



CASSA DI MUTUO SOCCORSO

per il personale dell'Università di Catania

CODICE ETICO

Le

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



CASSA DI MUTUO SOCCORSO

per il personale dell'Università di Catania

Codice Etico

La Cassa ha ritenuto opportuno dotarsi del presente Codice Etico, la cui importanza, tra l'altro, viene enfatizzata dal D.lgs 8 giugno 2001 n. 231, che ha previsto una specifica responsabilità degli enti in conseguenza dello svolgimento delle attività delle persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione, al fine di definire con chiarezza e trasparenza l'insieme dei valori, ai quali ispirarsi per raggiungere i propri obiettivi.

L'attività della Cassa sarà, quindi, conforme ai principi espressi in questo Codice Etico la cui osservanza è imprescindibile per il corretto funzionamento, l'affidabilità, la reputazione e l'immagine dello stesso Ente.

La Cassa si impegna ad osservare i principi del Codice sia nei rapporti interni fra il personale sia nei rapporti fra questi e i soggetti esterni. Il Codice integra e rafforza il Modello Organizzativo Interno adottato ai sensi del Decreto sopra citato.

Ogni dipendente dell'ente deve impegnarsi al rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti.

Tale impegno dovrà valere anche per i consulenti, i componenti del comitato amministrativo e chiunque abbia rapporti con l'ente. Quest'ultimo non inizierà o proseguirà nessun rapporto con chi non intenda allinearsi a questo principio.

I dipendenti devono essere a conoscenza delle leggi e dei comportamenti conseguenti; qualora esistessero dei dubbi su come procedere l'ente dovrà informare adeguatamente i suoi dipendenti.

La Cassa assicura e vigila che lo svolgimento delle attività venga svolto in quadro di trasparenza.

La Cassa è tenuta a fornire informazioni complete, trasparenti e comprensibili al fine di consentire ai soggetti interessati di prendere decisioni autonome e consapevoli.

In ossequio al *principio di trasparenza*, ogni operazione e transazione deve essere correttamente registrata e autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

Per ogni operazione vi deve essere un adeguato supporto documentale al fine di poter procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.

L'integrale rispetto delle norme di legge e l'osservanza dei principi di *trasparenza, veridicità e correttezza* della contabilità e di ogni altro documento in cui siano esposti elementi *economici, patrimoniali e finanziari*, costituisce valore imprescindibile per la Cassa. Il personale e i collaboratori esterni che, a qualunque titolo, sono coinvolti nelle operazioni di formazione del bilancio o di documenti contabili, devono assicurare la massima

Sede legale: P.zza Università, 2 - 95124 - Catania

Sede operativa: Via S.Maria del Rosario, 9 95124 Catania Telefono: 095-7307659 Fax: 095-7307674

Cod.fiscale 93039650879



CASSA DI MUTUO SOCCORSO

per il personale dell'Università di Catania

collaborazione, la completezza e chiarezza delle informazioni fornite, nonché la accuratezza dei dati e delle elaborazioni.

Le rilevazioni contabili devono essere accuratamente registrate nel rispetto delle norme di legge e dei principi di contabilità; in nessun caso è consentita la registrazione di operazioni basate su informazioni non precise.

Il personale e quanti coinvolti nella gestione della contabilità e nella documentazione recante dati economici, patrimoniali e finanziari devono consentire l'effettuazione di controlli sui documenti e informazioni in loro possesso, assicurando il libero accesso a tali dati ai revisori e ai soggetti preposti al controllo.

La Cassa ricorre al contenzioso solo quando le sue legittime pretese non trovano nell'interlocutore la dovuta soddisfazione.

La Cassa tratta e raccoglie dati personali dei propri soci, che consistono in qualsiasi informazione che sia utile ad identificare una persona e possono comprendere dati sensibili.

La Cassa si impegna a trattare tali dati nei limiti e in conformità a quanto previsto dalla normativa vigente in materia di *privacy*, con specifico riferimento al D. Lgs. 196/2003 (*Codice Privacy*) e relativi allegati.

