguire gli obiettivi di Ultradent Italia S.r.l.

Ultradent Italia S.r.l. si impegna a sviluppare le capacità e le competenze del *Management* e dei dipendenti, affinché, nell'ambito della prestazione lavorativa, l'energia e la creatività dei singoli trovi piena espressione per la realizzazione del proprio potenziale, e a tutelare le condizioni di lavoro sia nella protezione dell'integrità psico-fisica del lavoratore sia nel rispetto della sua dignità.

Ultradent Italia S.r.l. è un'azienda globale che opera nell'ambito di un

mercato internazionale nonché di un ambiente multi-culturale, dove la diversità degli esseri umani è considerata un'occasione di arricchimento. Trattiamo tutti i colleghi con rispetto e con mentalità aperta.

I dipendenti, i rappresentanti dei lavoratori ed il *Management* devono essere consci della propria responsabilità e del proprio ruolo come modelli da seguire. Siamo impegnati a trattarci reciprocamente con rispetto, onestà e fiducia.

Ultradent Italia S.r.l. si impegna a offrire, nel pieno rispetto della normativa di legge e contrattuale in materia, a tutti i lavoratori le medesime opportunità di lavoro, facendo in modo che tutti possano godere di un trattamento normativo e retributivo equo basato esclusivamente su criteri di merito e di competenza, senza discriminazione alcuna.

Le funzioni competenti devono creare un ambiente di lavoro in grado di promuovere la serenità di tutte le persone di Ultradent Italia S.r.l.

E' assolutamente bandito e severamente condannato, qualsiasi atto discriminatorio e denigratorio per motivi di sesso, razza, etnia, religione, ideologia, disabilità fisica o mentale, orientamento sessuale o età. Ultradent Italia S.r.l. interverrà per impedire atteggiamenti interpersonali ingiuriosi, discriminatori o diffamatori. In ogni caso, sono proibiti senza eccezione comportamenti che costituiscono violenza fisica o morale.

I rapporti tra le Persone di Ultradent Italia S.r.l., a tutti i livelli, devono essere improntati a criteri e comportamenti di *onestà, correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto*.

#### **4.1. Molestie o mobbing sul luogo di lavoro**

Parimenti, sono bandite e condannate le molestie o gli atteggiamenti comunque riconducibili a pratiche di mobbing. Sono considerati come tali:

- creare un ambiente di lavoro intimidatorio, ostile, di isolamento o comunque discriminatorio nei confronti di singoli o gruppi di lavoratori;
- porre in essere ingiustificate interferenze con l'esecuzione di prestazioni lavorative altrui;
- ostacolare prospettive di lavoro individuali altrui per meri motivi di competitività personale o di altri dipendenti.

E' vietata qualsiasi forma di violenza o molestia sessuale o riferita alle diversità personali e culturali. Sono considerate come tali:

- subordinare qualsiasi decisione di rilevanza per la vita lavorativa del destinatario all'accettazione di favori sessuali o alle diversità

personali e culturali;

- indurre i propri collaboratori a favori sessuali mediante l'influenza del proprio ruolo;
- proporre relazioni interpersonali private, nonostante un espresso o ragionevolmente evidente non gradimento;
- alludere a disabilità e menomazioni fisiche o psichiche o a forme di diversità culturale, religiosa o di orientamento sessuale.

#### **4.2. Abuso di sostanze alcoliche o stupefacenti e divieto di fumo**

Tutte le Persone di Ultradent Italia S.r.l. devono contribuire personalmente a promuovere e mantenere un clima di reciproco rispetto nell'ambiente di lavoro.

Sarà considerata consapevole assunzione del rischio di pregiudicare tali caratteristiche ambientali, essere o trovarsi sotto l'effetto di sostanze alcoliche, di sostanze stupefacenti o di sostanze di analogo effetto, nel corso della prestazione lavorativa e nei luoghi di lavoro.

E' fatto divieto di:

- detenere, consumare, offrire o cedere a qualsiasi titolo sostanze stupefacenti o di analogo effetto, nel corso della prestazione lavorativa e nei luoghi di lavoro;
- fumare nei luoghi di lavoro.

### **5. Concorrenza Leale**

Ultradent Italia S.r.l. aderisce senza riserve al principio della libera concorrenza e si impegna affinché le relazioni e i contratti con i propri partners siano fondati su termini e condizioni equi. Ci aspettiamo che anche gli altri mostrino lo stesso impegno.

Le principali pratiche anti-concorrenziali illecite comprendono: politiche di definizione dei prezzi con la complicità dei concorrenti, accordi con la concorrenza sulle attribuzioni delle quote di mercato, accordi sulle capacità produttive, divisioni del mercato ed accordi per dettare o per controllare i prezzi di vendita alla clientela.

Qualunque genere di azioni in concerto con altri o accordi verbali ("*gentlemen's agreement*") diretti a limitare la concorrenza, o che potrebbero causare tale effetto, sono proibiti. In particolare, i dipendenti non devono assolutamente prestarsi ad alcun tipo di collusione in tal senso.

Al riguardo si rammenta che la valutazione circa l'anticompetitività di un accordo, deve essere effettuata nel modo più ampio e considerando anche il Paese in cui l'accordo avrà esecuzione (oltre a quello presso il quale l'accordo è stato concluso).

Si richiede la massima cura nel gestire alcune informazioni del mercato. Per esempio, i congressi o le fiere commerciali consentono di entrare in contatto con i concorrenti e di discutere con costoro su argomenti di interesse reciproco. Ciò è legittimo, a condizione che i limiti imposti dalle leggi antitrust siano rispettati. La ricerca di mercato è indispensabile (e, naturalmente, legale), però le informazioni riguardanti rapporti con la clientela, prezzi, modifiche imminenti di prezzi o costi non devono essere in alcun modo scambiate con i concorrenti.

