

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 1 di 90
---	---------------------	---

Codice Etico Procedura Gestionale

Data di emissione: 19.03.2026

Revisione N. 03

Emessa DO	Approvata dal C.d.A
------------------	----------------------------

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 2 di 90
---	---------------------	---

TABELLA DELLE REVISIONI			
Rev.No.	Descrizione	Pagine modificate	Data
01	Revisione Codice Etico	Testo integrale	31/10/2024
02	Revisione Codice Etico	Pag. 34 e 35	28/02/2026
03	Revisione Codice Etico	Testo integrale	19/03/2026

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 3 di 90
---	---------------------	---

LISTA DI DISTRIBUZIONE			
No.	Destinatario	Data	Firma
1	Presidente		
2	CdA		
3	Assemblea Generale		
4	Assemblea dei Delegati		
5	Assemblea di Settore Audio e Video		
6	Organo di Sorveglianza		
7	Organo di controllo contabile		
8	Collegio dei Probiviri		
9	Comitato Consultivo Audio		
10	Comitato Consultivo Video		
11	DG		
12	Soggetti Apicali		
13	Dipendenti		
14	Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione		
15	Medico Competente		
16	Organismo di Vigilanza		

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 4 di 90
---	---------------------	---

INDICE

1	SCOPO E CAMPO DI APPLICAZIONE.....	9
2	PREMESSA ED OBIETTIVI.....	9
2.1	Origine e mission di NuovoIMAIE	9
2.2	La trasformazione di NuovoIMAIE da ente privato in controllo pubblico ad associazione di categoria operante in regime di concorrenza.....	11
3	AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO	15
4	LE FATTISPECIE DI REATO – RICHIAMO DI SINTESI DELLE PRINCIPALI FIGURE	16
5	PRINCIPI GENERALI	19
5.1	Rispetto della legalità.....	19
5.2	Onestà e correttezza	19
5.3	Sostenibilità sociale	19
5.4	Sostenibilità, sviluppo ed innovazione tecnologica.....	20
5.5	Imparzialità e pari opportunità.....	20
5.6	Valore delle risorse umane.....	21
5.7	Equità dell'autorità.....	22
5.8	Integrità della persona	22
5.9	Diligenza competenza ed accuratezza	25
5.10	Correttezza ed equità nella gestione ed eventuale rinegoziazione dei contratti	25
5.11	Concorrenza leale.....	26
5.12	Responsabilità verso la collettività e tutela ambientale	26
5.13	Conflitto di interessi	26

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 5 di 90
---	---------------------	---

5.14	Dubbi interpretativi.....	26
6	DIFFUSIONE ED OSSERVANZA DEL CODICE ETICO	26
7	RAPPORTI ESTERNI.....	31
7.1	Pubbliche Amministrazioni, Istituzioni, Autorità.....	31
7.2	Trasparenza nelle transizioni commerciali.....	34
7.3	Regali, omaggi e benefici.....	36
7.4	Doni ed altre utilità.....	38
8	RAPPORTI INTERNI.....	39
8.1	Rapporti tra privati	39
8.2	Partiti, organizzazioni sindacali ed associazioni	41
8.3	Risorse umane	42
8.4	Selezione del personale.....	43
8.5	Rapporto di lavoro	43
8.6	Gestione del personale	44
8.7	Tutela della privacy	45
9	DISPOSIZIONI PER LA TUTELA DEGLI AUTORI DI SEGNALAZIONI DI REATI O IRREGOLARITA' DI CUI SIANO VENUTI A CONOSCENZA NELL'AMBITO DI UN RAPPORTO DI LAVORO PUBBLICO O PRIVATO.....	46
9.1	Condotte illecite connesse ai contributi ex articolo 7 Legge n. 93 del 1992....	47
10	PROCEDURE OPERATIVE E DATI CONTABILI	48
11	TUTELA DEL PATRIMONIO SOCIALE.....	51
12	RAPPORTI CON MASS-MEDIA E GESTIONE DELLE INFORMAZIONI....	52

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 6 di 90
---	---------------------	---

12.1	Modalità di condotta.....	52
12.2	Informazioni <i>price sensitive</i>	52
12.3	Trasparenza e completezza dell'informazione.....	53
12.4	Veridicità delle dichiarazioni e correttezza nelle segnalazioni rilasciate.....	54
12.5	Riservatezza delle informazioni	55
13	INFORMATIVA ASSOCIATIVA.....	57
13.1	Disponibilità ed accesso alle informazioni	57
14	ORGANISMO DI VIGILANZA.....	58
14.1	Caratteristiche	58
14.2	Attribuzioni	59
14.3	Obblighi di comunicazione nei confronti dell'Organismo di Vigilanza.....	60
15	VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO: SISTEMA MOTIVANTE E SISTEMA SANZIONATORIO DISCIPLINARE.....	62
15.1	Offese, minacce o aggressioni verbali.....	62
15.2	Divulgazione di informazioni riservate.....	63
15.3	Diffamazione dell'Istituto o dei suoi rappresentanti.....	63
16	SISTEMA DISCIPLINARE.....	64
16.1	La funzione del Sistema Disciplinare.....	64
16.2	Il concetto di violazione del Modello.....	65
16.3	I Destinatari del Sistema Disciplinare.....	66
17	LE TIPOLOGIE SANZIONATORIE.....	67
17.1	Le sanzioni per i lavoratori dipendenti (non Dirigenti).....	67

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 7 di 90
---	---------------------	---

17.2	Le sanzioni per i Dirigenti.....	70
17.3	Le sanzioni nei confronti di uno dei componenti dei seguenti organi: Assemblea Generale; Assemblea dei Delegati; Assemblea di Settore Audio e Video; CdA; Presidente; Organo di Sorveglianza, dei Probiviri, Comitato Consultivo Audio, Comitato Consultivo Video.....	72
17.4	Le misure nei confronti dell'Organo di controllo contabile.....	74
17.5	Le misure nei confronti dell'O.d.V.....	75
17.6	Le misure nei confronti dei collaboratori esterni e dei fornitori.....	76
17.7	Le sanzioni applicabili ai Soci/Mandanti a fronte di condotte illecite relative a dati o informazioni fornite a NuovoIMAIE.....	77
17.8	Le sanzioni applicabili ai non Soci o non Mandanti a fronte di condotte illecite relative a dati o informazioni fornite a NuovoIMAIE.....	77
17.9	Le misure applicabili ai Componenti di Organi Collegiali, ai Componenti di Organi Statutari e di Commissioni con specifici incarichi ad <i>hoc</i>	78
17.10	Le sanzioni applicabili in caso di conflitto di interessi nei confronti di Produttori di fonogrammi, Domiciliatari e Componenti di organi statutari o commissioni specifiche o ad <i>hoc</i>	79
17.11	Le sanzioni applicabili in caso di condotte illecite connesse ai contributi <i>ex art. 7</i> legge 93/92.....	80
18	LA PROCEDURA DI ACCERTAMENTO DELLE VIOLAZIONI.....	80
18.1	Regole generali.....	80
18.2	Accertamento della violazione nei confronti dei dipendenti (non Dirigenti)...	81

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 8 di 90
---	---------------------	---

18.3	Accertamento della violazione nei confronti dei dirigenti.....	82
18.4	Accertamento della violazione nei confronti di uno dei componenti dei seguenti organi: Assemblea Generale; Assemblea dei Delegati; Assemblea di Settore Audio e Video; CdA; Presidente; Organo di Sorveglianza, Collegio dei Probiviri, Comitato Consultivo Audio, Comitato Consultivo Video.....	82
18.5	Accertamento della violazione nei confronti dell'Organo di controllo contabile.....	82
18.6	Accertamento della violazione nei confronti dell'O.d.V	83
18.7	Accertamento della violazione nei confronti dei collaboratori esterni e dei fornitori (Terzi)	83
18.8	Procedura della contestazione.....	83
18.9	Accertamento delle violazioni relative alla veridicità e correttezza nelle segnalazioni effettuate.....	84
18.10	Accertamento della violazione del dovere di riservatezza delle informazioni da parte dei Componenti di Organi Collegiali, dei Componenti di Organi Statutari e di Commissioni con specifici incarichi <i>ad hoc</i>	86
18.11	Accertamento delle condotte illecite connesse ai contributi <i>ex art. 7 legge 93/92</i>	87
18.12	Registro delle sanzioni disciplinari.....	89
18.13	Informazione e formazione.....	89
19	DISPOSIZIONI FINALI	90

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 9 di 90
---	---------------------	---

1 SCOPO E CAMPO DI APPLICAZIONE

L'adozione di principi etici rilevanti ai fini della prevenzione dei reati ex D.lgs. n. 231/2001 costituisce un elemento essenziale del sistema di controllo preventivo di Nuovo Istituto Mutualistico per la tutela dei diritti degli Artisti Interpreti Esecutori (d'ora in avanti "NuovoIMAIE" o "*L'Ente*" o "*L'Associazione*"). Tali principi sono inseriti nel presente Codice Etico.

2 PREMESSA E OBIETTIVI

2.1 Origine e *mission* di NuovoIMAIE

In linea con il quadro di azione delineato dall'Unione Europea e con la normativa italiana, NuovoIMAIE è interessato a sviluppare ed applicare tutte le iniziative che concorrano a promuovere la Responsabilità Sociale dell'Ente.

L'Ente è stato costituito ai sensi dell'art. 7 del D.L. 64/2020 in forma di associazione con personalità giuridica di diritto privato nonché di ente privato sottoposto a controllo pubblico. Nella sua originaria formulazione l'art. 7 disponeva che:

- il NuovoIMAIE operasse sotto la vigilanza congiunta del Dipartimento per l'Informazione e l'Editoria della Presidenza del Consiglio dei Ministri, del Ministero per i beni e le attività culturali e del Ministero del lavoro e delle politiche sociali;
- lo Statuto di NuovoIMAIE ed ogni sua eventuale modificazione, il regolamento elettorale dell'organo rappresentativo ed il regolamento per l'attuazione degli scopi di cui all'art. 7 della L. n. 93/1992 dovessero essere

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 10 di 90
---	---------------------	--

approvati dalle predette istituzioni;

- la composizione del Collegio dei Revisori, organo di controllo dell'Ente, dovesse essere almeno in parte di nomina istituzionale: in tal senso, il Presidente del Collegio doveva essere nominato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali, mentre il Ministero per i beni e le attività culturali e il Ministero dell'economia e delle finanze nominavano ciascuno un componente del Collegio.

NuovoIMAIE è stato costituito quale associazione senza scopo di lucro con il fine di tutelare, amministrare, attuare (avendo cura degli interessi generali dell'insieme degli artisti interpreti ed esecutori e dell'apporto delle Organizzazioni Sindacali maggiormente rappresentative) i diritti degli artisti interpreti o esecutori derivanti dalla registrazione, duplicazione, diffusione ed utilizzazione a qualsiasi titolo di dischi fonografici, nastri, fili, colonne sonore e qualunque altro supporto atto alla riproduzione (anche a scopi pubblicitari) di suoni, voci, immagini o allo sfruttamento a mezzo della radio-televisione, dei sistemi multimediali e di ogni altro sistema atto alla diffusione, riproduzione o proiezione di suoni ed immagini delle loro prestazioni artistiche.

Con la propria costituzione, l'Ente si è prefisso scopi mutualistici di natura assistenziale e di gestione di interessi comuni, nonché di procedere alla ripartizione tra gli aventi diritto delle somme loro spettanti in base ai criteri derivanti dai regolamenti previsti ex art. 7 L. 100/2020, dagli accordi con le Associazioni dell'Industria Fonografica e Videografica Italiana, oltre che da quelli sottoscritti con gli enti utilizzatori ed altre controparti riconosciute dalla contrattazione, dalle leggi italiane e dalle convenzioni internazionali.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 11 di 90
---	---------------------	--

Nell’assetto normativo definito *ex art.* 7 L. n. 100/2020, NuovoIMAIE era costituito:

- come soggetto incaricato di gestire in regime di monopolio le attività di amministrazione e intermediazione dei diritti connessi al diritto d’autore;
- come soggetto di diritto privato ma sottoposto ad un forte controllo pubblico.

2.2 La trasformazione di NuovoIMAIE da ente privato in controllo pubblico ad associazione di categoria operante in regime di concorrenza

Il D.L. n. 1/2022 (cd “Decreto Liberalizzazioni”), convertito con modificazioni dalla Legge 27/2022, ha introdotto il principio della liberalizzazione dell’attività di intermediazione dei diritti connessi al diritto d’autore, stabilendo che *“al fine di favorire la creazione di nuove imprese nel settore della tutela dei diritti degli artisti interpreti ed esecutori, mediante lo sviluppo del pluralismo competitivo e consentendo maggiori economicità di gestione nonché l’effettiva partecipazione e controllo da parte dei titolari dei diritti, l’attività di amministrazione e intermediazione dei diritti connessi al diritto d’autore di cui alla legge 22 aprile 1941 n. 633, in qualunque forma attuata, è libera”*.

L’occasione di dare concreta attuazione a tale disposizione di principio si è presentata in sede di recepimento della Direttiva 2024/26/UE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 26 febbraio 2024 in materia di gestione collettiva dei diritti d’autore e dei diritti connessi, recepimento attuato per mezzo del D.lgs. n. 35/2017.

L’entrata in vigore del D.lgs. n. 35/2017 ha radicalmente modificato l’assetto delineato dalla Legge n. 100/2020 ed infatti:

- NuovoIMAIE non risulta più l’unico soggetto incaricato dell’amministrazione ed intermediazione dei diritti connessi al diritto d’autore, atteso che i titolari dei

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 12 di 90
---	---------------------	--

diritti possono affidarne la gestione ad un organismo di gestione collettiva di loro scelta;

- con il venir meno del monopolio, il legislatore ha sottratto anche il potere di controllo da parte della Pubblica Amministrazione, escludendo la previsione dei poteri di controllo al Dipartimento per l'informazione e l'editoria della Presidenza del Consiglio dei Ministri ed ai Ministeri.

Nell'ottica di promuovere la massima correttezza e trasparenza nello svolgimento di ogni attività di competenza dell'Ente, l'Organizzazione si è dotata di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (di seguito anche solo "Modello") ai sensi del D.lgs.

n. 231/2001.

Il presente Codice Etico, che costituisce parte integrante del Modello, illustra i principi etici ai quali l'Ente attribuisce fondamentale importanza e che, come tali, devono essere osservati e rispettati da tutti coloro che si relazionano a qualsiasi titolo con l'Organizzazione, inclusi – a titolo esemplificativo e non esaustivo – amministratori, dipendenti, consulenti, fornitori ecc. (di seguito, complessivamente indicati come i "Destinatari"). I Destinatari si impegnano, pertanto, ad adottare comportamenti responsabili, improntando la propria condotta a principi condivisi come patrimonio culturale, ed in particolare onestà, lealtà, serietà, solidarietà, trasparenza e competenza, nell'assoluto rispetto delle leggi e delle normative vigenti.

