

1. Premessa e finalità

Il presente Codice Etico costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da ATHLOS S.r.l. ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

Il Codice definisce i valori, i principi e le regole di comportamento cui devono attenersi:

- amministratori;
- dirigenti;
- dipendenti;
- collaboratori;
- consulenti;
- partner;
- fornitori;
- chiunque operi, a qualsiasi titolo, per conto di ATHLOS.

Il rispetto del Codice rappresenta condizione essenziale per la prevenzione dei reati presupposto previsti dal D.Lgs. 231/2001 e per la tutela della reputazione, dell'affidabilità e dell'integrità dell'azienda.

2. Valori fondamentali

ATHLOS fonda la propria attività su un sistema di valori che orienta in modo concreto le decisioni, i comportamenti e le relazioni professionali, sia interne sia esterne all'organizzazione. In particolare, l'azienda si riconosce nei principi di:

- legalità, quale rispetto rigoroso delle norme e delle regole applicabili;
- integrità e correttezza, intese come coerenza tra comportamenti, responsabilità e impegni assunti;
- trasparenza, nella gestione delle informazioni, dei rapporti contrattuali e delle attività economiche;
- responsabilità, verso clienti, collaboratori, istituzioni e stakeholder;

- professionalità, quale impegno costante alla competenza, all'aggiornamento e alla qualità delle prestazioni;
- imparzialità, nelle decisioni e nei processi valutativi;
- tutela della persona, nel rispetto della dignità, dei diritti e della sicurezza;
- sostenibilità, intesa come attenzione agli impatti organizzativi, sociali ed economici delle proprie attività.

Ogni attività aziendale deve essere svolta nel pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti, delle disposizioni normative di settore e delle procedure interne adottate dall'organizzazione, assicurando coerenza tra principi dichiarati e comportamenti concretamente posti in essere.

3. Principio di legalità

ATHLOS svolge la propria attività nel rigoroso rispetto del quadro normativo applicabile, assicurando conformità alle disposizioni:

- della normativa nazionale ed europea vigente;
- dei regolamenti e delle discipline specifiche dei settori in cui opera;
- della normativa in materia di contratti pubblici e rapporti con la Pubblica Amministrazione;
- delle disposizioni anticorruzione e di prevenzione dei fenomeni illeciti;
- della normativa in materia di protezione dei dati personali e sicurezza delle informazioni;
- della disciplina in materia di salute e sicurezza sul lavoro;
- della normativa societaria, contabile e fiscale.

Il rispetto della legalità costituisce presupposto imprescindibile dell'azione aziendale. È pertanto espressamente vietato porre in essere, collaborare o anche solo agevolare comportamenti che possano integrare, direttamente o indirettamente, una delle fattispecie di reato previste dal D.Lgs. 231/2001 o comunque violare disposizioni normative applicabili.

4. Rapporti con la Pubblica Amministrazione

In considerazione della natura dell'attività svolta, che può prevedere rapporti con soggetti pubblici nell'ambito di incarichi professionali, partecipazione a bandi, gestione di finanziamenti o consulenze a favore di enti pubblici, ATHLOS impronta ogni relazione istituzionale ai principi di legalità, trasparenza, correttezza e tracciabilità.

I rapporti con:

- enti pubblici e amministrazioni centrali o locali;
- autorità di vigilanza e controllo;
- organismi ispettivi;
- enti finanziatori;
- stazioni appaltanti e centrali di committenza;

devono essere gestiti esclusivamente da soggetti formalmente autorizzati e nel rispetto delle procedure interne adottate dall'azienda.

È espressamente vietato:

- promettere, offrire o corrispondere denaro, beni o altre utilità non dovute, anche per interposta persona;
- sollecitare o accettare vantaggi indebiti;
- esercitare pressioni, influenze o condizionamenti non legittimi;
- fornire dichiarazioni, dati o documenti falsi, incompleti o fuorvianti;
- alterare o manipolare documentazione, informazioni o rendicontazioni al fine di ottenere contributi, affidamenti o benefici pubblici.

Ogni interazione con la Pubblica Amministrazione deve essere adeguatamente documentata, verificabile e coerente con i principi del Modello Organizzativo 231, garantendo la piena tracciabilità delle attività svolte e delle decisioni assunte.