In caso di posizione dominante in uno specifico mercato, occorre prestare la massima attenzione al fine di evitare qualsiasi abuso di tale posizione, a scapito di altri partecipanti dello stesso settore. Le posizioni dominanti non sono di per sé illegali se sono frutto del proprio successo o dei propri diritti di proprietà industriale o dei contratti di licenza con terzi.

## **6. Rapporti con clienti e consumatori**

Ultradent Italia S.r.l. persegue il proprio successo d'impresa sui mercati attraverso l'offerta di prodotti e servizi di qualità a condizioni competitive e nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della leale concorrenza.

Ultradent Italia S.r.l. si impegna a rispettare il diritto dei consumatori a non ricevere prodotti dannosi per la loro salute e integrità fisica e a disporre di informazioni complete sui prodotti offerti.

Ultradent Italia S.r.l. riconosce che l'apprezzamento di chi richiede prodotti o servizi è di primaria importanza per il proprio successo di impresa. Le politiche commerciali sono finalizzate ad assicurare la qualità dei beni e dei servizi, la sicurezza e l'osservanza del principio di precauzione.

Pertanto, è fatto obbligo alle Persone di Ultradent Italia S.r.l. di fornire accurate ed esaurienti informazioni su prodotti e servizi e attenersi a verità nelle comunicazioni pubblicitarie o di altro genere, in modo che clienti e consumatori possano assumere decisioni consapevoli.

Sono espressamente vietate iniziative di promozione che potrebbero indurre clienti e consumatori ad un'errata percezione dei prodotti.

## **7. Rapporti con fornitori e collaboratori esterni**

Ultradent Italia S.r.l. si impegna a ricercare nei fornitori e collaboratori esterni professionalità idonea e impegno alla condivisione dei principi e contenuti del Codice.

I Fornitori di Ultradent Italia S.r.l. adottano soluzioni operative in linea con la normativa vigente e, più in generale, con i principi di tutela della Persona, della salute e sicurezza dei lavoratori e dell'ambiente. Ultradent Italia S.r.l. promuove il rispetto di questi principi presso i propri Fornitori, subordinando la prosecuzione del rapporto all'osservanza di tali valori inderogabili, nonché delle disposizioni normative in materia.

I fornitori saranno scelti soltanto in base al prezzo, alla qualità, all'affidabilità, al livello tecnologico, all'idoneità del prodotto, alla certificazione ed all'esistenza di un sistema di qualità. In nessuna circostanza i rapporti o gli interessi personali potranno determinare l'assegnazione di un contratto.

Nei rapporti di appalto, di approvvigionamento e, in genere, di fornitura di beni e/o servizi e di collaborazione esterna (compresi consulenti, agenti, etc.) è fatto obbligo alle Persone di Ultradent Italia S.r.l. di includere nei contratti la conferma di aver preso conoscenza del Codice e l'obbligazione espressa di attenersi ai principi ivi contenuti.

Il compenso da corrispondere dovrà essere esclusivamente commisurato alla prestazione indicata in contratto e i pagamenti non potranno in alcun modo essere effettuati a un soggetto diverso dalla controparte contrattuale né in un Paese terzo diverso da quello delle parti o di esecuzione del contratto.

## **8. Corruzione**

Nessun dipendente può richiedere, accettare, offrire o concedere direttamente o indirettamente, dei favori in relazione all'attività economica dell'azienda ed in particolare con riferimento a trattative, premi o all'esecuzione di un contratto; ciò indipendentemente dalla circostanza che la controparte sia una persona fisica, una persona giuridica o un ente governativo.

Nessun favore personale sarà chiesto o offerto a qualsiasi funzionario pubblico o ai dipendenti di un'altra azienda, né direttamente né per persona interposta. Tale divieto si applica sia alle attività svolte nel paese di origine che all'estero.

Al riguardo si rammenta che la corruzione rappresenta una grave fattispecie di reato, penalmente perseguibile.

Nei rapporti con Clienti, Fornitori e terzi in genere, è vietato offrire/accettare denaro, regali o benefici, anche a titolo personale (tranne i regali simbolici di valore economico singolo non superiore a euro 50,00 o che siano di natura promozionale o pubblicitaria), al fine di ottenere indebiti vantaggi di qualsiasi natura, contrari ai doveri d'ufficio o comunque in violazione di qualsivoglia normativa.

Gli atti di cortesia commerciale nei confronti di terzi, così come la ricezione degli stessi, sono consentiti, purché di modico valore e, comunque, tali da non compromettere l'integrità e la reputazione e da non influenzare l'autonomia di giudizio del destinatario.

Sono espressamente vietati, in quanto assolutamente contrari alla cultura della società, tutti gli atti finalizzati a pratiche corruttive di qualsiasi genere nei confronti di soggetti terzi, sia privati che pubblici.

Quando la Ultradent Italia S.r.l. partecipa ad una gara di appalto, qualsiasi forma di collusione con gli altri partecipanti è strettamente vietata. Allo stesso modo, quando Ultradent Italia S.r.l. indice un bando di gara, è assolutamente vietato trasmettere a qualsiasi soggetto esterno alla società informazioni concernenti i partecipanti, quali la loro identità ed il valore delle relative offerte.