NuovoIMAIE, consapevole dell'importanza dell'etica nei comportamenti quale valore indefettibile e condizione di successo per l'Ente, definisce le Linee Guida cui dovranno essere improntate le condotte nelle relazioni interne e nei rapporti con

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 13 di 90
---	---------------------	--

l'esterno, precisando che:

- in nessuna circostanza la pretesa di agire nell'interesse dell'Organizzazione giustifica l'adozione di comportamenti in contrasto con quelli enunciati nel presente Codice;
- l'osservanza delle norme del Codice Etico è parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti dell'Ente ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui all'art. 2024 s.s. del Codice Civile nonché degli associati tutti ai sensi delle disposizioni del D.lgs. 35/2017;
- la violazione delle norme del Codice Etico, oltre a configurare una violazione del Modello 231, lede il rapporto di fiducia instaurato con NuovoIMAIE, sì da condurre ad azioni disciplinari nonché al risarcimento del danno eventualmente patito, fermo restando – per i lavoratori dipendenti – il rispetto delle procedure di cui all'art. 7 della Legge 20 maggio 1970 n. 300 (cd. Statuto dei Lavoratori) e dei contratti collettivi di lavoro.

NuovoIMAIE attribuisce importanza fondamentale, per il rispetto del Codice Etico e del Modello Organizzativo, al principio di responsabilizzazione-incentivazione nel segnalare i comportamenti, le condotte e le situazioni a rischio e, in via succedanea, al sistema sanzionatorio-punitivo. I Destinatari devono improntare i propri comportamenti al rispetto della normativa vigente, astenendosi dal compiere condotte indebite ovvero illecite, con particolare riguardo ai reati richiamati dal D.lgs. 231/2001.

Operando in contesti e con una pluralità di interlocutori anche pubblici, NuovoIMAIE ritiene di primaria importanza la gestione dei rapporti con gli *stakeholders*

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 14 di 90
---	---------------------	--

(intendendosi per tali tutti i soggetti pubblici e/o privati, italiani e stranieri – enti pubblici, enti privati, persone fisiche – che abbiano a qualsiasi titolo contatti con la Società), improntando il proprio operato alla puntuale osservanza delle leggi, delle regole del mercato e dei principi ispiratori della libera e leale concorrenza.

In particolare, i principi del presente Codice Etico assumono notevole valore contribuendo ad affermare con determinazione e fermezza, la credibilità e serietà di NuovoIMAIE nel contesto civile ed economico in cui opera, traducendo in vantaggio competitivo l'apprezzamento dei valori che caratterizzano il modo di agire dell'Ente.

Nell'ambito del sistema di controllo interno, il presente Codice Etico costituisce presupposto e riferimento, previa valutazione dei rischi-reato eventualmente connessi all'attività svolta dal Modello di Organizzazione Gestione e Controllo adottato da NuovoIMAIE secondo quanto previsto dagli artt. 6 e 7 del D.Lgs. n. 231/01.

Per regole comportamentali di dettaglio si rimanda alle singole procedure interne e Regolamenti che meglio le descriveranno e che costituiranno a tutti gli effetti parte integrante del presente Codice Etico e del Modello 231, sì che una violazione delle stesse comporterà l'eventuale applicabilità delle sanzioni come previste e descritte nel Sistema Disciplinare, contenuto in calce al presente Codice.

La presenza in questo particolare e delicato settore di più organismi di controllo a vari livelli, ha indotto NuovoIMAIE ad elaborare degli strumenti ritagliati su misura che abbiano in sé le caratteristiche di massima efficacia ed efficienza pur senza impattare in modo pesante sulla struttura e sulle sue risorse.

La vigilanza circa l'attuazione del Codice Etico e della sua applicazione è rimessa, oltre

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 15 di 90
---	---------------------	--

che all’Organismo di Vigilanza, al Presidente del Consiglio di Amministrazione, ai componenti degli altri Organi sociali (inclusi l’Organo di Sorveglianza), che ne segnalano le eventuali inadempienze o mancata applicazione all’Organismo di Vigilanza e/o comunque agli organismi competenti all’uopo individuati.

3 AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO

Il Presidente, il Consiglio di Amministrazione, l’Assemblea Generale, l’Assemblea dei Delegati, l’Assemblea di Settore Audio e Video, l’Organo di Sorveglianza, l’Organo di Controllo Contabile, il Collegio dei Probiviri, il Comitato Consultivo Audio, il Comitato Consultivo Video, i Comitati e/o le Commissioni nominati ad *hoc* ai sensi della disciplina statutaria e regolamentare dell’Ente, i dipendenti, i collaboratori, ancorché occasionali, i mandanti e gli intermediari, i consulenti ed i fornitori devono attenersi ai principi ed alle disposizioni del Codice Etico, tutelando attraverso i propri comportamenti la rispettabilità, l’onorabilità e l’immagine dell’Ente, nonché impegnandosi a preservare l’integrità del patrimonio dello stesso.

In particolare, gli Organi costituenti la *governance* di NuovoIMAIE sono tenuti ad ispirarsi ai principi del Codice Etico, nel fissare gli obiettivi dell’Associazione, nel proporre gli investimenti e realizzare i progetti, nonché in qualsiasi altra decisione o azione che metta in gioco la gestione e l’operatività dell’Organizzazione.

Ugualmente gli stessi, nel dare concreta attuazione all’attività di direzione, dovranno ispirarsi ai medesimi principi, sia all’interno dell’Ente, rafforzando così la coesione e lo spirito di reciproca collaborazione, sia nei confronti dei terzi che entrano in contatto con l’Organizzazione.

I dipendenti ed i collaboratori non subordinati dell’Ente, nonché gli eventuali *partners*, sono tenuti ad adeguare i propri comportamenti alle disposizioni del presente Codice

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 16 di 90
---	---------------------	--

Etico.

NuovoIMAIE si impegna a divulgare ed a favorire la cultura dell'eticità e la conoscenza dei principi e delle norme contenuti nel presente Codice Etico, mediante apposite e mirate attività di comunicazione, informazione, formazione e diffusione.

Al fine di favorire la piena applicazione del Codice Etico, l'Organismo di Vigilanza, nell'ambito delle responsabilità previste dalle disposizioni normative, provvederà anche a:

- monitorare costantemente l'applicazione del Codice Etico da parte di tutti i soggetti interessati, anche attraverso l'accoglimento delle eventuali segnalazioni rilevanti ai fini 231 e *whistleblowing*;
- riportare al CdA le accertate violazioni del Codice Etico;
- segnalare, ove necessario, al CdA la necessità di revisione periodica dello stesso;
- proporre idonee misure sanzionatorie in caso di violazioni rilevanti ai fini 231.

4 LE FATTISPECIE DI REATO – RICHIAMO DI SINTESI DELLE PRINCIPALI FIGURE

Ai fini dell'applicazione del D.Lgs. n. 231/01 in relazione alla peculiare attività svolta da NuovoIMAIE, di organismo di gestione collettiva di diritti connessi al diritto d'autore agli artisti, interpreti ed esecutori che abbiano interpretato o eseguito opere cinematografiche (e assimilate) e/o opere fissate su fonogramma, o comunque a qualunque titolo e legittimamente divulgate con ogni idonea modalità, sono state

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 17 di 90
---	---------------------	--

individuate le fattispecie di reato di maggiore interesse ed attenzione in materia di violazione del diritto d'autore, nei rapporti con la P.A., nelle ipotesi di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio ed infine nei delitti tributari.

Per tali fattispecie di reato NuovoIMAIE ha previsto una serie di specifici sistemi di controllo interno, basati principalmente sulla previsione di:

- scelta dei fornitori, clienti e *partners* da un elenco fornitori predisposto;
- predisposizione di adeguate deleghe di funzioni a soggetti dotati dei requisiti di professionalità ed esperienza richiesti dalla specifica natura della funzione delegata con attribuzione dei poteri e dell'autonomia di spesa necessari al corretto espletamento delle funzioni;
- partecipazione, ove possibile, di più di un soggetto agli incontri con la Pubblica Amministrazione o enti ad essa assimilati/correlati e/o comunque l'elaborazione di *report* delle attività e delle relazioni intrattenute;
- una separazione delle funzioni nelle diverse fasi di un processo;
- adeguata tenuta documentale e tracciabilità delle operazioni più rilevanti ed a rischio sin dalle fasi preliminari;
- trasparenza e tracciabilità di incontri di lavoro con Pubbliche Amministrazioni e/o soggetti che a qualunque titolo trattano o agiscono per loro tramite diretto o indiretto.

Anche in relazione ai reati ambientali previsti dal Codice Civile ed ai reati ambientali, reati in tema di salute e sicurezza sul luogo di lavoro, pur non ravvisandosi allo stato peculiarità relative a NuovoIMAIE, sono state previste apposite regole di controllo volte a prevenire la commissione di detti illeciti.

Con specifico riferimento alla tutela del diritto d'autore, NuovoIMAIE vieta:

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 18 di 90
---	---------------------	--

- l'abusiva trasmissione a terzi o diffusione al pubblico, tramite reti telematiche o mediante connessioni di ogni sorta, di un'opera dell'ingegno protetta o parte di essa;
- ove effettuata a fini di profitto, la riproduzione su supporti privi di licenza, il trasferimento su altro supporto, la distribuzione, la comunicazione, la presentazione, la dimostrazione in pubblico del contenuto di opere dell'ingegno in violazione del diritto esclusivo di esecuzione e di autorizzazione dei titolari dei diritti relativi;
- l'estrazione, il reimpiego, la distribuzione, la vendita di opere dell'ingegno in violazione dei diritti dei legittimi titolari o dell'utente;
- l'abusiva duplicazione, riproduzione, trasmissione o diffusione in pubblico di un'opera dell'ingegno destinata al circuito radio-televisivo, cinematografico, nonché la vendita o il noleggio di dischi, nastri, o ogni altro supporto contenente fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche, audiovisive assimilate o sequenze di immagini in movimento;
- l'abusiva riproduzione, trasmissione o diffusione in pubblico di opere letterarie, drammatiche, scientifiche, didattiche, musicali, drammatico-musicali – anche multimediali – ovvero parti di esse, anche se inserite in opere collettive o composite o banche dati;
- la creazione ad arte di opere dell'ingegno protette o parti di esse, ovvero la contraffazione di queste o ancora la loro riproduzione, diffusione, distribuzione commessa con artifici e raggiri al fine di procurare un ingiusto vantaggio economico nonché un danno patrimoniale nei confronti dei titolari dei diritti derivanti.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 19 di 90
---	---------------------	--

- l'indebita attribuzione della titolarità del diritto d'autore in un'opera dell'ingegno protetta o parte di essa rispetto alla creazione e realizzazione della stessa in cui non vi è stata partecipazione di alcun genere e forma da parte del pretendente i diritti.

5 PRINCIPI GENERALI

5.1 Rispetto della legalità

I rapporti ed i comportamenti, a tutti livelli organizzativi, devono essere improntati al pieno rispetto delle leggi e regolamenti vigenti in tutti i paesi ove l'Ente opera, nonché ai principi ispiratori del presente Codice Etico ed ai Regolamenti interni.

5.2 Onestà e correttezza

L'onestà rappresenta principio fondamentale per tutte le attività di NuovoIMAIE e costituisce elemento imprescindibile della stessa. In nessun caso il perseguimento dell'interesse personale o dell'Ente può giustificare una condotta non onesta.

5.3 Sostenibilità sociale

NuovoIMAIE è sensibile ed attento al valore del contributo alla ricerca, anche in contesti internazionali contribuendo, nella massima trasparenza, alla realizzazione di validi e seri progetti di ricerca a tutela delle categorie sociali più svantaggiate, di cui verrà tenuta adeguata documentazione.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 20 di 90
---	---------------------	--

5.4 Sostenibilità, sviluppo ed innovazione tecnologica

NuovoIMAIE è sensibile ed attento al valore delle nuove tecnologie e in tal senso si impegna a favorirne il sano sviluppo ed innovazione, promuovendo al contempo la sostenibilità rispetto all’impatto di questo sulla creazione di opere dell’ingegno e parti di esse, tutelando così i titolari dei diritti da ciò derivanti. In particolare condanna lo sfruttamento delle nuove tecnologie finalizzato ad eludere i predetti diritti con specifico riferimento all’utilizzo abusivo delle prestazioni artistiche già esistenti ed alla sostituzione della creatività umana con quella artificiale. Allo stesso tempo censura l’indebita appropriazione di contenuti protetti con lo scopo di fornire i servizi digitali in assenza di specifica autorizzazione e/o licenza prevista e del conseguente pagamento dei diritti derivanti.

5.5 Imparzialità e pari opportunità

Nelle decisioni che influiscono sulle relazioni con i suoi *stakeholders* NuovoIMAIE si impegna ad evitare ogni discriminazione in base all’età, al sesso, allo stato di salute, alla razza, alle opinioni politiche ed alle credenze religiose dei suoi interlocutori e respinge, contrasta e sanziona ogni forma di violenza e discriminazione che riguardi nazionalità, stato di salute, età, sesso, religione, orientamenti religiosi, morali o filosofici, preferenze o attitudini sessuali dei soggetti con cui si rapporta.

Non sono ammesse molestie sessuali e devono essere evitati comportamenti che possano turbare la sensibilità della persona (es. esposizione di immagini con espliciti riferimenti sessuali, allusioni di qualunque genere e forma).

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 21 di 90
---	---------------------	--

È dunque fatto assoluto divieto ai Destinatari di attuare o agevolare in qualsiasi modo condotte improntate o inneggianti a violenza, discriminazione, terrorismo.

Il soggetto che ritenga di essere stato leso, oggetto di molestie o discriminato per i motivi di cui sopra, deve immediatamente segnalare l'accaduto all'Organismo di Vigilanza che valuterà l'effettiva violazione del Codice Etico. Tale segnalazione potrà essere altresì indirizzata, anche in forma anonima e/o riservata al Gestore delle segnalazioni *whistleblowing* attraverso il portale messo a disposizione dall'Ente.

5.6 Valore delle risorse umane

NuovoIMAIE riconosce come fondamentale l'esigenza di tutela della personalità individuale in ogni sua forma ed offre a tutti i lavoratori pari opportunità di lavoro nonché la possibilità di godere di un trattamento equo, basato su criteri di merito, ripudiando ogni forma di discriminazione. I dipendenti ed i collaboratori, con la loro serenità, sono un fattore indispensabile per il successo. Per questo motivo NuovoIMAIE tutela e promuove il valore umano allo scopo di migliorare ed accrescere il patrimonio e le competenze possedute da ciascuno, salvaguardando i lavoratori da atti di violenza psicologica e contrastando qualsiasi comportamento discriminatorio o lesivo della persona. L'Ente non ammette molestie né fisiche né psicologiche e ripudia e sanziona ogni comportamento turbativo della sensibilità della persona.

NuovoIMAIE ripudia l'utilizzazione, a qualsiasi titolo, di risorse prive di regolare e valido permesso di soggiorno.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 22 di 90
---	---------------------	--

5.7 Equità dell'autorità

Nella sottoscrizione e gestione dei rapporti contrattuali che implicano l'instaurarsi di relazioni gerarchiche, NuovoIMAIE si impegna a far in modo che l'autorità sia esercitata con equità e correttezza evitandone ogni abuso. In particolare, che l'autorità non si trasformi in esercizio del potere lesivo della dignità ed autonomia del dipendente o del collaboratore.

5.8 Integrità della persona

NuovoIMAIE garantisce l'integrità fisica e morale dei suoi dipendenti e collaboratori, condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale ed ambienti sicuri e salubri, nel rispetto della normativa vigente.