5. Integrità nella gestione di bandi e finanziamenti

ATHLOS assicura la massima correttezza e trasparenza nella partecipazione a procedure di gara, bandi e richieste di finanziamento, nonché nella successiva gestione delle risorse eventualmente ottenute.

In particolare, l'azienda garantisce:

- la veridicità, completezza e accuratezza delle informazioni, dichiarazioni e documenti trasmessi in fase di candidatura o gara;
- la corretta gestione, rendicontazione e destinazione di fondi pubblici, contributi o finanziamenti ricevuti;
- un'adeguata separazione dei ruoli e delle responsabilità, al fine di assicurare controlli interni efficaci e prevenire conflitti di interesse;
- la tracciabilità delle operazioni e la conservazione ordinata e verificabile della documentazione probatoria.

È fatto espresso divieto di porre in essere condotte finalizzate all'indebita percezione di erogazioni pubbliche, nonché di utilizzare le risorse ottenute per finalità diverse da quelle per cui sono state concesse, anche qualora ciò possa apparire formalmente giustificabile.

6. Correttezza nei rapporti commerciali

Nei rapporti con clienti, fornitori e partner professionali, ATHLOS adotta comportamenti improntati a lealtà, correttezza e trasparenza, nel rispetto dei principi di integrità e responsabilità che caratterizzano il proprio operato.

In particolare, l'azienda si impegna a:

- operare secondo criteri di buona fede, affidabilità e chiarezza nelle relazioni contrattuali e professionali;
- prevenire e gestire situazioni di conflitto di interesse, anche potenziali, che possano compromettere l'imparzialità delle decisioni;
- garantire condizioni contrattuali trasparenti, comprensibili e coerenti con le prestazioni effettivamente erogate;

- selezionare fornitori e partner sulla base di criteri oggettivi, verificabili e fondati su competenza, qualità, solidità e reputazione professionale.

Ogni situazione che possa generare un conflitto di interesse, reale o potenziale, deve essere tempestivamente comunicata alla Direzione o all'organo competente, al fine di consentirne una valutazione trasparente e l'adozione delle opportune misure di gestione.

7. Reati societari e trasparenza amministrativa

ATHLOS garantisce la piena correttezza, trasparenza e attendibilità nella gestione amministrativa, contabile e societaria, quale presupposto essenziale di legalità e affidabilità verso soci, clienti, partner e autorità competenti.

In particolare, l'azienda assicura:

- la corretta e tempestiva registrazione delle operazioni nei libri e nei documenti contabili;
- la veridicità, completezza e chiarezza delle comunicazioni sociali e delle informazioni economico-finanziarie;
- la tracciabilità delle operazioni, attraverso adeguati sistemi di controllo e documentazione;
- un'appropriata separazione delle funzioni e dei poteri, al fine di garantire efficaci meccanismi di controllo interno.

È espressamente vietata qualsiasi alterazione, falsificazione o omissione di dati contabili o societari, nonché qualsiasi comportamento volto a rappresentare in modo non veritiero la situazione economica, patrimoniale o finanziaria dell'azienda.

8. Prevenzione della corruzione

ATHLOS adotta una politica di tolleranza zero nei confronti di qualsiasi forma di corruzione o comportamento idoneo a compromettere l'integrità e l'imparzialità delle decisioni aziendali.

In particolare, è espressamente vietato porre in essere, direttamente o indirettamente:

- atti di corruzione attiva o passiva, nei confronti di soggetti pubblici o privati;

- condotte riconducibili al traffico di influenze illecite;
- pratiche di indebita induzione a dare o promettere utilità;
- promesse, offerte o corresponsioni di denaro, beni o altre utilità non dovute, finalizzate a ottenere vantaggi impropri.

Eventuali omaggi o atti di cortesia sono consentiti esclusivamente se di modico valore, conformi agli usi commerciali e tali da non poter essere interpretati come strumento di pressione o condizionamento. In ogni caso, devono essere tracciabili, trasparenti e coerenti con le procedure interne adottate dall'azienda.