## **9. Collaborazione con le Autorità**

La Ultradent Italia S.r.l. si impegna ad essere aperta e a fornire la massima collaborazione alle autorità e agli enti governativi. Le persone di Ultradent Italia S.r.l., nonché i collaboratori esterni le cui azioni possano essere riferibili a Ultradent Italia S.r.l., devono tenere nei rapporti con la Pubblica Amministrazione comportamenti caratterizzati da correttezza, trasparenza e tracciabilità. Tali rapporti sono riservati esclusivamente alle funzioni e posizioni competenti.

In caso di necessità, i legali rappresentanti sono a disposizione per contattare un legale esterno di supporto.

E' fatto divieto di rendere, indurre o favorire dichiarazioni mendaci alle Autorità.

Tutti i dipendenti responsabili della raccolta delle informazioni concernenti l'azienda e la loro trasmissione o comunicazione alle autorità borsistiche o ad altre autorità regolatrici o che preparino le stesse informazioni sotto

forma di annunci pubblici, sono tenuti a comunicare tempestivamente ed in modo comprensibile solo informazioni complete, corrette e veritiere.

## **10. Miglioramento continuo della sicurezza**

Ogni dipendente è tassativamente tenuto ad osservare, col massimo scrupolo, le misure per l'igiene, la sicurezza e la prevenzione degli infortuni sul lavoro.

Le normative in materia di protezione ambientale, nonché igiene e sicurezza sul lavoro, infatti, devono essere sempre applicate nel modo più rigoroso.

Con riguardo alle potenziali fonti di pericolo, il rigoroso rispetto delle regole di sicurezza potrebbe essere percepito come fastidioso e quindi i potenziali rischi considerati sotto controllo in modo alquanto superficiale.

Viceversa, ogni dipendente deve accertarsi di osservare rigorosamente, costantemente e sempre le regole di sicurezza. I superiori devono fungere da esempio.

Ogni eventuale mancanza (anche marginale) deve sempre essere segnalata alla direzione, da chiunque abbia occasione di constatarla.

Ultradent Italia S.r.l. assegna un'alta priorità ai miglioramenti continui in tema di sicurezza, con particolare riguardo alla sicurezza degli impianti, alla tutela della salute e alla sicurezza del lavoro. L'azienda intraprende delle azioni preventive ed effettua dei programmi efficaci in risposta alle emergenze e per contrastare i rischi.

## **11. Conflitto d'interesse**

Ogni dipendente deve tener separati i propri interessi da quelli dell'azienda. Le decisioni inerenti il personale non devono essere influenzate da interessi privati o da rapporti personali. I potenziali conflitti di interesse devono essere segnalati immediatamente. Ci si riferisce in particolare ai rapporti commerciali diretti ed indiretti con persone imparentate o vicine ai dipendenti. I superiori consulteranno l'Amministratore Delegato o l'Ufficio del Personale, qualora vengano rilevate irregolarità all'interno della loro area di responsabilità.

Qualsiasi dipendente deve informare l'Ufficio Personale qualora intenda intraprendere un'ulteriore attività lavorativa, di qualsiasi genere.

Determinano conflitti di interesse le situazioni seguenti:

- utilizzo della propria posizione in azienda o delle informazioni o opportunità di affari acquisite nell'esercizio del proprio incarico, a vantaggio indebito proprio o di terzi;
- svolgimento di attività lavorative da parte del dipendente presso fornitori, subfornitori, concorrenti.

I materiali ed altre attrezzature aziendali (quali merci, veicoli, articoli per ufficio, documenti, *files* ed apparecchi IT) possono essere utilizzati soltanto per scopi lavorativi, salvo specifiche autorizzazioni.

I beni di proprietà dell'azienda non possono essere rimossi dai locali aziendali senza l'autorizzazione scritta del superiore del dipendente richiedente, in conformità ai regolamenti interni esistenti; il predetto divieto non comprende gli articoli destinati ad uso mobile (per esempio *laptops*, telefoni mobili, ecc.).

In ogni caso, ciascun dipendente è responsabile della custodia e dell'efficienza dei beni aziendali affidatigli dalla Società. Nel caso di danneggiamenti, il dipendente ne risponderà personalmente sotto tutti i profili.

I dati, programmi o documenti non devono essere fotocopiati, né introdotti né portati all'esterno dell'azienda senza espressa autorizzazione

## **12. Trasparenza delle registrazioni contabili**

La trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza dell'informazione di base per le relative registrazioni contabili. Ciascun componente degli organi sociali, del management o dipendente è tenuto a collaborare, nell'ambito delle proprie competenze, affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nelle scritture contabili.

E' fatto divieto di porre in essere comportamenti che possano arrecare pregiudizio alla trasparenza e tracciabilità dell'informativa di bilancio.

## **13. Riciclaggio di denaro**

Vari Paesi, tra cui quelli membri dell'U.E. come l'Italia, hanno approvato delle leggi contro il riciclaggio di denaro.

Nessun dipendente, né personalmente né in collaborazione con altri, può violare la vigente normativa nazionale o internazionale sul riciclaggio di denaro. “Il riciclaggio di denaro”, come definito nel presente Codice significa in particolare l’introduzione – attraverso scambi e trasferimenti – nel normale ciclo economico di denaro o di altri beni provenienti, direttamente o indirettamente, da attività illecite.

Ultradent Italia S.r.l. si impegna a prevenire l’utilizzo del proprio sistema economico-finanziario per finalità di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo (o di qualsiasi altra attività criminosa) da parte dei propri Clienti, dei Fornitori, dei Dipendenti e delle controparti con cui si relaziona nello svolgimento delle proprie attività.