L'Ente si impegna a promuovere, diffondere e consolidare la cultura della sicurezza (ai sensi del D.lgs. n. 81/2008) sviluppando la consapevolezza dei rischi e l'attitudine a comportamenti responsabili da parte di tutti i dipendenti. Sul piano della prevenzione opera per preservare la salute e la sicurezza dei lavoratori, avendo come obiettivo primario la protezione delle proprie risorse umane, patrimoniali e finanziarie, senza accettare alcun compromesso in tema di tutela della salute e sicurezza dei propri dipendenti sul posto di lavoro. Ogni dipendente di NuovoIMAIE non deve sottoporre se stesso, altri dipendenti o soggetti terzi a rischi inutili che possano provocare danni alla salute o incolumità fisica degli stessi. Tutti coloro che lavorano per l'Ente sono responsabili della buona gestione e del rispetto dei principi posti a tutela della salute, sicurezza ed ambiente.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 23 di 90
---	---------------------	--

NuovoIMAIE si impegna, nei limiti di quanto previsto dalla normativa vigente, a mantenere un ambiente di lavoro attento alla sicurezza ed a dotare i dipendenti – sulla base dell’attività svolta da ciascuno di essi – di tutte le attrezzature idonee e necessarie per preservarli da qualsiasi rischio o pericolo per la loro integrità. A tal fine l’Ente si impegna a portare a conoscenza di tutti i Destinatari le procedure in materia di salute e sicurezza adottate ed a mantenere i propri uffici e sistemi operativi negli standard di sicurezza previsti dalla legge. Allo stesso tempo i Destinatari si impegnano a rispettare le condizioni imposte dalla legge e da ogni pratica e procedura adottata da NuovoIMAIE.

L’Ente svolge periodicamente le verifiche atte ad accertare che tutte le misure di sicurezza siano efficacemente attuate e rispettate e si impegna ad intervenire tempestivamente in caso di necessari interventi correttivi. I Destinatari hanno l’obbligo – in caso di accertamento di azioni o condizioni non conformi alle regole della sicurezza – di segnalarlo immediatamente al responsabile designato.

È severamente vietata qualunque forma di ritorsione nei confronti di tutti i dipendenti che sollevino – in buona fede – questioni in tema di salute e sicurezza sul lavoro.

NuovoIMAIE vieta inoltre:

- la consumazione durante l’orario di lavoro e/o l’assunzione prima dello svolgimento dell’attività lavorativa di sostanze alcoliche, stupefacenti, allucinogene o comunque tali da influenzare il regolare svolgimento dell’attività lavorativa;
- il fumo nei luoghi in cui è espressamente vietato fumare, adottando una specifica politica antifumo – comunicata a tutti i dipendenti – in linea con quanto disposto dal D.lgs. n. 196/2003.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 24 di 90
---	---------------------	--

In materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro, le decisioni, di ogni tipo e ad ogni livello, sono assunte ed attuate sulla base dei seguenti principi e criteri fondamentali:

- evitare i rischi;
- valutare i rischi che non possono essere evitati;
- combattere i rischi alla fonte;
- adeguare il lavoro all'uomo, in relazione tanto alla concezione dei posti di lavoro che al metodo di lavoro, in particolare per attenuare il lavoro monotono e ripetitivo al fine di evitare conseguenze patologiche sulla salute;
- tener conto del grado di evoluzione della tecnica;
- sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso;
- programmare la prevenzione, mirando ad un complesso coerente che integri nella medesima la tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori ambientali;
- dare la priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale;
- Impartire adeguate istruzioni ai lavoratori.

I Destinatari sono altresì tenuti a prestare attenzione alla salute e sicurezza proprie e di tutti i presenti sui luoghi di lavoro, contribuendo – nei limiti dei propri compiti e responsabilità – all'adempimento degli obblighi previsti a tutela della salute e sicurezza sul luogo di lavoro, dovendo a tal fine:

- garantire il rispetto delle disposizioni e delle istruzioni impartite dal Datore di Lavoro, dai dirigenti e preposti, ai fini della protezione collettiva e individuale;

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 25 di 90
---	---------------------	--

- provvedere alla tempestiva segnalazione, nei confronti dei soggetti competenti in base alle procedure interne, di eventuali malfunzionamenti o inconvenienti dei mezzi di protezione e dei dispositivi di sicurezza adottati, nonché di ogni eventuale condizione di pericolo di cui vengano a conoscenza;
- utilizzare in modo appropriato le attrezzature di lavoro ed i dispositivi di sicurezza;
- partecipare ai programmi di formazione organizzati dall'Ente;
- sottoporsi ai controlli sanitari previsti secondo la normativa vigente o disposti dal medico competente.

5.9 Diligenza, competenza ed accuratezza

I contratti e gli incarichi di lavoro devono essere eseguiti secondo quanto stabilito consapevolmente dalle parti con la massima diligenza, competenza, accuratezza e professionalità.

5.10 Correttezza ed equità nella gestione ed eventuale rinegoziazione dei contratti

È da evitare che nei rapporti in essere, chiunque operi in nome e per conto di NuovoIMAIE cerchi di approfittare di lacune contrattuali o di altri fattori imprevisti, per rinegoziare il contratto al solo scopo di sfruttare la posizione di dipendenza o di debolezza nelle quali ci si possa essere venuti a trovare.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 26 di 90
---	---------------------	--

5.11 Concorrenza leale

NuovoIMAIE intende tutelare il valore del libero mercato e della concorrenza leale astenendosi da comportamenti collusivi, predatori e di abuso di posizione dominante, pretendendo analoghi comportamenti da parte dei Destinatari. I Destinatari devono pertanto uniformare tutte le proprie attività svolte in nome e per conto dell'Ente ai principi di integrità e probità, agendo in ogni circostanza con onestà e rettitudine, utilizzando al meglio gli strumenti ed il tempo a loro disposizione ed assumendo, in funzione del ruolo ricoperto, le responsabilità connesse alle proprie azioni o omissioni.

5.12 Responsabilità verso la collettività e tutela ambientale

NuovoIMAIE orienta i suoi investimenti anche futuri nei programmi di ricerca, tenendo presente ed eventuali risvolti ambientali, nell'ottica di un progresso sostenibile. L'Ente contribuisce in modo costruttivo alla sostenibilità ecologica di tutte le proprie attività e si impegna a salvaguardare l'ambiente nel rispetto della normativa nazionale ed internazionale in materia.

5.13 Conflitto di interessi

Tra NuovoIMAIE ed i propri dipendenti e collaboratori sussiste un rapporto di piena fiducia, nell'ambito del quale è dovere primario del dipendente utilizzare i beni dell'Ente e le proprie capacità lavorative per la realizzazione dell'interesse dell'Organizzazione, in conformità ai principi di cui sopra, che rappresentano i valori cui NuovoIMAIE si ispira. In tale prospettiva il CdA, i dipendenti, tutti gli Organi

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 27 di 90
---	---------------------	--

riferibili alla *governance* organizzativa, i mandanti, i collaboratori a vario titolo devono evitare ogni situazione ed astenersi da ogni attività – anche solo potenziale – che possa contrapporre un interesse personale a quelli dell’Ente o che possa interferire ed intralciare la capacità di assumere, in modo imparziale ed obiettivo, decisioni nell’interesse dell’Organizzazione. Al fine di garantire imparzialità, trasparenza e corretto funzionamento degli organi del NuovoIMAIE, è infatti fatto divieto di cumulare ruoli e funzioni potenzialmente confliggenti all’interno dell’Istituto. Il verificarsi di situazioni di conflitto di interesse risulta pregiudizievole per l’immagine e l’integrità organizzativa. Il conflitto di interesse sorge ogni qual volta i propri interessi o attività personali condizionano, realmente o potenzialmente, la capacità di operare nel totale interesse dell’Ente.

Al fine di garantire la trasparenza, l’imparzialità e la tutela collettiva dei diritti degli artisti, è fatto obbligo ai Destinatari che siano anche produttori di fonogrammi ed esecutivi di segnalare ogni situazione di potenziale conflitto di interesse.

In particolare, nel caso in cui un Destinatario, in quanto produttore di fonogrammi, dichiarare una prestazione artistica resa da sé medesimo (coincidenza tra produttore ed artista esecutore), la dichiarazione deve essere accompagnata da documentazione oggettiva ed idonea a comprovare la prestazione, come a titolo esemplificativo:

- *label copy* ufficiale;
- crediti discografici pubblicati (copertina, *booklet*, fonti editoriali);
- contratti di prestazione artistica o di contenuto analogo sottoscritti;
- eventuale documentazione tecnica o amministrativa rilasciata da terzi.

NuovoIMAIE si riserva di non considerare valide le dichiarazioni sprovviste di idonea documentazione probatoria, anche in ragione della tutela del principio di equità nella ripartizione dei diritti.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 28 di 90
---	---------------------	--

Incompatibilità oggettive

È incompatibile lo svolgimento contemporaneo di tutti e tre i seguenti ruoli:

- Produttore di fonogrammi;
- Domiciliatario;
- Componente di organi statutari o commissioni specifiche o ad *hoc*.

Nel caso in cui si verifichi la concomitanza di tutte le suddette funzioni, NuovoIMAIE inviterà il soggetto interessato a rinunciare alle domiciliazioni ovvero all'incarico conferito nell'ambito di NuovoIMAIE. La decisione dovrà essere presa dal soggetto interessato entro 7 (sette) giorni dal ricevimento della comunicazione; In difetto di decisione, l'interessato decadrà dalle funzioni dell'Organo. La decadenza delle domiciliazioni avviene d'ufficio, senza necessità di ulteriore provvedimento.

Incompatibilità funzionali nelle commissioni

Sono incompatibili per la carica di componente di commissione coloro che hanno un interesse diretto o indiretto, anche solo potenziale, con l'attività oggetto di valutazione.

In particolare, i componenti delle commissioni per l'attribuzione dei contributi ex art. 7 L. 93/1992 non possono:

- partecipare, direttamente o indirettamente, ai bandi dagli stessi valutati;
- far parte di progetti candidati ai medesimi bandi;
- accedere ai fondi nei medesimi esercizi in cui svolgono funzioni di valutazione.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 29 di 90
---	---------------------	--

Obbligo di astensione nelle Assemblee

I componenti dell'Assemblea dei Delegati e delle Assemblee di settore che deliberano in merito ai bandi ex art. 7 L. 93/1992 hanno l'obbligo di:

- dichiarare esplicitamente, all'atto del voto, l'intenzione di partecipare al bando;
- in tal caso, astenersi da qualsiasi voto inerente il bando per garantire la trasparenza del processo deliberativo.

La violazione delle norme in materia di incompatibilità o mancata astensione è oggetto di accertamento e sanzione disciplinare secondo quanto previsto dal Codice Etico.

NuovoIMAIE è garante dei principi di equità e di uguaglianza tra associati e, in genere, tra gli artisti aventi diritto. Per nessuna ragione la posizione di un singolo può essere favorita in qualunque modo nei confronti di un altro soggetto associato o artista avente diritto da parte di chiunque operi all'interno dell'Ente. Parimenti, l'associato non potrà far valere la propria qualifica a danno di un altro associato o avente diritto, minando il principio di equità ed uguaglianza.

Ogni operazione a rischio di conflitto di interesse dovrà essere supportata da adeguata, chiara e completa documentazione da conservare agli atti, in modo da consentire in ogni momento il controllo sulle motivazioni, le caratteristiche dell'operazione e la precisa individuazione di chi, nelle diverse fasi, l'ha autorizzata, effettuata, registrata e verificata. Il rispetto delle indicazioni previste dai protocolli procedurali da osservare consente, tra l'altro, di diffondere e stimolare a tutti i livelli

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 30 di 90
---	---------------------	--

associativi la cultura del controllo, che contribuisce al miglioramento dell'efficienza gestionale e costituisce uno strumento di supporto al raggiungimento degli obiettivi organizzativi.

In caso di contatti con soggetti operanti, direttamente o indirettamente, nel settore della ricerca, propedeutici all'instaurazione di un nuovo rapporto di lavoro o forme di collaborazione o consulenza, qualora da ciò derivino situazioni di conflitto di interesse, di dubbi in ordine all'applicazione di normative straniere confliggenti con quella italiana, è necessario informare gli organi associativi competenti da cui dipende il proprio rapporto con NuovoIMAIE ovvero l'organo organizzativo di appartenenza.

5.14 Dubbi interpretativi

Nel caso sorgano dubbi sulla condotta da tenere, ciascun Destinatario è tenuto a rivolgersi al proprio Responsabile, se dipendente, ovvero al proprio referente interno all'Organizzazione, ovvero - per quanto di sua competenza - all'Organismo di Vigilanza.

6 DIFFUSIONE ED OSSERVANZA DEL CODICE ETICO

NuovoIMAIE promuove la conoscenza e l'osservanza del Codice Etico, dei Regolamenti, dei protocolli interni e dei loro aggiornamenti tra tutti i soggetti cui è rivolto, richiedendone il rispetto e prevedendo, in caso di inosservanza, adeguate e proporzionate sanzioni disciplinari e/o contrattuali. I soggetti cui è rivolto il Codice Etico sono tenuti a conoscere i contenuti dello stesso, ad osservarlo contribuendo alla sua attuazione, segnalando eventuali carenze e violazioni (o anche solo tentativi di violazione) di cui siano venuti legittimamente a conoscenza.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 31 di 90
---	---------------------	--

Per i dipendenti di NuovoIMAIE il rispetto del presente Codice è, altresì, parte essenziale delle obbligazioni contrattuali ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2104 del Codice civile e delle norme del CCNL vigente oltre che ai sensi del D.lgs. 35/2017.

Copia del presente Codice è consegnata al CdA, a tutti gli Organi della *governance* associativa, nonché a tutti i dipendenti, dirigenti, agenti, collaboratori e fornitori ed è portata a conoscenza di tutti coloro ai quali si applica, al momento dell'instaurazione del rapporto con NuovoIMAIE tramite la pubblicazione in formato elettronico sul sito internet ed intranet di NuovoIMAIE. Il Codice Etico è altresì disponibile in formato cartaceo presso la Segreteria di Presidenza, nella sede di NuovoIMAIE.

7 RAPPORTI ESTERNI

7.1 Pubbliche Amministrazioni, Istituzioni, Autorità

L'assunzione di impegni verso la P.A., le Istituzioni, Autorità (ad es. *ANTITRUST*, Garante per la *Privacy* etc.) è riservata esclusivamente alle funzioni associative a ciò preposte ed autorizzate, nel rispetto della più rigorosa osservanza delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili e non può in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione dell'Ente. Per questo motivo è necessario che venga raccolta e conservata la documentazione relativa ai contratti con enti pubblici secondo quanto definito, tra l'altro, dai protocolli di controllo interni.

Le relazioni con qualsivoglia ente pubblico, anche straniero, Organismo di Vigilanza e/o di regolazione del mercato libero anche UE ed extra UE sono improntate al rispetto,

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 32 di 90
---	---------------------	--

alla trasparenza ed alla collaborazione costruttiva reciproca. In base a tale principio NuovoIMAIE non nega, cela, manipola o dolosamente ritarda alcuna informazione richiesta dalle Autorità e dagli altri organi di regolazione nelle loro funzioni ispettive e collabora attivamente nel corso delle procedure istruttorie.

Gli Organi associativi ed i loro membri, i dipendenti, i consulenti e collaboratori, i procuratori ed in genere i soggetti terzi che agiscono in nome e per conto dell'Ente nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, orientano ed adeguano la propria condotta al fine di non indurre la P.A. alla violazione dei principi di buona amministrazione e di imparzialità cui è tenuta.