9. Tutela della sicurezza delle informazioni e dei dati

In considerazione della propria attività di progettazione e sviluppo di soluzioni software avanzate, piattaforme basate su Intelligenza Artificiale, sistemi cloud e servizi di trasformazione digitale per imprese e Pubbliche Amministrazioni, ATHLOS attribuisce carattere prioritario alla tutela, integrità e disponibilità delle informazioni trattate nell'ambito dei propri incarichi.

L'operatività aziendale comporta infatti l'accesso e il trattamento di:

- dati personali e informazioni trattate per conto dei clienti, anche nell'ambito di servizi digitali e piattaforme software;
- dati tecnici, basi dati, architetture applicative e configurazioni infrastrutturali;
- codice sorgente, algoritmi proprietari, modelli di machine learning e soluzioni sviluppate internamente;
- documentazione progettuale, tecnica e di rendicontazione relativa a progetti finanziati, inclusi programmi pubblici e iniziative PNRR;
- informazioni strategiche, economiche e organizzative dei clienti, con particolare riferimento a enti pubblici e amministrazioni locali.

È fatto espresso divieto di:

- utilizzare dati, codice o informazioni dei clienti per finalità diverse da quelle contrattualmente previste;

- divulgare o comunicare a terzi informazioni riservate, know-how o soluzioni proprietarie senza autorizzazione formale;
- accedere a sistemi, ambienti di sviluppo, repository, database o infrastrutture senza adeguata autorizzazione o oltre i limiti delle proprie mansioni;
- copiare, esportare o trasferire codice sorgente, dataset o documentazione tecnica al di fuori degli ambienti aziendali autorizzati.

Il trattamento dei dati e delle informazioni avviene nel rispetto della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali, delle disposizioni contrattuali sottoscritte con i clienti, nonché delle policy interne in materia di sicurezza delle informazioni, sviluppo sicuro del software, gestione degli accessi e protezione degli asset digitali.

10. Tutela della persona e ambiente di lavoro

ATHLOS promuove un ambiente di lavoro fondato sul rispetto della dignità della persona, sulla valorizzazione delle differenze e sulla tutela dell'integrità fisica e psicologica di chiunque operi per conto dell'organizzazione.

In particolare, l'azienda si impegna a garantire:

- il rispetto della dignità e dei diritti fondamentali di ogni individuo;
- l'assenza di qualsiasi forma di discriminazione;
- la prevenzione di molestie, comportamenti vessatori o situazioni di abuso;
- la tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, nel rispetto della normativa vigente e delle procedure interne.

È espressamente vietato qualsiasi comportamento che possa risultare lesivo della persona, della sua dignità o della sua sicurezza, sia nei rapporti interni sia nelle relazioni professionali esterne.

11. Conflitti di interesse

I destinatari del presente Codice sono tenuti ad agire nell'esclusivo interesse di ATHLOS, evitando situazioni in cui interessi personali, familiari o professionali possano interferire – anche solo potenzialmente – con l'imparzialità delle decisioni o con l'oggettività delle valutazioni aziendali.

Costituiscono, a titolo esemplificativo, situazioni di conflitto di interesse quelle in cui il destinatario possa trarre un vantaggio personale da decisioni assunte nell'ambito delle proprie funzioni o intrattenga rapporti che possano comprometterne l'indipendenza.

Ogni potenziale o effettivo conflitto di interesse deve essere:

- tempestivamente dichiarato;
- sottoposto alla valutazione della Direzione o, ove previsto, dell'Organismo di Vigilanza;
- gestito in modo trasparente, attraverso l'adozione delle misure idonee a garantire imparzialità e correttezza.

La mancata comunicazione di una situazione di conflitto può costituire violazione dei principi del presente Codice e del Modello Organizzativo 231.

12. Organismo di Vigilanza e segnalazioni

ATHLOS ha istituito un Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001, dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, con il compito di garantire l'effettiva attuazione e l'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

All'Organismo di Vigilanza sono attribuite, in particolare, le seguenti funzioni:

- vigilare sull'efficacia e sull'adeguatezza del Modello 231 rispetto alla struttura e alle attività aziendali;
- verificare l'osservanza delle disposizioni contenute nel Codice Etico e nelle procedure interne;
- ricevere, analizzare e gestire le segnalazioni relative a presunte violazioni del Modello o del Codice.