Ultradent Italia S.r.l. verifica con la massima diligenza le informazioni disponibili su tutte le controparti, al fine di accertare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività prima di instaurare qualsiasi rapporto d’affari.

Si rifiutano espressamente rapporti di qualsiasi tipo con controparti che si ritiene possano essere coinvolte in attività criminose di qualsiasi genere, con particolare riferimento al riciclaggio.

## **14. Riservatezza**

### **14.1. Protezione del segreto aziendale**

Le informazioni di natura commerciale devono essere custodite correttamente. All’atto del trattamento dei dati societari, tutto il personale deve adempiere alle procedure stabilite, ai regolamenti operativi ed agli obblighi stipulati nei propri contratti di lavoro. Qualsiasi documento aziendale – comprese le *e-mail* ed i manoscritti – potrebbe pervenire in possesso di un concorrente o di una controparte in una causa contro la nostra società ed essere quindi usato contro l’azienda. Pertanto, è obbligo delle Persone di Ultradent Italia S.r.l. assicurare la riservatezza richiesta dalle circostanze per ciascuna notizia appresa in ragione della propria funzione lavorativa.

Nessun dipendente può fare delle copie di documenti aziendali o di *file* di computer tranne per scopi strettamente necessari al proprio lavoro.

Qualsiasi informazione commerciale posta all’attenzione dei dipendenti della Ultradent Italia S.r.l. deve essere mantenuta riservata per tutta la durata del rapporto di lavoro.

Gli obblighi assunti per la riservatezza delle informazioni resteranno in vigore anche successivamente alla risoluzione del rapporto di lavoro.

Tutte le annotazioni e *file* devono essere conservati in modo da consentirne la consultazione da parte di altri colleghi in qualsiasi momento. I *file* devono quindi essere completi, ordinati e prontamente comprensibili.

#### **14.2. Tutela della privacy**

Qualsiasi corrispondenza interna della società, specie se indirizzata a persone identificate, è da considerarsi confidenziale e riservata.

In linea con le vigenti normative di legge, Ultradent Italia S.r.l. non utilizzerà dati personali senza autorizzazione.

Ultradent Italia S.r.l. intende garantire che il trattamento dei dati personali svolto all'interno delle proprie strutture avvenga nel rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali, nonché della dignità degli interessati, così come previsto dalle disposizioni normative vigenti.

Il trattamento dei dati personali deve avvenire in modo lecito e secondo correttezza e, comunque, sono raccolti e registrati solo dati necessari per scopi determinati, espliciti e legittimi. La conservazione dei dati avverrà per un periodo di tempo non superiore a quello necessario agli scopi della raccolta.

Ultradent Italia S.r.l. si impegna inoltre ad adottare idonee e preventive misure di sicurezza per tutte le banche-dati nelle quali sono raccolti e custoditi dati personali, al fine di evitare rischi di distruzione e perdite oppure accessi non autorizzati o trattamenti non consentiti.

### **15. Utilizzo corretto dei beni aziendali**

I beni di proprietà di Ultradent Italia S.r.l. sono un patrimonio estremamente prezioso e devono essere utilizzati per il perseguimento dei fini aziendali. Il management e i dipendenti sono responsabili della salvaguardia e protezione di tali beni da perdite, furti, uso improprio, danni e sprechi, al fine di preservarne il valore.

È d'obbligo utilizzare i beni in modo appropriato e per scopi aziendali legittimi e autorizzati. Viene fatto divieto di accedere a sistemi o informazioni se non autorizzati e abilitati a farlo; in quest'ultimo caso l'accesso deve mantenersi nell'ambito dell'autorizzazione.

I beni di proprietà di Ultradent Italia S.r.l. non dovranno essere mai utilizzati per svolgere attività illegali.

Ultradent Italia S.r.l. consente e autorizza l'uso personale limitato e

occasionale dei sistemi di posta elettronica, messaggistica, accesso a Internet e telefonia aziendali, a condizione che tale uso non sia eccessivo, non interferisca con le responsabilità del lavoro e comunque non costituisca una violazione del Codice.

L'appropriazione indebita di beni aziendali costituisce una violazione dei doveri nei confronti di Ultradent Italia S.r.l. e può essere considerata alla stregua di una frode commessa ai danni di quest'ultima.

L'asporto dalle sedi di oggetti di proprietà di Ultradent Italia S.r.l. senza autorizzazione viene considerato alla stregua di un furto. Le proprietà di Ultradent Italia S.r.l. devono essere custodite con cura. Inoltre, anche l'incuria e lo spreco di beni di proprietà di Ultradent Italia S.r.l. possono essere considerati una violazione dei doveri nei confronti della stessa.

In caso di cessazione del rapporto di lavoro con Ultradent Italia S.r.l., o dietro richiesta di Ultradent Italia S.r.l., il dipendente è tenuto a interrompere la fruizione di tutti i beni aziendali in suo possesso e a restituirli.

I beni di Ultradent Italia S.r.l. comprendono, a titolo esemplificativo ma non esaustivo:

- sistemi informatici, apparecchiature e tecnologie (inclusi laptop, tablet e dispositivi mobili);
- telefoni, fotocopiatrici, scanner e fax;
- libri;
- piani aziendali;
- beni di proprietà intellettuale, ad esempio codice software, licenze, idee, concezioni, contenuti e invenzioni;
- elenchi e informazioni su clienti, fornitori e distributori, incluse le informazioni sulla ricerca di clienti o sul trading;
- edifici e altri beni fisici;
- forniture per ufficio.