Le persone, che per la funzione svolta od in quanto specificatamente incaricate dall'Ente di seguire una qualsiasi trattativa d'affari, richiesta o rapporto con la Pubblica Amministrazione, anche estera, trattano con Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio, non possono per nessuna ragione attuare comportamenti volti ad influenzare in modo illegittimo le decisioni di tali soggetti, al fine di far conseguire all'Organizzazione un illecito o indebito vantaggio o interesse. NuovoIMAIE vieta e condanna qualsiasi comportamento, da chiunque a suo nome e per suo conto posto in essere, consistente nel promettere od offrire direttamente od indirettamente denaro od altre utilità ovvero proporre opportunità di impiego e/o commerciali, dalle quali possano derivare vantaggi per sé o per altri, a Pubblici Ufficiali e/o Incaricati di Pubblico Servizio italiani o esteri, tali che possa conseguirne per l'Ente un illecito o indebito vantaggio o interesse.

NuovoIMAIE vieta e condanna i comportamenti volti ad ottenere, da parte della Pubblica Amministrazione, della Comunità Europea o di altro Ente pubblico,

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 33 di 90
---	---------------------	--

qualsiasi tipo di contributo, finanziamento, mutuo agevolato o altro provento dello stesso tipo, per mezzo di dichiarazioni e/o documenti allo scopo falsificati o alterati, o a seguito di informazioni omesse o, più genericamente, a seguito di artifici o raggiri, compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema informatico o telematico, volti ad indurre in errore l'ente erogatore. È vietato destinare a finalità diverse da quelle per cui sono stati concessi contributi, sovvenzioni o finanziamenti ottenuti dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità europee anche se di modico importo e/o valore. È vietato richiedere o anche solo fare pressioni per ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

NuovoIMAIE non potrà farsi rappresentare nei rapporti e nella conduzione di qualsiasi attività con la Pubblica Amministrazione, anche estera, da soggetti terzi quando, in base alle informazioni disponibili, si possa configurare un conflitto d'interessi secondo la normativa ivi vigente.

Ogni operazione e/o transazione, intesa nel senso più ampio del termine, deve essere legittima, autorizzata, coerente, congrua, documentata, registrata ed in ogni tempo verificabile.

È fatto espresso divieto di assumere alle dipendenze dell'Ente ex impiegati della Pubblica Amministrazione, anche estera, nei due anni successivi al compimento diretto da parte dei predetti soggetti di atti che hanno coinvolto NuovoIMAIE. I dipendenti ed i soggetti che effettuano qualsiasi acquisto di beni e/o servizi, incluse anche le consulenze esterne, per conto dell'Ente, devono agire nel rispetto dei principi di correttezza e liceità, avendo riguardo alla qualità e professionalità, operando con la dovuta diligenza.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 34 di 90
---	---------------------	--

7.2 Trasparenza nelle transizioni commerciali

I Destinatari sono tenuti, nello svolgimento della propria attività, a rispettare la normativa vigente e le *Policy* interne in materia di antiriciclaggio, astenendosi dal compiere qualsiasi attività, iniziativa o operazione che possa comportare il coinvolgimento, anche indiretto, in fenomeni di riciclaggio di beni, denaro o altra utilità provenienti da attività illecite o criminali, ovvero di autoriciclaggio.

Con riferimento specifico al settore delle transazioni commerciali, i Destinatari hanno l'obbligo di dotarsi degli strumenti e di adottare le cautele opportune per garantirne trasparenza e correttezza. A tal fine è necessario attenersi ai seguenti principi operativi e comportamentali:

- tutti gli incarichi devono essere redatti per iscritto, contenendo l'indicazione puntuale di oggetto e compenso pattuito;
- deve essere sempre verificata la coincidenza tra il soggetto cui è intestato l'ordine di pagamento ed il soggetto che incassa le relative somme;
- devono sempre essere rispettate le *Policy* interne in materia di controllo dei flussi finanziari e selezione dei fornitori;
- la formalizzazione di accordi commerciali con fornitori ed appaltatori deve sempre essere subordinata al riscontro positivo circa attendibilità commerciale e professionale degli stessi, che dovranno essere regolarmente inseriti nel Registro fornitori;
- è fatto espresso divieto di acquistare, ricevere, occultare denaro, beni, altre utilità di provenienza illecita (ovvero favorire le suddette operazioni);
- è fatto espresso divieto di trasferire, sostituire denaro, beni o altre utilità di provenienza illecita ovvero compiere, relativamente ad essi, altre operazioni che

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 35 di 90
---	---------------------	--

ne ostacolino l'identificazione circa la provenienza delittuosa;

- è fatto espresso divieto di impiegare in attività economiche o finanziarie denaro, beni e altre utilità provenienti da delitto.

NuovoIMAIE si impegna a rispettare tutte le norme e disposizioni – nazionali ed internazionali – in tema di antiriciclaggio. Tutti coloro che sono autorizzati ad accettare o ricevere pagamenti in nome o per conto di NuovoIMAIE non devono, nei casi in cui ciò sia vietato dalla legge, dai Regolamenti o dalle procedure organizzative interne, ricevere o accettare da terzi pagamenti in contanti o correre consapevolmente il rischio di essere implicati in vicende relative al riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali.

È necessario altresì curare la tenuta delle scritture contabili secondo i principi di trasparenza, veridicità, completezza dell'informazione. Le evidenze contabili dell'Ente devono pertanto essere basate su informazioni precise, esaurienti e verificabili. Ogni scrittura nei libri contabili deve riflettere la natura dell'operazione, rappresentarne la sostanza ed essere basata su adeguata documentazione di supporto, sì da consentire:

- l'agevole registrazione contabile;
- l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità;
- l'accurata ricostruzione dell'operazione.

Ogni soggetto coinvolto nelle predette operazioni, nei limiti delle proprie competenze ed attribuzioni, deve prestare la massima collaborazione nell'agevolare lo sviluppo delle predette attività.

È fatto altresì espresso divieto, rispetto alla redazione del bilancio, delle altre

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 36 di 90
---	---------------------	--

scritture contabili e dei documenti relativi alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria di NuovoIMAIE di inserire voci ingannevoli o false. Chiunque dovesse venire a conoscenza di omissioni, falsificazioni, scarsa accuratezza nella gestione della contabilità e della relativa documentazione è tenuto a darne immediata notizia all’Organismo di Vigilanza. I consulenti esterni sono tenuti ad informare il proprio referente interno dell’Ente ovvero direttamente l’Organismo di Vigilanza.

NuovoIMAIE – attraverso i propri organi sociali – verifica le funzioni aziendali di volta in volta interessate e – tramite gli organi di revisione – la veridicità delle registrazioni contabili e la conformità delle stesse alla disciplina comunitaria, nazionale, regionale, tributaria oltre che alle normative di settore eventualmente esistenti.

È di primario interesse di NuovoIMAIE e della sua politica associativa che sia rigorosamente rispettata la normativa vigente da parte di tutti i soggetti ad essa riferibili.

7.3 Regali, omaggi e benefici

È contrario all’etica di NuovoIMAIE offrire o accettare qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore di valore per ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto intrattenuto con la Pubblica Amministrazione.

È assolutamente vietato ai Destinatari elargire, offrire o promettere, anche indirettamente tramite soggetti terzi che agiscano in loro nome e/o per loro conto, qualsiasi utilità non dovuta (a titolo esemplificativo: denaro, beni, servizi, prestazioni, omaggi, favori, anche in termini di opportunità di impiego) in relazione

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 37 di 90
---	---------------------	--

a rapporti intrattenuti con Pubblici Ufficiali e/o Incaricati di Pubblico Servizio e/o interlocutori privati – ovvero a coniugi o parenti, italiani o stranieri, di questi – per influenzarne le decisioni, in vista di trattamenti più favorevoli o prestazioni indebite ovvero per qualsiasi altra finalità.

Laddove i Destinatari ricevessero una richiesta di denaro o altra utilità non dovuti da parte di Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio o anche interlocutori privati, sono tenuti a darne tempestiva comunicazione all’Organismo di Vigilanza ovvero, in forma anche anonima, al Gestore delle segnalazioni whistleblowing tramite apposito portale informatico messo a disposizione dall’Ente.

Quando è in corso una qualsiasi trattativa d’affari, richiesta o rapporto che coinvolga anche la Pubblica Amministrazione, è vietato tentare di influenzare impropriamente le decisioni delle parti, comprese quelle dei funzionari che trattano per conto della Pubblica Amministrazione. In ogni caso l’agire di NuovoIMAIE è improntato alla massima prudenza come criterio generale che deve informare tutte le attività.

Nel caso specifico dell’effettuazione di una gara ovvero partecipazione ad un bando in cui sia coinvolta la Pubblica Amministrazione, NuovoIMAIE opera nel rispetto della legge e della corretta pratica commerciale del mercato di riferimento.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, l’Organizzazione non ricorre a consulenti o ad altri soggetti nei confronti dei quali si possa creare un conflitto d’interesse. Nel corso di una trattativa d’affari, richiesta o rapporto commerciale con la Pubblica Amministrazione, non sono intraprese (direttamente o indirettamente), a titolo esemplificativo e non esaustivo, le seguenti azioni:

- esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano indebitamente avvantaggiare dipendenti della Pubblica Amministrazione o soggetti Incaricati di un Pubblico Servizio a titolo personale;

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 38 di 90
---	---------------------	--

- offrire omaggi, salvo quanto rientrante secondo legge e prassi nelle regalie d'uso di modico valore;
- richiedere o anche solo fare pressioni per ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

7.4 Doni ed altre utilità

In nessun caso, neanche in occasione di particolari ricorrenze, è consentito accettare doni, beni, o altre utilità suscettibili di valutazione economica, ad eccezione di regali d'uso di modico valore, da soggetti con i quali si intrattengano o possano intrattenersi rapporti connessi all'espletamento del proprio rapporto di lavoro presso NuovoIMAIE. Nel caso in cui si ricevano doni, beni od altre utilità, salvo le eccezioni anzidette, è necessario darne immediata comunicazione al Direttore o al proprio Responsabile di funzione e provvedere alla restituzione degli stessi al donante.

In nessun caso, neanche in occasione di particolari ricorrenze, si devono offrire doni, beni, o altre utilità suscettibili di valutazione economica, ad eccezione di regali d'uso di modico valore, da valutarsi caso per caso, e comunque tali da non compromettere l'integrità e la reputazione di NuovoIMAIE, a soggetti con i quali si intrattengano o possano intrattenersi rapporti connessi all'espletamento del proprio rapporto di lavoro presso l'Ente. Qualora ricorrano tali presupposti è comunque necessario garantire la tracciabilità documentale dell'iniziativa, tramite autorizzazione da parte del Presidente ovvero del Direttore, e provvedendo altresì a fornire adeguata documentazione all'Organismo di Vigilanza.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 39 di 90
---	---------------------	--

8 **RAPPORTI INTERNI**

Fermi restando i principi generali più sopra riportati, NuovoIMAIE intende maggiormente sottolinearli ed ampliarli proprio in virtù del ruolo fondamentale svolto dalle risorse umane all'interno dell'Associazione.

8.1 **Rapporti tra privati**

L'assunzione di impegni verso società, enti e consulenti privati è riservata esclusivamente alle funzioni aziendali preposte ed autorizzate, nel rispetto della più rigorosa osservanza delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili e tali scelte non possono in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione dell'Ente. Per questo motivo è necessario che venga raccolta e conservata la documentazione relativa ai contratti con società, enti e consulenti privati, secondo quanto definito, tra l'altro, dallo Statuto e della normativa vigente.

Le relazioni con qualsivoglia società, ente e consulente privato anche straniero, UE ed extra UE sono improntate al rispetto, alla trasparenza ed alla collaborazione costruttiva reciproca. In base a tale principio NuovoIMAIE non compie azioni volte alla istigazione e/o corruzione nel settore privato.

Gli Organi associativi ed i loro membri, i dipendenti, i consulenti e collaboratori, i procuratori ed in genere i soggetti terzi che agiscono in nome e per conto dell'Ente nei rapporti tra privati, orientano ed adeguano la propria condotta sì da non indurre e/o offrire o promettere denaro o altre utilità non dovuti al fine del compimento od omissione di atti in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio. Tale

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 40 di 90
---	---------------------	--

comportamento deve ritenersi da applicare con l'obiettivo di non ricevere e/o accettare denaro o altre utilità non dovuti al fine del compimento od omissione di atti in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà. Le persone, che per la funzione svolta od in quanto specificatamente incaricate da NuovoIMAIE di seguire una qualsiasi trattativa d'affari, richiesta o rapporto con società, enti e consulenti privati italiani o esteri, non possono per nessuna ragione attuare comportamenti volti ad influenzare in modo illegittimo le decisioni dei suddetti soggetti, sia al fine di far conseguire all'Ente un illecito o indebito vantaggio o interesse, che in assenza di un illecito o indebito vantaggio o interesse. NuovoIMAIE vieta e condanna qualsiasi comportamento, da chiunque in suo nome e per suo conto posto in essere, consistente nel promettere od offrire direttamente od indirettamente denaro od altre utilità a società, enti e consulenti privati italiani o esteri, tali che possa conseguirne per l'Ente sia un illecito od indebito vantaggio od interesse o anche in mancanza di un illecito o indebito vantaggio o interesse.

Ogni operazione e/o transazione, intesa nel senso più ampio del termine, deve essere legittima, autorizzata, coerente, congrua, documentata, registrata ed in ogni tempo verificabile. I dipendenti ed i soggetti che effettuano qualsiasi acquisto di beni e/o servizi, incluse anche le consulenze esterne, per conto dell'Ente, devono agire nel rispetto dei principi di correttezza e liceità avendo riguardo alla qualità e professionalità, operando con la dovuta diligenza.

Nell'ambito dei rapporti con i fornitori ed appaltatori deve essere garantito il rispetto della normativa vigente e delle Policy interne vigenti, incluso quanto indicato dal presente Codice Etico. In particolare, è necessario conformarsi alle seguenti indicazioni:

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 41 di 90
---	---------------------	--

- Improntare il processo di selezione dei fornitori ed appaltatori alla massima trasparenza ed imparzialità, nell’ottica di contemperare da un lato l’economicità della scelta, da intendersi quale massimo vantaggio economico per l’Ente, dall’altro l’esigenza di assicurare un elevato standard qualitativo dei beni e servizi forniti/appaltati;
- Improntare i rapporti con i fornitori e gli appaltatori ai principi di buona fede e correttezza contrattuale finalizzati alla corretta esecuzione delle reciproche obbligazioni.

8.2 Partiti, organizzazioni sindacali ed associazioni

NuovoIMAIE di regola non contribuisce al finanziamento, né in Italia né all’estero, di partiti, movimenti, comitati politici o di singoli candidati, nonché di organizzazioni sindacali o loro rappresentanti, salvo, per quanto riguarda le organizzazioni sindacali, in accordo a quanto previsto dalle normative specifiche vigenti.

È vietato altresì effettuare sponsorizzazioni di congressi o eventi che abbiano un fine esclusivo di propaganda politica, astenendosi da qualsiasi pressione diretta o indiretta ad esponenti politici (es: tramite accettazione di segnalazioni per le assunzioni, contratti di consulenza ecc.).

È tuttavia possibile cooperare, anche finanziariamente, con le predette organizzazioni per specifici progetti sulla base dei seguenti criteri:

- finalità culturali, sportive o comunque riconducibili al conseguimento degli obiettivi dell’Ente;
- destinazione chiara e documentabile delle risorse;

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 42 di 90
---	---------------------	--

- espressa autorizzazione da parte delle funzioni preposte.