Il personale che si trova, nell'ambito delle mansioni lavorative, a trattare dati, anche sensibili, deve procedere sempre nel rispetto della suddetta normativa e delle istruzioni operative impartite in proposito dalla Cassa stessa.

Il personale e i collaboratori della Cassa Sono tenuti a utilizzare le risorse informatiche e telematiche, a loro disposizione, esclusivamente quale strumento di lavoro, nel rispetto della normativa vigente. La Cassa condanna l'utilizzo delle reti informatiche per l'uso o lo scambio di materiale pornografico da parte dei collaboratori.

Il personale, il comitato e i collaboratori della Cassa, nello svolgimento della propria attività, devono osservare i principi etici fondamentali e le norme di comportamento, più precisamente deve:

- Svolgere gli incarichi, le mansioni e le attività affidatigli secondo diligenza;
- Custodire i beni e i documenti in modo da assicurarne l'integrità, con assoluto divieto di abuso dei beni e delle risorse;
- Rispettare i principi di *trasparenza* e *correttezza*;
- Assicurare che l'accesso ad informazioni riservate sia inibito ai soggetti non autorizzati;

E' fatto espresso divieto di:

- Porre in essere comportamenti imprudenti che possano originare un pericolo per la sicurezza;
- Svolgere mansioni lavorative senza aver ricevuto adeguate istruzioni;

Sede legale: P.zza Università ,2 - 95124 - Catania

Sede operativa: Via S.Maria del Rosario, 9 95124 Catania Telefono: 095-7307659 Fax: 095-7307674

Cod.fiscale 93039650879



CASSA DI MUTUO SOCCORSO

per il personale dell'Università di Catania

- Omettere di segnalare la propria incapacità a svolgere la mansione lavorativa assegnata;

Il personale deve rispettare:

- Gli obblighi di legge a tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro;
- Le procedure di sicurezza e le procedure operative e tutti gli strumenti previsti nel *Rapporto di Sicurezza e nel Documento di Valutazione dei Rischi* e relativa documentazione.

Il Codice Etico è portato a conoscenza di tutti i destinatari mediante apposita attività di comunicazione, come le iniziative di formazione differenziate secondo il ruolo e la responsabilità dei consulenti e dei collaboratori.

L'osservanza delle norme contenute nel presente documento deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali previste per i dipendenti della Cassa di Mutuo Soccorso, nonché per i suoi consulenti e collaboratori.

Le sanzioni per le violazioni al Codice devono essere assunte dagli organi sociali competenti per statuto ed essere rese note ai destinatari.

Sistema disciplinare e meccanismi sanzionatori

Un punto qualificante nella costruzione del modello è costituito dalla previsione di un adeguato sistema sanzionatorio per la violazione delle norme del Codice etico, nonché delle procedure previste dal modello. Infatti, per valersi dell'efficacia esimente del modello, l'ente deve assicurarsi che questo sia adottato, ma anche efficacemente attuato.

L'efficace attuazione esige, tra l'altro, l'adozione di un "*sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello*", tanto nei confronti dei soggetti in posizione apicale, quanto verso i soggetti sottoposti all'altrui direzione.

Se il sistema disciplinare ha una funzione essenzialmente preventiva, è opportuno che esso contempli una pluralità di sanzioni, graduate in ragione della gravità delle violazioni accertate

Le sanzioni dovrebbero spaziare da misure conservative, per le infrazioni più tenui, a provvedimenti idonei a recidere il rapporto tra l'agente e l'ente, nel caso di violazioni più gravi.

Secondo il consolidato orientamento della Corte costituzionale (sent. n. 220 del 1995), l'esercizio del potere disciplinare deve sempre conformarsi ai principi di:

- **proporzione**, commisurando la sanzione irrogata all'entità dell'atto contestato;

Sede legale: P.zza Università, 2 - 95124 - Catania

Sede operativa: Via S.Maria del Rosario, 9 95124 Catania Telefono: 095-7307659 Fax: 095-7307674

Cod.fiscale 93039650879



CASSA DI MUTUO SOCCORSO

per il personale dell'Università di Catania

© **contraddittorio**, assicurando il coinvolgimento del soggetto interessato: formulata la contestazione dell'addebito, tempestiva e specifica, occorre dargli la possibilità di addurre giustificazioni a difesa del suo comportamento.