I beni di proprietà di Ultradent Italia S.r.l. comprendono anche tutte le circolari, note, listini, dati e altri documenti (in forma cartacea o digitale) che lavoratori o partner o consulenti aziendali terze parti producono o compilano in relazione alle attività aziendali.

## 16. Utilizzo corretto dei sistemi informatici e di comunicazione

Ultradent Italia S.r.l. mette a disposizione dei propri dipendenti servizi di posta elettronica, messaggistica, accesso a Internet e intranet, telefoni e altre forme di comunicazione. Questi strumenti aiutano a rendere il lavoro più produttivo ed efficiente. Al contempo, è responsabilità di tutti aiutare a mantenere la confidenzialità, l'integrità e la disponibilità delle nostre infrastrutture informatiche, tecnologiche e di comunicazione.

### 16.1. Uso corretto della posta elettronica e dei sistemi di comunicazione di Ultradent Italia S.r.l.

Durante l'uso delle infrastrutture informatiche, tecnologiche e di comunicazione, i dipendenti dovranno ricordare quanto segue:

- questi sistemi sono destinati a essere utilizzati per scopi aziendali. Tuttavia, Ultradent Italia S.r.l. si rende conto dell'esigenza di un utilizzo limitato e occasionale per scopi personali dei sistemi di comunicazione aziendali, quali posta elettronica, Internet e telefono.
- Qualora Ultradent Italia S.r.l. venga implicata in una controversia giudiziaria o un'indagine, è possibile che le comunicazioni private debbano essere consegnate a terzi. Si tenga presente che talvolta le comunicazioni possono essere recuperate anche dopo essere state cancellate. Sarà opportuno evitare affermazioni superficiali, esagerate o inesatte che potrebbero essere fraintese o utilizzate contro il dipendente o contro Ultradent Italia S.r.l. in un procedimento giudiziario.
- Si chiede di evitare di inviare, scaricare o accedere a contenuti o informazioni inopportune che potrebbero risultare offensive, ingiuriose, sprezzanti o moleste per altre persone: ad esempio messaggi sessualmente espliciti, barzellette di dubbio gusto o denigrazioni a sfondo etnico o razzista.
- E' vietato inoltrare comunicazioni interne o materiali riservati all'esterno di Ultradent Italia S.r.l., a meno di non essere autorizzati espressamente a farlo.
- È d'obbligo il rispetto delle leggi sulla proprietà intellettuale. Il *download*, la duplicazione o la ridistribuzione di materiale coperto da *copyright*, inclusi musica, film, immagini o software, possono violare le leggi o i regolamenti vigenti in molti paesi e possono portare ad azioni disciplinari o legali. Tali attività possono essere eseguite solo se è legalmente consentito farlo.
- Devono essere mantenuti segreti gli ID utente, le password e i dispositivi di autenticazione forniti da Ultradent Italia S.r.l..

- I dipendenti sono tenuti a prestare massima attenzione nell'apertura di file allegati ai messaggi di posta elettronica, specialmente quelli non attinenti a questioni di lavoro o che non provengono da una fonte nota. Nel caso la provenienza della comunicazione non sia nota o sicura, l'allegato non deve essere aperto.
- L'utilizzo di software personale sul computer del proprio ufficio e le modifiche al software fornito da Ultradent Italia S.r.l. non sono consentiti, a meno che non siano stati approvati dal proprio dipartimento IT. È proibito l'uso di software peer-to-peer (P2P) per la condivisione di materiale coperto da copyright.
- È vietato utilizzare, accedere a infrastrutture informatiche, tecnologiche e di comunicazione di Ultradent Italia S.r.l. oltre il livello di autorizzazione.
- Eventuali violazioni della sicurezza informatica devono essere immediatamente segnalate al funzionario locale responsabile della protezione o al dipartimento IT.
- In alcune circostanze, l'attività può consentire l'uso di *smartphone* o altri dispositivi personali. Anche se si dispone dell'approvazione del proprio manager per l'impiego di un dispositivo di proprietà per scopi di archiviazione o consultazione di e-mail aziendale e altri dati, il telefono personale è comunque soggetto alle stesse procedure relative a sicurezza e gestione dei dati applicate ai dispositivi di proprietà dell'azienda. Ciò può comprendere, a titolo esemplificativo e non esaustivo, la richiesta di utilizzare una password per il blocco in caso di inutilizzo del dispositivo e la crittografia dei dati. La società avrà il diritto di consultare, cancellare o eliminare i dati aziendali da tale dispositivo ai sensi della normativa vigente in materia.
- I messaggi inviati e ricevuti tramite infrastrutture informatiche, tecnologiche e di comunicazione di Ultradent Italia S.r.l., inclusi, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, posta elettronica, Internet e altre forme di comunicazione digitale o cartacea possono essere di proprietà di Ultradent Italia S.r.l.. Ove consentito dalla legge vigente, Ultradent Italia S.r.l. si riserva il diritto di monitorare e registrare l'uso di infrastrutture informatiche, tecnologiche e di comunicazione di sua proprietà.

## **17. Tutela dell'ambiente**

Ultradent Italia S.r.l. promuove il rispetto dell'ambiente, inteso come risorsa comune da salvaguardare a beneficio della collettività e delle generazioni future in un'ottica di sviluppo sostenibile.

## **18. Principi etici di comportamento relativi alle singole fattispecie di reato**

Nel raggiungimento dei propri obiettivi, Ultradent Italia S.r.l. riconosce i seguenti principi etici di comportamento relativi alle singole fattispecie di reato, vincolanti per i Destinatari.