L'Ente può altresì aderire a richieste di contributi limitatamente alle proposte provenienti da altri enti ed associazioni senza fini di lucro, che siano regolarmente costituiti, abbiano un elevato valore culturale o benefico e siano di respiro nazionale.

NuovoIMAIE si astiene da qualsiasi pressione diretta o indiretta ad esponenti politici (in via esemplificativa e non esaustiva: concessione di strutture dell'Organizzazione, accettazione di segnalazioni indebite per le assunzioni, contratti di consulenza ecc.).

8.3 Risorse umane

Per risorse umane si intendono il Presidente ed i Consiglieri del Consiglio di Amministrazione, i membri dell'Assemblea Generale, i membri dell'Assemblea dei Delegati, i membri dell'Assemblea di Settore Audio e Video, i membri dell'Organo di Sorveglianza, i membri dell'Organo di controllo contabile, i membri del Collegio dei Probiviri, i membri del Comitato Consultivo Audio e del Comitato Consultivo Video, gli Apicali, i dipendenti, i collaboratori ancorché occasionali ed a vario titolo, gli agenti e gli intermediari, in ogni caso, chiunque abbia contatti di natura lavorativa (anche a titolo gratuito o di cortesia) con NuovoIMAIE.

La gestione dei rapporti di lavoro e di collaborazione si ispira al rispetto dei diritti dei lavoratori ed alla piena valorizzazione del loro apporto nell'ottica di favorirne lo sviluppo e la crescita professionale.

Tutti i dipendenti ed i collaboratori della Società si impegnano ad agire lealmente al fine di rispettare gli obblighi assunti con il contratto di lavoro e quanto previsto dal presente Codice Etico, assicurando le prestazioni dovute ed il rispetto degli impegni

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 43 di 90
---	---------------------	--

assunti nei confronti dell'Ente e di evitare o astenersi da situazioni e decisioni che possano comportare conflitti di interessi reali o apparenti con l'Organizzazione stessa.

8.4 Selezione del personale

La valutazione del personale da assumere è effettuata nel rispetto delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati, ovviamente in base alla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli attesi ed alle esigenze aziendali.

NuovoIMAIE si impegna ad adottare opportune misure per non favorire forme di clientelismo nelle fasi di selezione ed assunzione, non accettando indebite pressioni esterne di qualsivoglia tipo; ciò anche in relazione al peculiare bagaglio formativo e di conoscenze dei potenziali candidati.

NuovoIMAIE non stipula contratti di lavoro autonomo o subordinato nei confronti dei membri dell'Organo di controllo contabile per i dodici mesi successivi alla cessazione dell'incarico da questi ultimi ricoperto.

8.5 Rapporto di lavoro

Il personale è assunto con regolare contratto di lavoro; non è tollerata alcuna forma di lavoro irregolare.

Alla costituzione del rapporto di lavoro ogni collaboratore riceve accurate informazioni relative a:

- caratteristiche della funzione e delle mansioni da svolgere;
- elementi normativi e livelli minimi retributivi, come regolati dal CCNL di settore;

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 44 di 90
---	---------------------	--

- norme e procedure da adottare al fine di prevenire ed evitare possibili rischi per la salute associati all'attività lavorativa (es. esecuzione di verifiche periodiche finalizzate al mantenimento dell'efficienza delle attrezzature e dei dispositivi di sicurezza esistenti ed al miglioramento della sicurezza attraverso la mappatura periodica degli adeguamenti strutturali, manutentivi, funzionali ed organizzativi; esecuzione di attività di informazione e formazione periodica dei lavoratori sui rischi specifici esistenti in seno all'Ente; redazione ed aggiornamento periodico del DVR etc.);
- indicazioni per l'accesso all'*intranet* di NuovoIMAIE dove è pubblicata copia del Codice Etico.

In considerazione della peculiare tipologia di attività svolta, i lavori a progetto e le collaborazioni esterne abituali sono da considerarsi parte integrante e frequente della tipologia di assunzione.

Tali informazioni sono presentate al collaboratore in modo da consentire una chiara e reale comprensione dell'incarico.

8.6 Gestione del personale

I responsabili utilizzano e valorizzano pienamente tutte le professionalità presenti nella struttura mediante l'attivazione delle leve disponibili per favorire lo sviluppo e la crescita dei propri collaboratori, anche attraverso una formazione mirata.

La formazione è assegnata a gruppi o singoli collaboratori sulla base di specifiche esigenze di sviluppo professionale.

Costituisce abuso della posizione di autorità richiedere, fatta salva la configurabilità

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 45 di 90
---	---------------------	--

di più gravi ipotesi, come atto dovuto al superiore gerarchico, prestazioni, favori personali o qualunque comportamento che violi i contenuti del presente Codice.

8.7 Tutela della *privacy*

NuovoIMAIE si conforma e rispetta gli obblighi previsti dal Codice *Privacy* per il trattamento dei dati personali. A tal fine sono adottate precise misure volte alla tutela dei dati personali acquisiti, custoditi e trattati nell’ambito delle attività di gestione, nel pieno rispetto delle disposizioni di legge in merito e secondo le direttive e le procedure interne all’uopo impartite, nominando Responsabili ed Incaricati al trattamento dei dati per ciascuna area di attività, rilasciando specifiche istruzioni scritte.

Sono adottate tutte le misure idonee ad evitare i rischi di accesso non autorizzato o di trattamento non consentito o non conforme alle finalità per le quali i dati sono stati raccolti e successivamente individuati.

In particolare, ai dipendenti non espressamente autorizzati, nelle forme e nei termini di cui al RU. n. 679/16 e succ. mod., Codice in materia di protezione di dati personali, è vietato conoscere, registrare, trattare e divulgare i dati personali di altri dipendenti o di terzi.

È preclusa qualsivoglia indagine su idee, preferenze, gusti personali e vita privata dei Destinatari.

È fatto espresso divieto – fatte salve le specifiche ipotesi previste dalla legge – di comunicare e/o diffondere i dati personali senza previo consenso dell’interessato.

L’accesso alle informazioni personali è consentito in qualsiasi momento ed a richiesta espressa dell’interessato, il quale ha diritto in ogni momento a modificare ed aggiornare le informazioni ivi contenute.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 46 di 90
---	---------------------	--

Ai trasgressori si applicheranno i provvedimenti disciplinari, oltre che le sanzioni di legge e di CCNL, salvo la configurazione di più gravi fattispecie anche penalmente rilevanti.

9 DISPOSIZIONI PR LA TUTELA DEGLI AUTORI DI SEGNALAZIONI DI REATI O IRREGOLARITA' DI CUI SIANO VENUTI A CONOSCENZA NELL'AMBITO DI UN RAPPORTO DI LAVORO PUBBLICO O PRIVATO

NuovoIMAIE, in conformità alle nuove disposizioni dettate dal D.lgs. 24/2023, si impegna a tutelare autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato. A tal scopo ha attivato più canali che consentano ai soggetti apicali e subordinati, nonché a tutti gli *stakeholders*, di presentare – a tutela dell'integrità dell'Ente – segnalazioni circostanziate di condotte lesive dell'integrità dell'Ente o di violazioni dello stesso Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte, anche attraverso l'utilizzo di un portale telematico idoneo a garantire la riservatezza e/o l'anonimato del *whistleblower*.

Viene fatto divieto di atti di ritorsione o discriminatori (diretti o indiretti) nei confronti del *whistleblower*, per motivi collegati (direttamente o indirettamente) alla segnalazione.

Per una completa disciplina dell'istituto e della modalità attraverso cui NuovoIMAIE si è reso *compliant* alla normativa vigente si rinvia alla *Policy whistleblowing* pubblicata sul sito *internet* dell'Organizzazione.

In attuazione del Sistema Disciplinare verranno irrogate sanzioni nei confronti di chi

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 47 di 90
---	---------------------	--

viola le misure di tutela del segnalante, nonché di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate ovvero diffamatorie e/o calunniose.

Ai trasgressori si applicheranno le sanzioni di legge e come previste nel CCNL, salvo la configurazione di più gravi fattispecie anche penalmente rilevanti.

9.1 Condotte illecite connesse ai contributi ex articolo 7 Legge n. 93 del 1992

Il NuovoIMAIE riconosce e gestisce contributi economici a favore degli artisti ai sensi dell'articolo 7 della Legge 93/1992, nonché servizi di sostegno e supporto alla carriera artistica (es. assicurazioni, *masterclass*, spazi prova, iniziative promozionali, attività di formazione, ecc.).

Ai fini della presente Sezione, si intendono per “Destinatari”:

- l'Artista socio richiedente;
- qualsiasi altro soggetto non socio che acceda, in qualità di beneficiari o collaboratori, a fondi, progetti o servizi gestiti o co-finanziati dall'Istituto.

A tali soggetti, è fatto divieto di presentare, anche per il tramite di terzi:

- dichiarazioni false o mendaci;
- documentazione alterata o contraffatta, finalizzate all'ottenimento di contributi o servizi non dovuti.

A titolo esemplificativo, rientrano in questa fattispecie:

- falsa dichiarazione dei requisiti soggettivi richiesti (es. iscrizione, residenza, titoli artistici);
- falsificazione o omissione nella dichiarazione del reddito o nella produzione di certificazioni economiche (ISEE);

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 48 di 90
---	---------------------	--

- uso di fatture non veritiere o di altra documentazione alterata per attestare spese non sostenute o diverse da quelle dichiarate;
- dichiarazioni fittizie sul possesso di requisiti artistici, anagrafici o professionali richiesti per l'accesso ai bandi o ai servizi.

Fatte salve le garanzie di imparzialità e del contraddittorio, l'Istituto può adottare misure cautelari per tutelare la corretta gestione dei fondi pubblici e la regolarità nell'accesso ai servizi.

In particolare:

- in presenza di un accertamento in corso, il contributo o servizio richiesto è sospeso sino alla definizione dell'istruttoria;
- l'erogazione potrà avvenire esclusivamente in caso di esito favorevole per l'istante;
- in caso contrario, il contributo o servizio decade automaticamente, senza diritto ad alcuna pretesa risarcitoria.

10 PROCEDURE OPERATIVE E DATI CONTABILI

Specifici protocolli, volti a prevenire eventi pregiudizievoli e conseguenti potenziali impatti negativi sulla vita dell'Ente, sono ispirati dal Codice Etico e sono predisposti - o opportunamente integrati e modificati - a seguito dell'analisi del contesto organizzativo di NuovoIMAIE, volta ad evidenziare i rischi gravanti sull'Ente ed il sistema di controllo esistente, nonché la sua effettiva adeguatezza.

NuovoIMAIE si impegna ad ispirarsi al principio di separazione dei compiti ed a che le singole operazioni siano svolte nelle varie fasi da soggetti diversi, in modo da

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 49 di 90
---	---------------------	--

evitare che possano essere attribuiti poteri illimitati e/o eccessivi a singoli soggetti.

Al fine di tutelare i beni dell'Associazione, i Destinatari sono tenuti ad operare con diligenza, attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le procedure operative, documentandone con diligenza e precisione l'impiego.

In particolare è necessario:

- utilizzare con scrupolo e parsimonia i beni dell'Associazione;
- evitare utilizzi impropri di tali beni, che possano essere causa di danno o di riduzione di efficienza ovvero contrastare con gli interessi perseguiti da NuovoIMAIE;
- evitare utilizzi impropri dei beni appartenenti all'Ente per scopi e fini estranei alle proprie mansioni ed attività lavorativa.

La sempre maggior importanza assegnata alla tecnologia informatica richiede inoltre di assicurare la disponibilità, la sicurezza, l'integrità e la massima efficienza dei sistemi informatici di NuovoIMAIE. Tale esigenza sorge, in particolar modo, in relazione all'offerta di prodotti multimediali, con l'introduzione di avanzati strumenti informatici nell'organizzazione interna dell'Ente. Ogni componente della compagine associativa è pertanto tenuto a:

- non inviare messaggi di posta elettronica (ovvero tramite la *intranet* associativa) ingiuriosi e minatori ovvero connotati da un linguaggio volgare o osceno, né esprimere commenti che possano recare offesa alla persona e/o danno all'immagine dell'Ente;
- non navigare su siti *internet* dal contenuto indecoroso, offensivo o contrario alla morale pubblica o comunque non strettamente connessi all'attività lavorativa

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 50 di 90
---	---------------------	--

- dalla rete riferibile a NuovoIMAIE;
- non utilizzare linee telefoniche mobili o fisse dell’Ente, al di fuori delle politiche aziendali definite, per motivi non strettamente connessi all’attività lavorativa;
 - attenersi scrupolosamente a quanto previsto dalle politiche di sicurezza interne, al fine di non compromettere le funzionalità e la protezione dei sistemi informatici;
 - non effettuare copie autorizzate di programmi su licenza, di libri o volumi, di CD o DVD audiovisivi o musicali in dotazione all’associazione per uso personale, proprio o di terzi;
 - non commettere – nell’ambito della sfera professionale e lavorativa – alcun atto di pirateria musicale o audiovisiva.

Circa i dati contabili, NuovoIMAIE si ispira al principio della massima trasparenza, veridicità, chiarezza, accuratezza, completezza, adottando tutte le procedure necessarie per la realizzazione di essi e conservando idonea documentazione da tenere agli atti circa ogni operazione compiuta, sì da consentire in ogni momento il controllo sulle ragioni e motivazioni.

Chiunque venga a conoscenza di comportamenti violativi di detta norma deve riferirlo tempestivamente all’Organismo di Vigilanza ovvero, anche in modalità anonima, può segnalarlo al Gestore delle segnalazioni attraverso il portale informatico messo a disposizione dall’Ente.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 51 di 90
---	---------------------	--

NuovoIMAIE si adopera affinché l'utilizzo delle risorse disponibili sia volto a garantire, ad accrescere ed a rafforzare il patrimonio associativo, a tutela dell'Organizzazione stessa, degli associati, dei creditori e del mercato.

Ogni Destinatario è responsabile dell'uso proprio e della protezione delle risorse organizzative affidategli ed ha il dovere di informare tempestivamente i propri diretti responsabili di eventi potenzialmente dannosi per NuovoIMAIE.

In particolare deve:

- operare con diligenza, attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le politiche dell'Ente, per tutelare i beni di NuovoIMAIE;
- evitare di utilizzare impropriamente i beni dell'Ente o attraverso modalità in contrasto con l'interesse associativo, per evitare danni o riduzione di efficienza all'Organizzazione;
- garantire la massima riservatezza delle informazioni relative ad attività istituzionali ovvero progetti o iniziative specifiche poste in essere da NuovoIMAIE.

12 RAPPORTI CON I MEDIA E GESTIONE DELLE INFORMAZIONI

12.1 Modalità di condotta

I rapporti con la stampa, i mezzi di comunicazione ed informazione e, più in generale, gli interlocutori esterni, sono tenuti esclusivamente dai membri del Consiglio di Amministrazione oltre che dai soggetti all'uopo eventualmente delegati o preventivamente autorizzati, anche senza formalità particolari, in conformità alle

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 52 di 90
---	---------------------	--

procedure interne e prassi adottate da NuovoIMAIE.

Qualsiasi richiesta di notizie da parte della stampa o dei mezzi di comunicazione ed informazione ricevuta dal personale di NuovoIMAIE deve essere comunicata ai soggetti responsabili della comunicazione verso l'esterno, prima di assumere qualsivoglia impegno a rispondere alla richiesta.

