

Politica Integrata per la Prevenzione della Corruzione e della Frode

Grafibox Sud S.p.A. – S.B., in qualità di Società Benefit, riconosce che l'integrità, la trasparenza e il rispetto delle normative vigenti rappresentano principi fondamentali per una gestione etica e sostenibile del proprio operato. L'azienda è pienamente consapevole dei rischi connessi alla corruzione e alla frode in ambito aziendale, e per questo ha adottato un sistema di presidi e procedure interne volto a prevenire e contrastare efficacemente ogni condotta illecita.

La presente Politica Integrata definisce l'approccio dell'organizzazione in materia di anticorruzione e antifrode, distinguendo le misure specifiche dedicate a ciascun ambito e delineando i principi condivisi su cui si fonda l'agire aziendale.

IMPEGNO NELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Grafibox Sud rigetta ogni forma di corruzione, attiva o passiva, diretta o indiretta, nella convinzione che tali pratiche compromettano la fiducia dei partner, degli enti pubblici e dei cittadini nei confronti dell'impresa e delle sue finalità. In linea con il proprio impegno etico e di responsabilità sociale, l'azienda si attiene scrupolosamente al D.Lgs. 231/2001 in materia di responsabilità amministrativa degli enti;

Tale impegno riguarda tutti i livelli dell'organizzazione e si estende a collaboratori, consulenti, fornitori, appaltatori, partner commerciali e soggetti terzi che agiscano in nome o per conto della società.

È fatto espresso divieto di offrire, promettere, concedere o ricevere tangenti, utilità o benefici indebiti, anche solo percepiti come tali, allo scopo di influenzare decisioni aziendali o ottenere vantaggi personali. Sono ammessi esclusivamente omaggi simbolici di modico valore (valore massimo orientativo: 150 euro), in linea con la prassi di cortesia aziendale. Qualsiasi offerta o ricezione non conforme deve essere tempestivamente dichiarata e segnalata.

L'azienda adotta inoltre misure per prevenire situazioni di conflitto di interesse, tra cui l'incompatibilità tra incarichi esterni e posizioni aziendali che possano compromettere la neutralità delle decisioni.

IMPEGNO NELLA PREVENZIONE DELLE FRODI AZIENDALI

Grafibox Sud si impegna attivamente anche nella prevenzione, identificazione e gestione del rischio di frode all'interno dei propri processi aziendali. Per frode si intende qualsiasi comportamento doloso finalizzato ad alterare o falsificare atti, documenti, flussi finanziari o gestionali, con l'obiettivo

di ottenere un illecito vantaggio, a danno dell'impresa, dei suoi stakeholder o del sistema economico in generale.

Tali comportamenti possono manifestarsi, a titolo esemplificativo, mediante:

- falsificazione o manipolazione dei dati contabili;
- uso improprio di beni o risorse aziendali;
- irregolarità negli acquisti o nella gestione dei fornitori;
- richiesta fraudolenta di rimborsi;
- collusione tra dipendenti e soggetti esterni.

Grafibox Sud ha implementato un sistema di controlli interni in grado di:

- monitorare i processi critici e i punti di vulnerabilità;
- rilevare tempestivamente anomalie operative e amministrative;
- attivare indagini interne qualora si verificano sospetti fondati;
- avviare procedimenti disciplinari o legali, se necessario.

La formazione costante dei dipendenti e l'adozione di procedure trasparenti e tracciabili rappresentano elementi essenziali di questo sistema di prevenzione.

PRINCIPI COMUNI E MISURE TRASVERSALI

Sia in relazione alla prevenzione della corruzione, sia alla prevenzione delle frodi, Grafibox Sud adotta una serie di misure e principi comuni che assicurano una gestione improntata alla legalità e all'etica professionale:

- **Trasparenza e Tracciabilità:**
Tutte le operazioni aziendali devono essere autorizzate, documentate, motivate e verificabili. La contabilità deve riflettere fedelmente la realtà gestionale e garantire trasparenza e tracciabilità dei flussi finanziari e decisionali.
- **Responsabilità nella gestione delle risorse:**
chiunque sia incaricato di gestire beni, fondi o informazioni aziendali è tenuto ad agire con la massima diligenza, nel pieno rispetto dei principi di legalità, economicità, efficacia e correttezza.
- **Appalti, acquisti e contrattualistica:**
l'acquisizione di beni, servizi e consulenze deve avvenire secondo criteri oggettivi e verificabili, evitando qualsiasi favoritismo o anomalia. Ogni rapporto contrattuale deve essere sostenuto da documentazione chiara e coerente.
- **Canale di segnalazione (whistleblowing):**
Grafibox Sud ha predisposto un canale sicuro e riservato per la segnalazione di comportamenti sospetti o illeciti. Il canale è accessibile anche da soggetti esterni tramite la piattaforma disponibile all'indirizzo: <https://www.grafibox.biz/whistleblowing>.

Le segnalazioni saranno trattate nel rispetto della massima riservatezza e senza alcuna forma di ritorsione nei confronti del segnalante, in conformità con la normativa nazionale vigente.

- **Formazione e cultura dell'integrità:**
l'azienda promuove una cultura diffusa dell'etica e dell'integrità attraverso attività di formazione periodica e mirata, con particolare attenzione ai temi della prevenzione della corruzione, del comportamento responsabile e della legalità.
- **Controlli e aggiornamento della politica:**
la Direzione Generale verifica regolarmente l'efficacia e la corretta attuazione delle misure adottate, intervenendo in caso di violazioni o criticità. La presente politica è soggetta a revisione periodica (almeno annuale) e ogni qualvolta si rendano necessarie modifiche in seguito a cambiamenti normativi, organizzativi o di contesto.

Grafibox Sud ribadisce il proprio impegno nel promuovere un modello di business etico, trasparente e orientato al rispetto della legge. Attraverso l'attuazione di questa politica integrata, l'azienda intende tutelare la propria reputazione, prevenire comportamenti lesivi dell'interesse collettivo e favorire un contesto di lavoro equo e responsabile.

Ariccia, 18/06/2025

La Direzione Generale