Sebbene questi principi siano enunciati espressamente solo in relazione al lavoro subordinato (art. 2106 c.c.; art. 7 l. 300/1970, recante il cd. Statuto dei Lavoratori), la giurisprudenza costituzionale ne ha sancito l'applicabilità nello svolgimento di qualsiasi rapporto di lavoro, anche autonomo o professionale. È sufficiente, infatti, che si configuri in capo ad un soggetto il potere di incidere negativamente nella sfera giuridica di un altro soggetto responsabile di un comportamento negligente o colpevole.

E' importante, inoltre, definire all'interno del modello organizzativo adottato da ciascun ente quali siano le funzioni aziendali deputate a valutare e disporre i provvedimenti/contestazioni disciplinari per violazioni del Codice Etico e/o del Modello di gestione della Cassa, nonché il ruolo dell'Organismo di vigilanza, in occasione dell'eventuale applicazione della sanzione.

Tutti i Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro (di seguito CCNL) contengono disposizioni relative al codice disciplinare volte a evidenziare, con una formulazione piuttosto generica, violazioni e relative sanzioni.

Ne deriva che, in fase di redazione del sistema disciplinare del modello organizzativo, è necessario armonizzare le relative previsioni con quelle del CCNL.

Il sistema disciplinare relativo ai soggetti apicali

La previsione di sanzioni nei confronti di chi riveste funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o esercita, anche di fatto, poteri di gestione e controllo dell'ente merita autonoma considerazione in seno al sistema disciplinare.

Tra le misure disciplinari applicabili nei confronti dei soggetti apicali possono ipotizzarsi il richiamo in forma scritta, la previsione di meccanismi di sospensione temporanea o, per le violazioni più gravi, decadenza/revoca dalla carica sociale eventualmente ricoperta. Queste ultime possono essere previste come automatiche, oppure subordinate ad una deliberazione dell'Assemblea dei soci.

Pertanto, la non applicabilità ai dirigenti delle sanzioni conservative (v. Cass., Sez. Un., 29 maggio 1995, n. 6041) rende difficile individuare modalità idonee a sanzionare comportamenti non sufficientemente gravi da giustificare una sanzione espulsiva. In questo senso, si potrebbe prevedere che di tali violazioni siano informati i vertici societari dell'Ente affinché assumano le decisioni necessarie, pur con i limiti sopra evidenziati.

Quanto alla posizione degli amministratori, il sistema disciplinare si integrerà con gli strumenti tipici previsti dal diritto societario (*in primis* le azioni di responsabilità), di per sé soli insufficienti al fine di beneficiare dell'efficacia esimente del modello.

Sede legale: P.zza Università, 2 - 95124 - Catania

Sede operativa: Via S.Maria del Rosario, 9 95124 Catania Telefono: 095-7307659 Fax: 095-7307674

Cod.fiscale 93039650879



CASSA DI MUTUO SOCCORSO

per il personale dell'Università di Catania

Non sempre, infatti, le violazioni del modello determinano pregiudizi risarcibili. Inoltre, lo scopo delle misure organizzative è prevenire eventuali violazioni, non ripararne le conseguenze dannose.

D'altra parte, il principio di proporzione non ammette che il sistema disciplinare si esaurisca nella revoca dell'incarico di amministratore: essa sarebbe eccessiva rispetto a violazioni trascurabili, magari rimaste prive di conseguenze criminose.

Oltre che a livello contrattuale, si può ipotizzare l'implementazione a livello statutario delle sanzioni disciplinari nei confronti degli amministratori e dei sindaci.

Sede legale: P.zza Università ,2 - 95124 - Catania

Sede operativa: Via S.Maria del Rosario, 9 95124 Catania Telefono: 095-7307659 Fax: 095-7307674
Cod.fiscale 93039650879