Le segnalazioni possono essere trasmesse attraverso:

- un canale dedicato e riservato;
- un indirizzo di posta elettronica istituzionale;
- le modalità previste dal sistema di whistleblowing adottato dall'azienda, in conformità alla normativa vigente.

ATHLOS garantisce la massima tutela del segnalante, assicurando:

- la riservatezza dell'identità e delle informazioni trasmesse;
- la protezione da qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione;
- l'imparzialità, l'indipendenza e la riservatezza nella gestione delle segnalazioni.

Ogni segnalazione è trattata con la dovuta attenzione e nel rispetto dei principi di correttezza, proporzionalità e tutela dei diritti delle persone coinvolte.

13. Sistema disciplinare

La violazione delle disposizioni contenute nel presente Codice Etico costituisce inadempimento agli obblighi contrattuali e può determinare l'applicazione di misure disciplinari o contrattuali proporzionate alla natura e alla gravità del comportamento accertato.

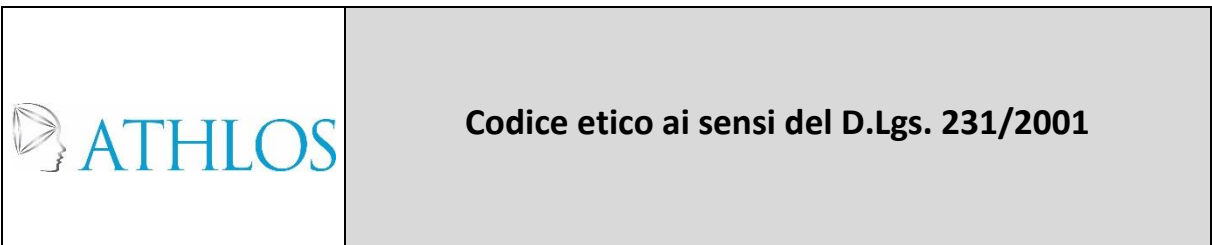
L'irrogazione delle sanzioni avviene nel rispetto:

- del CCNL applicabile;
- della normativa vigente;
- delle disposizioni contrattuali sottoscritte;
- dei principi di gradualità e proporzionalità.

A seconda della qualifica del soggetto coinvolto e della rilevanza della violazione, le misure adottabili possono includere:

- richiamo o ammonizione scritta;
- sospensione dal servizio e dalla retribuzione, nei casi previsti;
- risoluzione del rapporto di lavoro o di collaborazione;
- risoluzione del contratto con fornitori o partner;
- eventuale richiesta di risarcimento dei danni subiti dall'azienda, ove ne ricorrano i presupposti.

Resta fermo che, qualora la condotta integri ipotesi di reato, ATHLOS potrà attivare le opportune iniziative a tutela dei propri interessi e collaborare con le autorità competenti.



14. Diffusione e aggiornamento

Il presente Codice Etico è formalmente approvato dalla Direzione di ATHLOS e costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

Il documento è:

- diffuso a tutto il personale, mediante adeguate modalità informative e formative;
- reso disponibile attraverso i canali aziendali interni ed esterni;
- comunicato e, ove necessario, trasmesso a collaboratori, consulenti e partner;
- consegnato ai nuovi ingressi, che ne prendono visione nell'ambito del processo di onboarding.

Il Codice è soggetto a revisione periodica e aggiornamento ogniqualvolta si renda necessario, in particolare in caso di:

- modifiche del quadro normativo di riferimento;
- aggiornamenti o revisioni del Modello 231;
- rilievi, indicazioni o proposte formulate dall'Organismo di Vigilanza;
- esiti del Riesame della Direzione o di verifiche interne.

L'aggiornamento del Codice rientra nel processo di miglioramento continuo volto a garantire l'efficacia e l'attualità del sistema di controllo interno adottato da ATHLOS.

Cagliari, 13/01/2025

La Direzione
ATHLOS S.r.l.


Marina Adamo
Amministratore unico
Marina Adamo
ATHLOS s.r.l.
via Zagabna n. 53 - 09129 Cagliari
P.IVA 03144260928