La codifica adottata, con indicazione di una lettera dell'alfabeto, fa esplicito riferimento alla specifica Parte Speciale che riporta la stessa codifica, nonché alla catalogazione contenuta all'interno della Parte Generale.

### **18.1 A. Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

A.1 rispettare, in ogni rapporto attivato, la regolarità dei procedimenti amministrativi e il buon funzionamento delle attività della Pubblica Amministrazione, con formale e sostanziale rispetto degli interessi patrimoniali della stessa;

A.2 assicurare e promuovere, attraverso i propri comportamenti, l'imparzialità di valutazione, di procedimento e di giudizio della Pubblica Amministrazione;

A.3 osservare le disposizioni di legge applicabili nel rispetto dei principi di trasparenza, onestà, e correttezza nei comportamenti, al fine di garantire la massima chiarezza nell'ambito delle relazioni istituzionali, evitando di compromettere l'integrità e la reputazione della Società stessa.

### **18.2 B. I reati societari**

I destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

B.1 assicurare l'adeguatezza e l'efficacia del sistema amministrativo - contabile, di ausilio a predisporre e comunicare al mercato dati economici, patrimoniali e finanziari accurati e completi, finalizzati ad una rappresentazione chiara, veritiera e corretta dei fatti di gestione;

B. 2 promuovere l'istituzione e l'utilizzo di idonei strumenti per identificare, prevenire e gestire i rischi relativi all'informativa finanziaria, nonché le frodi e i comportamenti scorretti;

B.3 promuovere ed assicurare la legalità degli atti, nello svolgimento delle operazioni societarie e nelle relazioni con le Autorità di Vigilanza ed il mercato;

B. 4 promuovere ed assicurare il rispetto di principi di libera concorrenza e

di corretto andamento del mercato nella selezione delle controparti contrattuali, nella contrattazione e nella conclusione di operazioni commerciali e di accordi contrattuali.

### **18.3 C. I reati di riciclaggio, ricettazione ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

C.1 assicurare e promuovere l'adeguata tracciabilità dei flussi finanziari, nel pieno e diligente rispetto della normativa e prevenzione dei fenomeni di riciclaggio;

C.2 assicurare e promuovere l'accurata verifica sull'integrità morale, la reputazione e il buon nome dei fornitori o di eventuali partner in relazioni d'affari, prima di stabilire relazioni o sottoscrivere accordi.

### **18.4 D. I reati di "market abuse"**

I Destinatari, ciascuno in ragione de proprio ruolo e responsabilità, devono:

D.1 assicurare e promuovere la massima riservatezza con riferimento alle informazioni di carattere confidenziale e/o riservate assunte durante lo svolgimento dell'incarico conferito dai diversi interlocutori, soprattutto se relative ad emittenti quotati, garantendone l'utilizzo per le sole finalità per le quali si è avuto legittimo accesso alle stesse.

Non si evidenziano attività sensibili di Ultradent Italia S.r.l. individuate con riferimento ai reati richiamati dall'art. 25-*sexies* del D.Lgs. 231/01.

### **18.5 E. I reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

E.1 assicurare adeguata collaborazione alle autorità competenti nella prevenzione, nel contrasto e nella repressione dei fenomeni concernenti la contraffazione e la falsificazione di banconote, monete e qualsiasi altro mezzo di pagamento;

E.2 assicurare adeguata collaborazione alle autorità competenti nella prevenzione, nel contrasto e nella repressione dei fenomeni concernenti la contraffazione e la falsificazione di marchi o altri segni distintivi.

Non si evidenziano attività sensibili di Ultradent Italia S.r.l. individuate con riferimento ai reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento richiamati dall'articolo 25-*bis* del D.Lgs. 231/01.

### **18.6 F. I reati contro l'industria e il commercio**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

F.1 promuovere l'esercizio delle pratiche commerciali secondo i principi di buona fede, correttezza e lealtà assicurare adeguata informazione e corretta pubblicità ai prodotti, finalizzata alla tutela della fiducia riposta dalle controparti contrattuali e dai consumatori.

Relativamente al processo Industria e Commercio, non si rilevano attività sensibili di Ultradent Italia S.r.l. individuate con riferimento ai reati contro l'industria e il commercio richiamati dall'art. 25-bis.1 del D.Lgs. 231/01.

### **18.7 G. I reati di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

G.1 contrastare i fenomeni di lavoro sommerso e immigrazione irregolare, favorendo l'integrazione e la formazione dei lavoratori stranieri in possesso di regolare permesso di soggiorno.

### **18.8 H. I delitti informatici e trattamento illecito dei dati**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

H.1 assicurare e promuovere l'integrità e la salvaguardia dei dati e delle informazioni archiviati informaticamente, garantendo privilegi individuali di accesso ai dati e alle informazioni coerenti al ruolo e alle responsabilità di ciascuno;

H.2 assicurare e promuovere la corretta registrazione di ogni azione, operazione o transazione eseguita nel sistema informativo aziendale, secondo i criteri indicati dalla legge e i principi contabili applicabili.

### **18.9 I. I delitti in materia di violazione del diritto d'autore**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

I.1 rispettare e promuovere la diffusione di una cultura aziendale attenta al rispetto della proprietà individuale e del diritto d'autore, scoraggiando e segnalando eventuali violazioni della normativa di settore;

I.2 promuovere il corretto utilizzo delle opere dell'ingegno di carattere creativo, nonché dei programmi per elaborare e le banche di dati.