È fatto espresso divieto di fornire informazioni a rappresentanti dei media ovvero impegnarsi a fornirle in assenza di corretta autorizzazione da parte delle strutture interne competenti.

La comunicazione verso l'esterno deve seguire i principi di verità, correttezza, trasparenza, prudenza e deve tenere conto della tutela del buon nome e dell'immagine dell'Ente.

12.2 Informazioni *price sensitive*

È rigorosamente vietata ogni forma di investimento, diretto per interposta persona, che trovi la sua fonte in notizie interne riservate.

Particolare rilevanza ed attenzione deve essere posta sulla comunicazione all'esterno di documenti (anche informatici), notizie ed informazioni inerenti a fatti che accadono nella sfera di attività di NuovoIMAIE non di dominio pubblico ed idonee, se rese pubbliche, ad influenzare il mercato nel quale l'Ente opera.

12.3 Trasparenza e completezza dell'informazione

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 53 di 90
---	---------------------	--

NuovoIMAIE si impegna ad informare in modo chiaro e trasparente tutti i propri *stakeholders* circa l'andamento dell'attività associativa, senza favorire alcun gruppo d'interesse o singolo individuo, mediante le funzioni a ciò demandate, nei limiti di legge e nell'interesse dell'ottimale conseguimento degli obiettivi associativi.

NuovoIMAIE rispetta il diritto di informazione e si impegna a fornire ad associati, fornitori, istituzioni pubbliche e più in generale a tutti i terzi informazioni complete, trasparenti, comprensibili ed accurate, nel rispetto delle normative vigenti.

In particolare, è riconosciuto il diritto degli associati ad essere tempestivamente ed esaurientemente informati sulla propria posizione personale nonché su ogni circostanza ritenuta di rilievo o comunque d'interesse per l'economia dell'Ente, oltre che nei casi previsti e regolati dalla normativa vigente, dallo Statuto e dai Regolamenti. In nessun caso è permesso divulgare notizie o commenti falsi o tendenziosi o a carattere riservato che possano in qualsiasi modo recare danno all'Organizzazione.

Ogni attività di comunicazione rispetta le leggi, le regole, le pratiche di condotta professionale, ed è realizzata con chiarezza, trasparenza e tempestività, salvaguardando, tra le altre, le informazioni price sensitive ed i segreti industriali.

Occorre inoltre assicurare il rispetto dei seguenti principi:

- ogni operazione e transazione deve essere legittima, coerente e congrua;
- in tutti i casi in cui sia possibile, le azioni e le operazioni devono avere una registrazione adeguata, sì da rendere facile ed accessibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione ed attuazione da coloro che sono deputati a richiederla;

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 54 di 90
---	---------------------	--

- in tutti i casi in cui sia necessario, ciascuna operazione deve essere corredata da un adeguato supporto documentale così da poter essere soggetta in ogni momento a procedimenti di controllo sulle caratteristiche e motivazioni dell'operazione stessa;
- tutti i documenti devono essere redatti con linguaggio chiaro, oggettivo ed esaustivo, così da consentire verifiche e controlli come previsti.

12.4 Veridicità delle dichiarazioni e correttezza nelle segnalazioni rilasciate

Gli Artisti Soci/Mandanti, Artisti non Soci/Mandanti, Produttori, Direttore fissazione e/o esecutivo e/o Direttore del Doppiaggio Soci, Produttori, Direttore fissazione e/o esecutivo e/o Direttore del Doppiaggio non Soci, Domiciliatario socio e Domiciliatario non socio, i quali rilasciano informazioni al NuovoIMAIE relativamente alla partecipazione di aventi diritto in esecuzioni o interpretazioni musicali e/o audiovisive sono tenuti a rilasciare esclusivamente dichiarazioni veritiere e complete.

Costituisce dichiarazione non veritiera:

- la falsa dichiarazione di partecipazione ad un'opera o ad un cast artistico;
- l'indicazione fraudolenta di pseudonimi o nomi d'arte non effettivamente utilizzati;
- l'attribuzione di un ruolo artistico di rango superiore rispetto a quello effettivamente ricoperto;
- la manipolazione di playlist, soldlist, rendiconti, licenze, stampe o documenti similari;

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 55 di 90
---	---------------------	--

- qualsiasi altra dichiarazione volta ad ottenere ingiustificati vantaggi economici a danno della collettività degli aventi diritto.

Il rilascio di tali dichiarazioni mendaci è contrario ai principi di lealtà, correttezza e solidarietà tra gli artisti e può costituire causa di sanzioni disciplinari, ferme restando eventuali responsabilità civili e penali.

12.5 Riservatezza delle informazioni

NuovoIMAIE assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e si astiene dal ricercare dati riservati, salvo il caso di espressa e consapevole autorizzazione e conformità alle norme giuridiche vigenti. Inoltre, i collaboratori di NuovoIMAIE sono tenuti a non utilizzare le informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio della propria attività.

Tutte le informazioni a disposizione dell'Ente vengono trattate comunque nel rispetto della riservatezza e della *privacy* dei soggetti interessati, in attuazione della normativa vigente.

In particolare, i Componenti di Organi Collegiali, i Componenti di Organi Statutari ed i Componenti di Commissioni con incarichi specifici o ad hoc sono tenuti a rispettare rigorosamente il dovere di riservatezza in merito a tutte le informazioni, atti, documenti e dati di natura confidenziale o interna, appresi nell'ambito dello svolgimento delle loro funzioni.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 56 di 90
---	---------------------	--

In tal senso, costituiscono violazioni gravi del presente Codice Etico:

- la divulgazione non autorizzata di atti riservati, documenti interni, deliberazioni non pubbliche o informazioni strategiche o sensibili, in violazione delle disposizioni contenute nei regolamenti dell'Istituto, nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC) e nel Codice Etico;
- il rilascio di dichiarazioni mendaci o diffamatorie nei confronti dell'Istituto o dei suoi rappresentanti, che eccedano i limiti del legittimo diritto di critica e risultino idonee a ledere la reputazione o la credibilità dell'Ente.

Durante lo svolgimento delle riunioni degli organi in presenza, è fatto espresso divieto ai partecipanti di comunicare all'esterno le eventuali delibere assunte dall'organo medesimo, l'andamento della discussione, le opinioni espresse dai partecipanti.

Durante lo svolgimento delle riunioni degli Organi da remoto, fermo quanto sopra, i partecipanti devono collegarsi in luogo idoneo, per tale intendendo la propria abitazione o studio o stanza riservata, garantendo la riservatezza del proprio intervento e degli altri partecipanti, evitando pertanto non soltanto la presenza di terzi soggetti, ma anche il collegamento in viaggio (auto o treno o altro mezzo) o in luogo aperto, in tal modo da non garantire la riservatezza dello svolgimento della riunione.

Costituisce grave violazione dell'obbligo di riservatezza sopra indicato la mancata palese osservanza delle suddette prescrizioni.

13 INFORMATIVA ASSOCIATIVA

13.1 Disponibilità ed accesso alle informazioni

A maggior precisazione dei principi generali sopra richiamati, NuovoIMAIE, nei

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 57 di 90
---	---------------------	--

limiti stabiliti dalle normative vigenti ed in armonia con quanto disposto dall’Ente stesso, fornisce con tempestività ed in modo corretto le informazioni, i chiarimenti, i dati e la documentazione richiesti da associati, clienti, fornitori, Autorità, Istituzioni, organi, ed altri *stakeholders* nello svolgimento delle rispettive funzioni. Per garantire e tutelare il corretto accesso agli atti da parte di tutti i Destinatari del Modello si fa espresso rinvio alla relativa procedura.

Ogni informazione riconducibile all’Ente che risulti rilevante deve essere comunicata con assoluta tempestività sia agli organi associativi deputati al controllo sulla gestione, sia alle Autorità di Vigilanza.

Una esaustiva e chiara informazione organizzativa costituisce garanzia, tra l’altro, della correttezza dei rapporti:

- con gli associati, i quali devono poter agevolmente, in accordo con la normativa vigente, accedere ai dati informativi;
- con i terzi che vengono in contatto con NuovoIMAIE, che devono poter avere una rappresentazione corretta della situazione economico-finanziaria-patrimoniale dell’Ente;
- con le Autorità, gli organi deputati al controllo contabile e di controllo interno, che devono poter svolgere in modo efficace le attività di pertinenza, a tutela non solo degli associati, ma di tutto il mercato.

14 ORGANISMO DI VIGILANZA

NuovoIMAIE ha previsto e nominato un Organismo di Vigilanza di carattere collegiale, composto da tre membri di cui un Presidente, un componente esterno ed un componente interno.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 58 di 90
---	---------------------	--

14.1 Caratteristiche

NuovoIMAIE ha ritenuto di definire il proprio Organismo di Vigilanza come un organo collegiale, per maggiore trasparenza e terzietà, anche in considerazione dell'assoluta peculiarità dell'attività svolta, costituendo così un organo dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo ed un Modello rispondente ai requisiti di cui al D.lgs. n. 231/01 (art.6 co.1 *lett. b*)) ed alle indicazioni fornite in merito dalle Associazioni di Categoria. L'Organismo incaricato di vigilare sul funzionamento, osservanza ed attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, di cui il Codice Etico rappresenta uno dei punti di maggiore forza, risponde ai requisiti di:

- autonomia ed indipendenza;
- professionalità;
- continuità di azione.

Il Consiglio di Amministrazione valuta semestralmente, in occasione della verifica

sull'adeguatezza del Modello Organizzativo, di Gestione e di Controllo, la permanenza di:

- adeguati requisiti soggettivi formali di onorabilità e di assenza di conflitti di interesse in capo all'Organismo di Vigilanza;
- condizioni di autonomia, indipendenza, professionalità e continuità di azione in capo all'Organismo di Vigilanza;

14.2 Attribuzioni

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 59 di 90
---	---------------------	--

L'Organismo di Vigilanza, nel vigilare sul funzionamento e sulla corretta attuazione del Modello Organizzativo, di Gestione e di Controllo, nonché di indicare ai vertici associativi le linee guida per il costante aggiornamento e adattamento al progredire e modificarsi delle esigenze organizzative e delle aree di rischio.

Opera con imparzialità, autorità, continuità, professionalità, autonomia e a tal fine: è libero di accedere a tutte le fonti di informazioni di NuovoIMAIE; ha facoltà di prendere visione di documenti e consultare dati; suggerisce eventuali aggiornamenti del Codice Etico e dei protocolli interni, anche e soprattutto sulla base delle segnalazioni fornite dai dipendenti ovvero di intervenute modifiche normative; effettua controlli, anche periodici, sul funzionamento e l'osservanza del Modello; è dotato, se necessario, di adeguate risorse umane e materiali che gli consentano di operare in modo rapido ed efficiente ed in totale autonomia rispetto alla *Governance*. Opera, inoltre, con ampia discrezionalità e con il completo appoggio dei vertici di NuovoIMAIE, con i quali collabora in assoluta indipendenza.

Tutti i Destinatari hanno l'obbligo di collaborare con l'Organismo di Vigilanza nello svolgimento da parte di quest'ultimo delle attività di verifica e vigilanza, fornendo informazioni, dati e notizie richieste.

I Destinatari possono inoltre rivolgersi all'Organismo di Vigilanza per qualsiasi necessità di chiarimento o delucidazione relativa all'interpretazione ed all'attuazione del MOGC e del Codice Etico, incluso per quanto attiene la legittimità di un determinato comportamento o decisione.

14.3 Obblighi di comunicazione nei confronti dell'Organismo di Vigilanza

Tutti i Destinatari sono tenuti a segnalare con tempestività all'Organismo di Vigilanza

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 60 di 90
---	---------------------	--

le

notizie riguardanti la commissione – anche solo tentata – di reati rilevanti ai sensi del D.lgs. n. 231/2001, cercando, per quanto possibile, di fornire informazioni dettagliate e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti. Deve essere inoltre segnalata all’OdV qualsiasi circostanza idonea a configurare una violazione del Modello e/o dei Protocolli che lo costituiscono, ivi incluso il Codice Etico, così come tutte le informazioni ed i documenti relativi a:

- gli ordini ricevuti dal superiore e ritenuti contrastanti con la legge italiana, la normativa interna, il Modello;
- le richieste o offerte di denaro, doni o altre utilità provenienti da, o destinate a, Pubblici Ufficiali, Incaricati di Pubblico Servizio (o a loro familiari), ovvero tutti quei Terzi, anche privati, che possano con tali richieste incidere sulla libera determinazione delle scelte nell’ambito delle attività svolte in nome e/o per conto di NuovoIMAIE;
- le omissioni o le falsificazioni nella tenuta o nella conservazione della contabilità;
- i provvedimenti e/o le notizie provenienti da organi di Polizia Giudiziaria o da qualsiasi altra Autorità, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini o controlli o ispezioni che interessano, anche indirettamente, l’Ente o i Destinatari;
- la violazione delle procedure interne riguardanti la selezione dei fornitori o degli appaltatori.

I Destinatari devono altresì fornire all’OdV tutte le altre informazioni, notizie e dati specificamente indicati nell’ambito del Modello. Le comunicazioni all’OdV possono

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 61 di 90
---	---------------------	--

essere effettuate secondo le seguenti modalità:

- a mezzo posta elettronica ordinaria all’indirizzo: odv@nuovoimaie.it , riservato all’Organismo di Vigilanza;
- tramite posta cartacea da recapitarsi a mezzo di lettera raccomandata A.R. al seguente indirizzo: Organismo di Vigilanza, presso NuovoIMAIE, Via Parigi n. 11, 00285 Roma.

In ogni caso NuovoIMAIE assicura che la persona che effettua la comunicazione/segnalazione, qualora identificata o identificabile, non sia oggetto di ritorsioni, discriminazioni o penalizzazioni dirette o indirette per motivi connessi alla segnalazione stessa, assicurandone allo stesso tempo l’assoluta riservatezza (salvo la ricorrenza di eventuali obblighi di legge che impongano un diverso comportamento). Resta fermo che qualsivoglia riscontrato abuso delle segnalazioni – intendendosi come tale l’invio di segnalazioni connotate da dolo o colpa grave che si rivelino infondate – costituirà autonoma violazione del dovere etico di probità e correttezza e, come tale, sarà sanzionato ai sensi del Sistema Disciplinare, oltre che ai sensi del D.Lgs. 24/23.

L’Organismo di Vigilanza – per il corretto svolgimento delle attività di controllo di propria competenza – ha libero accesso, in ogni momento, alla documentazione ed a tutte le informazioni dallo stesso ritenute utili. I Destinatari forniscono all’OdV la massima collaborazione.

15 VIOLAZIONI DEL CODICE ETICO: SISTEMA MOTIVANTE E SISTEMA SANZIONATORIO DISCIPLINARE

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 62 di 90
---	---------------------	--

Tale Codice disciplina anche condotte illecite non direttamente collegate ai contributi o ai servizi, ma comunque contrarie ai doveri di correttezza, rispetto, riservatezza ed integrità che vincolano tutti gli associati nei confronti dell'Istituto, dei suoi dipendenti e degli organi rappresentativi.