### **18.10 L. I reati commessi in violazione degli adempimenti in materia di tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

L.1 impegnarsi a fornire un posto di lavoro salutare e sicuro ai propri dipendenti, clienti, fornitori, collaboratori e per chiunque sia presente all'interno degli uffici e/o stabilimenti della Società, con particolare cura nella prevenzione degli incidenti, delle malattie professionali e nella minimizzazione dei rischi;

L.2 ricercare il miglioramento continuo delle prestazioni di sicurezza e salute sul lavoro, stabilendo obiettivi e traguardi periodicamente riesaminati, mirati in particolare alla prevenzione degli infortuni e delle malattie professionali;

L.3 impegnarsi a rispettare la legislazione e i regolamenti vigenti, le prescrizioni e gli accordi volontari sottoscritti, cooperando con le istituzioni, gli enti territoriali e le organizzazioni industriali;

L.4 promuovere la comunicazione interna ed esterna, coinvolgendo, consultando e responsabilizzando i lavoratori a tutti i livelli e chiunque operi nelle attività aziendali, attraverso programmi di sensibilizzazione, informazione e formazione.

#### **18.11 M. I reati ambientali**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

M.1 assicurare e promuovere la tutela dell'ambiente, come bene fondamentale per la collettività, attraverso il continuo miglioramento e la continua ricerca di modalità operative ecosostenibili.

Non si evidenziano attività sensibili di Ultradent Italia S.r.l. individuate con riferimento ai reati ambientali richiamati dall'articolo 25-undecies del D.Lgs. 231/01.

#### **18.12 N. I delitti contro la personalità individuale**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

N.1 assicurare e promuovere la tutela della libertà individuale e della dignità umana, come beni fondamentali attraverso i quali si estrinseca la personalità umana;

N.2 rifiutare e impegnarsi a contrastare il lavoro e lo sfruttamento minorile, anche attraverso il rifiuto di contrarre con soggetti terzi che se ne avvalgano;

N.3 rifiutare e impegnarsi a contrastare lo sfruttamento della manodopera e l'impiego di pratiche degradanti tali da compromettere la salute psicofisica dei lavoratori, anche attraverso il rifiuto di contrarre con soggetti terzi che se ne avvalgano;

N.4 astenersi da ogni condotta discriminatoria in relazione alla razza, al sesso, alle credenze religiose, alla nazionalità, all'età, all'orientamento

sessuale, all'invalidità, alla lingua, alle opinioni politiche e sindacali o ad altre caratteristiche personali non attinenti al lavoro.

Non si evidenziano attività sensibili di Ultradent Italia S.r.l. individuate con riferimento ai delitti contro la personalità individuale richiamati dall'articolo 25-*novies* del D.Lgs. 231/01.

### **18.13 O. Il reato di frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e di giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

O.1 prevedere misure idonee a garantire lo svolgimento dell'attività sportiva nel rispetto della legge e dell'ordinamento sportivo, nonché a rilevare tempestivamente situazioni di rischio.

Non si rilevano attività sensibili di Ultradent Italia S.r.l. individuate con riferimento ai reati di frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati richiamati dall'articolo 25-*quatordecies* del D.Lgs. 231/01.

### **18.14 P. I reati tributari**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

P.1 assicurare e promuovere la corretta tenuta della documentazione contabile della Società e del complesso delle attività dichiarative volte alla determinazione dei tributi;

P.2 prevedere un modello di controllo strutturato e una strategia fiscale definita che miri a porre sotto presidio tutti i processi aziendali e le transazioni che possano dare luogo a conseguenze di natura fiscale;

P.3 assicurare e sviluppare un sistema di controllo interno per le procedure di gestione dei rapporti coi fornitori.

### **18.15 Q. Altri reati**

#### **I delitti di criminalità organizzata**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

1. assicurare adeguata prevenzione del rischio di infiltrazione criminale e promuovere l'adozione di modalità di valutazione dell'affidabilità dei diversi soggetti (persone fisiche od enti) che hanno rapporti con la società.

#### **I delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

1. rifiutare ed impegnarsi a contrastare la diffusione di idee e il compimento di azioni volte allo spargimento del terrore o al sovvertimento dell'ordine democratico costituzionale;

2. assicurare e promuovere la tutela dei valori democratici ed il rispetto dello Stato, della Costituzione e delle Istituzioni Pubbliche come valori fondamentali del nostro ordinamento.

**Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

1. assicurare e promuovere comportamenti corretti, trasparenti e collaborativi nei rapporti con gli organi di polizia giudiziaria e con l'autorità giudiziaria inquirente e giudicante.

**I reati transnazionali**

I Destinatari, ciascuno in ragione del proprio ruolo e responsabilità, devono:

1. assicurare e promuovere comportamenti corretti, trasparenti e collaborativi nei rapporti con gli organi di polizia giudiziaria e con l'autorità giudiziaria inquirente e giudicante.

**19. Il sistema disciplinare e sanzionatorio**

Alle violazioni del Codice Etico si applicano le prescrizioni previste nel sistema disciplinare e sanzionatorio presentato nella Parte Generale del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/01 dalla Società.

**II. Corporate Compliance Program (Programma di conformità)**

**1. Applicazione e disciplina**

I principi e i contenuti del Codice si applicano alle Persone e alle attività di Ultradent Italia S.r.l.

Ultradent Italia S.r.l. offre al proprio personale tutte le risorse informative e il

supporto legale necessari per prevenire qualsiasi violazione di legge. Inoltre, la società tutela i propri dipendenti che si siano attenuti scrupolosamente al presente codice etico e che siano incorsi in procedimenti da parte delle autorità, per fatti connessi allo svolgimento della loro attività lavorativa.