15.1 Offese, minacce o aggressioni verbali

Nel caso in cui un socio o mandante invii, a qualsiasi titolo, comunicazioni contenenti insulti, minacce, espressioni offensive o denigratorie nei confronti dell'Istituto, dei suoi dipendenti o collaboratori o dei componenti degli organi collegiali e statutari, il Consiglio di Amministrazione apre un'istruttoria formale, garantendo il contraddittorio, al termine della quale può adottare, in base alla gravità del fatto ed alla eventuale recidiva, una delle seguenti sanzioni:

- reclamo scritto;
- sanzione pecuniaria nei casi di colpa grave;
- nei casi più gravi: radiazione, se socio, oppure risoluzione del rapporto di mandato, se mandante.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 63 di 90
---	---------------------	--

15.2 Divulgazione di informazioni riservate

Nel caso in cui un socio diffonda, senza autorizzazione, informazioni riservate o atti interni dell'Istituto cui sia venuto a qualsiasi titolo a conoscenza, si applicano le disposizioni disciplinari già previste per i componenti degli organi collegiali all'interno del Sistema Disciplinare.

15.3 Diffamazione dell'Istituto o dei suoi rappresentanti

Ferma la libertà di critica, la diffusione, da parte di un socio o di un mandante, di dichiarazioni diffamatorie o lesive dell'onorabilità del NuovoIMAIE, delle sue funzioni istituzionali o dei suoi rappresentanti, è sanzionata secondo la medesima procedura applicabile ai componenti degli organi collegiali, con possibilità di reclamo, e senza automatismi sanzionatori salvo in caso di reiterazione della condotta. È ferma convinzione di NuovoIMAIE valorizzare la centralità della risorsa umana, la sua responsabilità e professionalità incentivando e sensibilizzando tutti i Destinatari all'applicazione del presente Codice Etico, del Modello Organizzativo nonché dei Protocolli Interni e dei Regolamenti.

A tal fine viene stimolata l'attenzione dei Destinatari nella direzione di segnalare tempestivamente all'Organismo di Vigilanza ogni potenziale situazione di rischio ed ogni utile e significativo suggerimento per evitare comportamenti potenzialmente nocivi per l'Ente ed i soggetti che operano per esso.

In ogni caso la violazione dei Protocolli Interni, dei Regolamenti e dei contenuti del Codice Etico, può compromettere il rapporto fiduciario tra NuovoIMAIE ed il soggetto che ha posto in essere la violazione, a prescindere dal ruolo dallo stesso

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 64 di 90
---	---------------------	--

rivestito nei rapporti con l'Ente, a prescindere dalla rilevanza esterna di tali comportamenti o dall'instaurazione di un procedimento penale eventuale.

16 SISTEMA DISCIPLINARE

16.1 La funzione del Sistema Disciplinare

L'art. 6 comma 2 lett. e) e l'art. 7 comma 4 lett. b) D.Lgs. n. 231 del 2001 stabiliscono la necessaria predisposizione di un «*sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello*» affinché quest'ultimo assuma efficacia esimente rispetto alla responsabilità penale dell'Ente. A tal fine si rivolge a tutti i Destinatari del Modello e del Codice Etico e dunque a tutti i membri degli organi sociali oltre che ai dipendenti.

L'istituzione di un sistema sanzionatorio, che sia commisurato alle violazioni idealmente realizzabili, risponde alla duplice finalità di:

- aumentare il grado di effettività del Modello (nel suo complesso), fungendo da deterrente rispetto alla commissione di atti violativi;
- rafforzare l'efficacia dell'azione di controllo operata dall'Organismo di Vigilanza.

Le eventuali trasgressioni poste in essere saranno debitamente accertate e sanzionate, secondo criteri di uguaglianza, proporzionalità ed efficacia. Segnatamente, una volta accertata la violazione secondo le procedure stabilite dal presente Sistema Disciplinare, le sanzioni disciplinari saranno applicate, in misura proporzionale al fatto, e comunque in conformità ai seguenti criteri commisurativi:

- gravità oggettiva della violazione, tenuto conto delle sue conseguenze lesive per

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 65 di 90
---	---------------------	--

l'Ente e per i terzi, nonché del grado di distacco del comportamento concretamente realizzato rispetto alla condotta conforme al Modello;

- intenzionalità del comportamento ovvero grado di negligenza, imprudenza o imperizia connotante la condotta posta in essere, anche con riguardo alla prevedibilità dell'evento;
- importanza delle mansioni assegnate al soggetto agente e relativo livello di responsabilità gerarchica e di autonomia all'interno dell'Associazione;
- eventuale condivisione di responsabilità con altri soggetti che abbiano concorso nella determinazione della violazione;
- comportamento complessivo del trasgressore, anche in considerazione della condotta tenuta successivamente alla realizzazione della violazione, nonché alla sussistenza o meno di precedenti sanzioni disciplinari irrogategli
- precedenti disciplinari del trasgressore ed eventuale recidivanza nella medesima violazione o in violazioni analoghe;
- eventuale sussistenza di cause di giustificazioni o comunque esimenti.

Il corretto funzionamento del sistema di accertamento e sanzionamento delle violazioni del Modello costituisce condizione essenziale della fattiva attuazione di questo e presupposto imprescindibile della sua efficacia in sede giudiziaria quale esimente della responsabilità penale dell'Ente.

16.2 Il concetto di violazione del Modello

Si intende per “*violazione del Modello*” ogni comportamento, contrassegnato da dolo o da colpa, che contrasti con i principi espressi nel presente Modello organizzativo,

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 66 di 90
---	---------------------	--

per come segnatamente espressi nel Codice Etico, e con le disposizioni stabilite nella presente Parte generale e nella Parte speciale del Modello, ivi compresi i corpi di regole richiamati dal Modello stesso e costituenti parte integrante del medesimo, nonché le procedure interne ed i Regolamenti.

16.3 I Destinatari del Sistema Disciplinare

Il Sistema Disciplinare, nei limiti ed in base ai requisiti in esso stabiliti, è rivolto a:

1. prestatori di lavoro subordinato, dipendenti, collaboratori coordinati non occasionali (di seguito Dipendenti);
2. associati;
3. organi sociali e loro componenti (Assemblea Generale; Assemblea dei Delegati; Assemblea di Settore Audio e Video CdA; Presidente; Organo di Sorveglianza; Organo di controllo contabile; Collegio dei Probiviri; Comitato Consultivo Audio; Comitato Consultivo Video; OdV);
4. Consulenti (Società di consulenza, Professionisti, etc.); collaboratori [lavoratori parasubordinati, agenti (ad es. promotori), stagisti, tirocinanti, etc.]; fornitori; altri soggetti terzi che abbiano con NuovoIMAIE rapporti contrattuali (ad es. utilizzatori, Società di *outsourcing*, società interinali) – di seguito, Soggetti Terzi.

L'applicazione del Sistema Sanzionatorio è autonoma rispetto allo svolgimento e all'esito del procedimento penale – o di altro carattere – eventualmente avviato presso l'Autorità giudiziaria competente nei confronti dei soggetti sopra citati.

A norma dell'art. 2106 c.c. il presente Sistema Disciplinare integra, per quanto non previsto e limitatamente alle fattispecie qui contemplate, quanto previsto dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (di seguito, CCNL) di categoria riferito al

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 67 di 90
---	---------------------	--

personale dipendente, lo Statuto e/o i Regolamenti interni, ferma restando l'applicazione degli stessi per le ipotesi ivi delineate.

17 LE TIPOLOGIE SANZIONATORIE

17.1 Le sanzioni per i lavoratori dipendenti (non dirigenti)

Qualora un lavoratore dipendente violi i principi o le disposizioni del presente Modello, del Codice Etico, delle Procedure, dei Regolamenti e più in generale delle specifiche regole comportamentali adottate in attuazione dei principi di riferimento di cui al presente documento, ciò costituirà sempre un illecito disciplinare, determinando per il soggetto autore l'applicabilità delle sanzioni stabilite in conformità al vigente Contratto Collettivo Nazionale e allo Statuto dei Lavoratori (L. 20 maggio 1970, n. 300) ed al presente Sistema Disciplinare.

E dunque, ogni notizia di violazione comporterà l'avvio di un procedimento disciplinare che implicherà, laddove a seguito di idonea istruttoria fosse accertata la violazione, l'applicazione di una conseguente sanzione disciplinare proporzionata alla gravità del fatto illecito.

In particolare, le sanzioni applicabili al personale dipendente non dirigente sono:

- a) **Richiamo verbale.** Tale sanzione può essere applicata qualora si tratti di infrazioni colpose di lieve entità e fuori dai casi di recidivanza.
- b) **Ammonizione scritta.** Tale sanzione può essere applicata in caso di recidivanza in una delle violazioni sanzionabili con il richiamo verbale, nonché per violazioni colpose del Modello aventi rilevanza esterna e per la mancata partecipazione ingiustificata alle attività di informazione e formazione sul Modello, oltre che per la

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 68 di 90
---	---------------------	--

ritardata comunicazione all’Organismo di Vigilanza di informazioni dovute ai sensi del Modello e della *Policy whistleblowing* ma concernenti situazioni non particolarmente a rischio.

c) **Multa in misura non eccedente l’importo di quattro ore di retribuzione.** Tale sanzione può essere applicata in caso di comportamento colposo che, per il livello di responsabilità gerarchico o tecnico o in presenza di circostanze aggravanti, possa compromettere l’efficacia prevenzionistica del Modello, come a titolo d’esempio: recidivanza nella commissione delle trasgressioni di cui alla lettera b); violazione degli obblighi informativi e collaborativi e delle procedure previsti dal Modello per la regolamentazione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione; violazione degli obblighi informativi e collaborativi e delle procedure previsti dal Modello per la regolamentazione delle attività finalizzate alla formazione del bilancio e delle altre comunicazioni sociali; inosservanza delle regole che strutturano il sistema delle deleghe e delle procure; inosservanza di normative contrattuali o di disposizioni organizzative specificamente dirette al dipendente; inosservanza delle tutele disciplinate dal D. Lgs. 24/23; omessa vigilanza sul comportamento del personale operante all’interno della propria sfera di responsabilità nei casi in cui tale vigilanza investa aree a rischio-reato.

d) **Sospensione dal servizio e dalla retribuzione in misura non eccedente i dieci giorni.** Tale sanzione può essere applicata in caso di comportamento gravemente colposo che, per il livello di responsabilità gerarchico o tecnico o in presenza di circostanze aggravanti, abbia effettivamente ostacolato l’efficacia preventiva del Modello, come a titolo d’esempio: tutti i comportamenti richiamati alla lettera precedente ma connotati da particolare gravità, pur restando nei limiti dell’elemento soggettivo colposo; violazione degli obblighi di comunicazione verso le Autorità

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 69 di 90
---	---------------------	--

pubbliche od ostacolo all'esercizio delle funzioni di vigilanza da queste intraprese; violazione degli obblighi di comunicazione verso l'Organismo di Vigilanza; ogni altra grave violazione procedurale del Modello o riconducibile al D. Lgs. 24/23, tale da esporre l'Ente a responsabilità nei confronti dei terzi.

e) **Licenziamento per notevole inadempimento degli obblighi contrattuali del lavoratore (licenziamento con preavviso per giustificato motivo).** Tale sanzione può essere applicata in caso di violazioni gravi del Modello e/o riferibili al D. Lgs. 24/23, quali: recidivanza reiterata nelle violazioni di cui alle lettere c) e d); violazioni del Modello dirette alla realizzazione di almeno uno dei reati-presupposto previsti dal Decreto; rilascio di informazioni false richieste dall'Organismo di Vigilanza nell'esercizio delle sue funzioni.

f) **Licenziamento per una mancanza così grave da non consentire la prosecuzione, anche provvisoria del rapporto (licenziamento senza preavviso per giusta causa).** Tale sanzione può essere applicata in tutte le ipotesi di violazioni dolose del Modello e/o riferibili al D. Lgs. 24/23, atte ad esporre NuovoIMAIE alla responsabilità derivante da reato o comunque a responsabilità amministrativa di carattere sanzionatorio, nonché in ipotesi di violazione fraudolenta del Modello inequivocabilmente diretta alla realizzazione di almeno uno dei reati-presupposto previsti dal Decreto e in ipotesi di ostacolo doloso all'attività di monitoraggio dell'Organismo di Vigilanza posto in essere mediante l'occultamento, la sottrazione, la distruzione o l'alterazione di documentazione.

Le disposizioni del presente paragrafo, laddove necessario, sono integrate e, laddove incompatibili, sono sostituite dalle norme stabilite in materia disciplinare dagli Accordi Collettivi siglati dalle Associazioni sindacali di riferimento.

Qualora l'OdV prenda atto di una delle violazioni precedentemente indicate,

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 70 di 90
---	---------------------	--

commessa da parte di un dipendente in posizione non dirigenziale, dovrà trasmettere al Direttore Generale di NuovoIMAIE una relazione contenente:

- (i) gli estremi del soggetto responsabile della violazione;
- (ii) la descrizione della condotta irregolare;
- (iii) l'indicazione delle previsioni del Modello e/o della normativa *whistleblowing* violate con tale condotta;
- (iv) eventuale documentazione comprovante la violazione.

A seguire il Direttore Generale valuterà la posizione dell'interessato e darà eventualmente avvio al procedimento sanzionatorio. Il Direttore Generale cura inoltre l'effettiva applicazione della sanzione eventualmente irrogata, salvo che sia da irrogare la sanzione del licenziamento, ipotesi per la quale il predetto Organo dovrà agire di concerto con il Presidente dell'Associazione.

L'OdV, informato dal Direttore Generale, verifica l'applicazione del provvedimento di irrogazione della sanzione.

17.2 Le sanzioni per i Dirigenti

Qualora un Dirigente violi i principi o le disposizioni del presente Modello incorrerà nelle sanzioni ivi stabilite in conformità alla lettera di assunzione ovvero all'integrazione dell'originaria lettera-contratto.

Laddove la violazione accertata dimostri un comportamento del Dirigente tale da far ritenere irrimediabilmente leso il vincolo fiduciario tra la Società ed il Dirigente stesso sarà assunta la misura del licenziamento. Tale sanzione, a titolo d'esempio, può essere applicata in caso di gravi e reiterate violazioni del Modello e/o riferibili al Decreto *whistleblowing*; di ricorrenza delle violazioni di cui alle lettere e) ed f) del paragrafo

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 71 di 90
---	---------------------	--

17.1; di violazione significativa dell’obbligo di sorveglianza sul personale soggetto alla sua responsabilità ed operante in processi interni riconosciuti a rischio dal presente Modello; di violazione dell’obbligo di segnalazione all’Organismo di Vigilanza delle violazioni apprese direttamente o indirettamente e non connotate da particolare lievit ; di violazione degli obblighi informativi e collaborativi e delle procedure previsti dal Modello per la regolamentazione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione; di violazione degli obblighi informativi e collaborativi e delle procedure previsti dal Modello per la regolamentazione delle attivit  finalizzate alla formazione del bilancio e delle altre comunicazioni sociali; di violazione dolosa delle regole che strutturano il sistema delle deleghe e delle procure.

Laddove il dirigente venga sanzionato con una misura pi  grave dell’ammonizione scritta, sar  revocata *ipso facto* l’eventuale procura con potere di rappresentanza conferitagli da NuovoIMAIE.

Qualora l’OdV prenda atto di una delle violazioni precedentemente indicate, commessa da parte di un Dirigente, dovr  trasmettere al Direttore Generale (salvo che la violazione non sia commessa da questo ultimo, ipotesi in cui l’OdV dovr  trasmettere al Presidente) una relazione contenente:

- (i) gli estremi del soggetto responsabile della violazione;
- (ii) la descrizione della condotta irregolare;
- (iii) l’indicazione delle previsioni del Modello e/o della normativa *whistleblowing* violate con tale condotta;
- (iv) eventuale documentazione comprovante la violazione.