Tuttavia, le violazioni di legge da parte dei dipendenti non saranno tollerate e l'azienda si impegna a far rispettare il presente Programma di Conformità. Le violazioni possono dare luogo ad azioni disciplinari e risarcitorie. Un dipendente che abbia dei sospetti in merito ad un 'eventuale violazione del presente Programma, deve segnalarlo prontamente ai legali rappresentanti.

Non sarà sufficiente limitarsi a prendere atto del presente Programma di Conformità. Infatti, ogni dipendente è invitato a rivedere il proprio comportamento alla luce dei precedenti capitoli per individuare eventuali margini di miglioramento ed agire di conseguenza.

Compete in primo luogo agli amministratori e al *management* dare concretezza ai principi e ai contenuti del Codice, e inoltre rappresentare con il proprio comportamento un esempio per i propri collaboratori e indirizzarli all'osservanza del Codice.

Ogni superiore deve organizzare la propria area di responsabilità in modo tale da essere sempre informato di eventuali violazioni di legge.

I problemi devono essere attivamente affrontati. Tuttavia, i superiori devono controllare regolarmente la correttezza dei propri collaboratori ed attivamente comunicare con loro.

Il presente Programma pone l'accento sul rispetto continuo della normativa vigente.

L'attuazione del Programma presuppone che la conoscenza delle norme ed il loro rispetto diventino oggetto di continua formazione professionale interna.

La consapevolezza della legalità, infatti, può essere acquisita soltanto se l'argomento viene regolarmente affrontato ed approfondito.

I suddetti principi devono fare attivamente parte della cultura aziendale. L'adesione a tali principi deve basarsi sulla sensibilizzazione dei limiti legali alle proprie azioni, nonché sulla volontà di armonizzare tali azioni con le norme di legge.

## 2. Misure organizzative

### a) Notifica e conferma

Ogni dipendente riceverà una copia del presente Codice Etico. A tutti è richiesta la sottoscrizione per ricevuta e lettura di tale documento nonché l'impegno ad osservare le prescrizioni ivi contenute.

La suddetta ricevuta di conferma verrà conservata nella cartella personale dei sottoscrittori a cura dei legali rappresentanti.

Copia del presente Codice Etico sarà a disposizione di tutti i dipendenti presso i legali rappresentanti.

### b) Segnalazioni

Nell'interesse dell'azienda, tutti i dipendenti dovranno segnalare immediatamente ogni violazione del Programma di Conformità.

E' fatto obbligo a ciascuna Persona di Ultradent Italia S.r.l. di riferire tempestivamente ai propri superiori o all'organo del quale è parte, e al Garante, proprie rilevazioni o notizie fornite da *Stakeholder* circa possibili casi o richieste di violazione del Codice.

Se dopo la segnalazione della notizia di una possibile violazione la Persona ritiene di aver subito ritorsioni, potrà rivolgersi direttamente al Garante.

### c) Strutture di riferimento e monitoraggio

Ultradent Italia S.r.l. è impegnata, anche attraverso la designazione del Garante, ad assicurare:

- la massima diffusione dei principi e contenuti del Codice presso le Persone di Ultradent Italia S.r.l. e gli altri *Stakeholder* nonché l'aggiornamento dello stesso;
- lo svolgimento di verifiche in ordine ad ogni notizia di violazione dei principi e contenuti del Codice;
- la valutazione obiettiva dei fatti e la conseguente attuazione, in caso di accertata violazione, di adeguate misure sanzionatorie;

- che nessuno possa subire ritorsioni di qualunque genere per aver fornito notizie di possibili violazioni del Codice.

Per monitorare la conformità al Programma, verranno effettuati degli accertamenti fra i dipendenti ad intervalli regolari; verranno, inoltre, regolarmente ispezionati i documenti a loro disposizione e si provvederà ad ogni opportuno sopralluogo.

#### **d) Garante del Codice Etico**

Il Codice Etico rappresenta, tra l'altro, un principio generale non derogabile del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Ultradent Italia S.p.A. ai sensi della disciplina italiana della "*responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato*" contenuta nel decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231.

Ultradent Italia S.r.l. assegna le funzioni di Garante all'Organismo di Vigilanza istituito in base al suddetto Modello.

Al Garante sono assegnati i compiti di:

- promuovere l'attuazione del Codice;
- promuovere programmi di comunicazione e formazione specifica del *management* e dei dipendenti di Ultradent Italia S.r.l.;
- esaminare le notizie di possibili violazioni del Codice, promuovendo le verifiche più opportune;
- intervenire, anche su segnalazione delle Persone di Ultradent Italia S.r.l., nei casi di notizie di possibili violazioni del Codice ritenute non debitamente affrontate o di ritorsioni subite dalla Persona a seguito della segnalazione di notizie.

Il Garante di Ultradent Italia S.r.l. presenta inoltre all'Amministratore Delegato una relazione semestrale sull'attuazione e l'eventuale necessità di aggiornamento del Codice.

### **3. Revisione del Codice**

La revisione del Codice è approvata dal Consiglio di Amministrazione di Ultradent Italia S.r.l. su proposta dell'A.U.

La proposta è formulata tenuto conto della valutazione degli *Stakeholder* con riferimento ai principi e contenuti del Codice, anche promuovendone il contributo attivo e la segnalazione di eventuali carenze.

#### **4. Valore contrattuale del Codice**

L'osservanza delle norme del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali di tutte le Persone di Ultradent Italia S.r.l. ai sensi e per gli effetti della legge applicabile.

La violazione dei principi e dei contenuti del Codice potrà costituire inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge anche in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro, e comportare il risarcimento dei danni dalla stessa derivanti.