A seguire il Direttore Generale, ovvero il Presidente in caso di violazione commessa dal Direttore Generale, valuter  la posizione dell’interessato e dar  eventualmente avvio al procedimento sanzionatorio. Il Direttore Generale, ovvero il Presidente in

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 72 di 90
---	---------------------	--

caso di violazione commessa dal Direttore Generale, cura inoltre l'effettiva applicazione della sanzione eventualmente irrogata.

17.3 Le sanzioni nei confronti di uno dei componenti dei seguenti organi:

Assemblea Generale; Assemblea dei Delegati; Assemblea di Settore Audio e Video; CdA; Presidente; Organo di Sorveglianza, Collegio dei Probiviri, Comitato Consultivo Audio, Comitato Consultivo Video

Qualora l'Organismo di Vigilanza riscontri la violazione del Modello e/o di quanto previsto e disciplinato dal Decreto *whistleblowing* e/o di quanto disciplinato nei Regolamenti riferibili a ciascun organo di appartenenza da parte di uno dei componenti degli organi sopra individuati, deve informare tempestivamente il Presidente del NuovoIMAIE (salvo che la segnalazione non riguardi questo ultimo, ipotesi in cui dovrà essere informato l'Organo di Sorveglianza), affinché provveda ad assumere o promuovere le iniziative più opportune ed adeguate, in relazione alla gravità della violazione rilevata e conformemente ai poteri previsti dalla vigente normativa e dallo Statuto associativo.

In particolare, in caso di violazione del Modello nelle ipotesi sopra emarginate, sentito l'Organismo di Vigilanza, il CdA, su proposta del Presidente, ha facoltà di procedere direttamente all'applicazione della misura dell'ammonizione scritta, laddove la violazione accertata non rivesta carattere di particolare gravità. Con le medesime modalità di decisione, il CdA, su proposta del Presidente, può applicare la misura della radiazione dall'associazione della persona sanzionanda ovvero la decadenza della funzione della stessa, laddove la violazione, pur non rivestendo carattere di particolare gravità, abbia leso il rapporto fiduciario del sanzionando con l'Ente.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 73 di 90
---	---------------------	--

Se, invece, siano imputabili alla persona sanzionanda violazioni di particolare gravità, spetterà al CdA, su proposta del Presidente, sentito l'Organismo di Vigilanza, applicare le più severe sanzioni della sospensione temporanea dalla carica e, nei casi di compromissione definitiva del rapporto fiduciario con NuovoIMAIE, della revoca della carica. Laddove la persona sanzionanda sia membro del CdA, tale Organo opererà secondo i meccanismi sopra individuati con l'esclusione del predetto membro.

In caso di accertata violazione del Regolamento dell'organo di appartenenza, il soggetto in parola sarà sanzionato secondo quanto previsto dal singolo Regolamento dell'organo di appartenenza.

A titolo d'esempio, sono considerate violazioni di particolare gravità quelle inequivocamente dirette ad eseguire, ad agevolare o ad istigare uno dei reati-presupposto 231; ogni violazione che, a mente del paragrafo 17.1, determini il licenziamento disciplinare; la violazione dei principi e delle disposizioni del Modello volti a regolamentare i rapporti con i Pubblici Ufficiali e gli Incaricati di Pubblico Servizio; l'effettuazione in favore di *partners* dell'Ente di prestazioni che non trovino adeguata giustificazione nel contesto del rapporto costituito con gli stessi; il rilascio ad organismi pubblici di dichiarazioni false finalizzate a conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati; il riconoscimento in favore di collaboratori esterni di compensi che non trovino adeguata giustificazione in relazione al tipo di incarico da svolgere ed alle prassi vigenti in ambito locale; l'inosservanza delle norme poste dalla legge a tutela dell'integrità ed effettività del capitale dell'Ente. Nel caso in cui le gravi violazioni di cui all'ultimo capoverso siano riferibili all'intero CdA, spetta all'Organo di Sorveglianza convocare con urgenza l'Assemblea dei Delegati, la quale procederà alla nomina di un nuovo Consiglio di Amministrazione,

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 74 di 90
---	---------------------	--

rappresentando l'esigenza che ciascuno dei componenti del precedente Organo si dimetta dalla carica rivestita; relativamente alle violazioni meno gravi, sempre nel caso in cui esse siano ascrivibili all'intero CdA, spetta sempre all'Organo di Sorveglianza – anche senza necessità di convocare l'Assemblea dei Delegati – irrogare la sanzione dell'ammonizione scritta.

17.4 Le misure nei confronti dell'Organo di controllo contabile

Qualora l'Organismo di Vigilanza riscontri la violazione del Modello e/o di quanto previsto e disciplinato dal Decreto *whistleblowing* da parte di uno dei componenti dell'Organo di controllo contabile, deve informare tempestivamente il Presidente, affinché – dopo idoneo passaggio in CdA – provveda ad assumere o promuovere le iniziative più opportune ed adeguate, in relazione alla gravità della violazione rilevata e conformemente ai poteri previsti dalla vigente normativa e dallo Statuto associativo. Il Presidente, sentito il CdA e l'Organismo di Vigilanza, ha facoltà di procedere direttamente all'applicazione della misura dell'ammonizione scritta laddove la violazione accertata non rivesta carattere di particolare gravità. Con le medesime modalità di decisione, il Presidente, sentito il CdA, può applicare la misura della revoca anche parziale dei poteri delegati e delle procure conferite, laddove la violazione, pur non rivestendo carattere di particolare gravità, abbia leso il rapporto fiduciario del soggetto con l'Ente.

Se, invece, siano imputabili al membro dell'Organo di controllo contabile/all'intero Organo di controllo contabile violazioni di particolare gravità, spetterà sempre al Presidente, sentito il CdA e l'Organismo di Vigilanza, applicare le più severe sanzioni della sospensione temporanea dalla carica e, nei casi di compromissione definitiva del

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 75 di 90
---	---------------------	--

rapporto fiduciario con NuovoIMAIE, della revoca della carica, rappresentando altresì in forma scritta all'Organo di controllo contabile l'esigenza che ciascuno dei suoi componenti si dimetta dalla carica rivestita.

A titolo d'esempio, sono considerate violazioni di particolare gravità quelle inequivocamente dirette ad eseguire, ad agevolare o ad istigare uno dei reati-presupposto 231; ogni violazione che, a mente del paragrafo 17.1, determini il licenziamento disciplinare; la violazione dei principi e delle disposizioni del Modello volti a regolamentare i rapporti con i Pubblici Ufficiali e gli Incaricati di Pubblico Servizio; l'effettuazione in favore di *partners* dell'Ente di prestazioni che non trovino adeguata giustificazione nel contesto del rapporto costituito con gli stessi; il rilascio ad organismi pubblici di dichiarazioni false finalizzate a conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati; il riconoscimento in favore di collaboratori esterni di compensi che non trovino adeguata giustificazione in relazione al tipo di incarico da svolgere e alle prassi vigenti in ambito locale; l'inosservanza delle norme poste dalla legge a tutela dell'integrità ed effettività del capitale dell'Ente.

17.5 Le misure nei confronti dell'O.d.V.

Qualora l'Organismo di Vigilanza abbia tenuto una condotta imprudente e negligente nell'esercizio delle sue funzioni, il Presidente, di concerto con il CdA, può applicare la sanzione disciplinare dell'ammonizione scritta. Qualora l'Organismo abbia tenuto una condotta gravemente imprudente o negligente nell'esercizio delle sue funzioni oppure abbia violato dolosamente i principi o le regole del Modello, il Presidente, di concerto con il CdA, può applicare la sanzione della revoca dell'incarico.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 76 di 90
---	---------------------	--

17.6 Le misure nei confronti dei collaboratori esterni e dei fornitori

Qualora un fornitore, un collaboratore, un consulente, un utilizzatore o altro terzo vincolato all’Ente da un rapporto contrattuale realizzi un comportamento in contrasto con il Modello, saranno applicate le penali convenzionali o, in ragione della gravità della violazione, la risoluzione del rapporto contrattuale, in conformità a quanto previsto dalle specifiche clausole contrattuali inserite nelle lettere d’incarico o negli accordi negoziali.

Con riferimento ai mandatarî dell’Ente, la violazione dei principi e delle regole contenuti nel Modello e nel Codice Etico rappresenta una giusta causa di revoca del mandato da parte di NuovoIMAIE, come regolato dai contratti di mandato.

Laddove l’OdV rilevi una violazione da parte di una controparte contrattuale, trasmetterà al Presidente del CdA ovvero al Direttore Generale, in ragione della tipologia del contratto, una relazione contenente:

- (i) gli estremi del soggetto responsabile della violazione;
- (ii) la descrizione della condotta (attiva o omissiva) posta in essere rilevata;
- (iii) l’indicazione delle previsioni del Modello e/o del Codice Etico violate con tale condotta;
- (iv) eventuali altri documenti comprovanti l’irregolarità.

Gli Organi deputati valuteranno quindi se procedere all’adozione del rimedio contrattualmente previsto applicabile al caso di specie.

Compete infatti all’Organismo di Vigilanza il monitoraggio della costante idoneità delle clausole contrattuali predisposte allo scopo di cui al presente paragrafo, nonché la valutazione dell’idoneità delle iniziative assunte dalla funzione aziendale di riferimento nei confronti dei predetti soggetti.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 77 di 90
---	---------------------	--

17.7 Le sanzioni applicabili ai Soci/Mandanti a fronte di condotte illecite relative a dati, informazioni o dichiarazioni fornite a NuovoIMAIE

In caso di accertata violazione, il NuovoIMAIE, nei modi e termini previsti dallo Statuto, può adottare, singolarmente o cumulativamente, le seguenti misure, proporzionate alla gravità della violazione commessa dal Destinatario ed al ruolo dallo stesso ricoperto:

- reclamo formale;
- sanzione pecuniaria da applicare mediante trattenuta sui diritti maturati, da un minimo di 100,00 (*cento/00*) euro fino a un massimo di 10.000,00 (*diecimila/00*) euro;
- decadenza da incarichi o partecipazioni in commissioni, comitati o organi dell'Istituto;
- radiazione dall'Istituto.

Inoltre:

- a) se il Destinatario ricopre cariche nell'Istituto decadenza da incarichi o partecipazioni in commissioni, comitati o organi dell'Istituto;
- b) se il Destinatario ha trasmesso dichiarazioni mendaci:
 - in quanto produttore: dichiarazione di inattendibilità, con conseguente esclusione delle dichiarazioni future per un periodo definito;
 - in quanto domiciliatario, decadenza delle domiciliazioni conferite.

17.8 Le sanzioni applicabili ai non Soci o non Mandanti a fronte di condotte

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 78 di 90
---	---------------------	--

illecite relative a dati, informazioni o dichiarazioni fornite a NuovoIMAIE

Per i Destinatari non soci né mandanti di NuovoIMAIE, in caso di condotte scorrette l'Istituto può adottare singolarmente o cumulativamente le seguenti misure:

- decadenza da ogni eventuale incarico o domiciliazione presso l'Istituto;
- in quanto produttore: “dichiarazione di inattendibilità”, con conseguente esclusione delle dichiarazioni future per un periodo definito;
- in quanto domiciliatario, decadenza delle domiciliazioni conferite.

Fermo quanto sopra, nel caso di accertata violazione, il NuovoIMAIE si riserva di chiedere ed ottenere dal Destinatario il risarcimento dell'eventuale danno subito e comunque di irrogare un'ulteriore sanzione finalizzata ad inibire il medesimo Destinatario che avrà fornito informazioni mendaci dall'accedere a qualsiasi titolo ai compensi di cui all'art. 7 Legge 93/92 per un periodo minimo di 1 (un) anno e massimo di 5 (cinque) anni.

Costituiscono circostanze aggravanti:

- la recidiva (due o più violazioni nell'arco di 5 anni);
- l'associazione tra la violazione e condotte dolose di rilevanza penale;
- l'alterazione dolosa di *playlist*, stampe o altri documenti probatori. Tale condotta comporta, se il Destinatario è socio, la radiazione dello stesso, oltre alle altre misure previste.

17.9 Le misure applicabili ai Componenti di Organi Collegiali, ai Componenti

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 79 di 90
---	---------------------	--

di Organi Statutari e di Commissioni con specifici incarichi ad *hoc* per violazione del dovere di riservatezza

In caso di accertata violazione del dovere di riservatezza, le sanzioni applicabili sono commisurate alla gravità della condotta, all’eventuale elemento soggettivo (colpa o dolo), nonché alla recidiva del soggetto coinvolto.

Le misure sanzionatorie applicabili, anche in forma progressiva o cumulativa, sono le seguenti:

- richiamo o reclamo scritto;
- nei casi più gravi, sanzione pecuniaria da applicare mediante trattenuta sui diritti maturati, da un minimo di 100,00 (*cento/00*) euro fino a un massimo di 10.000,00 (*diecimila/00*) euro;
- nei casi ancora più gravi, decadenza da incarichi o partecipazioni in commissioni, comitati o organi dell’Istituto con divieto di poter partecipare quale componente dell’Organo alle prime elezioni successive alla irrogazione di tale sanzione;
- nei casi molto gravi, radiazione dall’Istituto.

17.10 Le sanzioni applicabili in caso di conflitto di interessi nei confronti di Produttori di fonogrammi, Domiciliatari e Componenti di organi statutari o commissioni specifiche o ad *hoc*.

In presenza di un probabile conflitto di interessi, il Consiglio di Amministrazione, deve avviare l’istruttoria per approfondire la fattispecie ed accertata l’eventuale

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 80 di 90
---	---------------------	--

violazione, nel rispetto del contraddittorio con il soggetto interessato, può applicare le seguenti misure sanzionatorie, anche in forma progressiva o cumulativa:

- richiamo o reclamo scritto;
- nei casi più gravi, sanzione pecuniaria da applicare mediante trattenuta sui diritti maturati, da un minimo di 100,00 (*cento/00*) euro fino a un massimo di 10.000,00 (*diecimila/00*) euro;
- nei casi ancora più gravi, decadenza da incarichi o partecipazioni in commissioni, comitati o organi dell'Istituto con divieto di poter partecipare quale componente dell'Organo alle prime elezioni successive alla irrogazione di tale sanzione;
- nei casi molto gravi, radiazione dall'Istituto.

17.11 Le sanzioni applicabili in caso di condotte illecite connesse ai contributi ex art. 7 legge 93/92

Il mancato rispetto di tali obblighi costituisce grave violazione del presente Codice Etico e può determinare:

- la decadenza dall'incarico;
- l'esclusione dal bando o dal servizio;
- l'avvio di un procedimento disciplinare.

18 LA PROCEDURA DI ACCERTAMENTO DELLE VIOLAZIONI

18.1 Regole generali

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 81 di 90
---	---------------------	--

Il procedimento per l'accertamento delle violazioni del Modello 231 e per l'applicazione delle relative sanzioni disciplinari tiene conto delle peculiarità derivanti dal diverso *status* giuridico dei Destinatari. Ad ogni modo l'attività accertativa e sanzionatoria vede il necessario coinvolgimento dell'Organismo di Vigilanza (eccettuati i casi in cui sia quest'ultimo il soggetto incolpato della violazione) ed è ispirato ai principi di imparzialità e del contraddittorio.

18.2 Accertamento delle violazioni nei confronti dei dipendenti (non Dirigenti)

Qualora pervenga all'Organismo di Vigilanza una segnalazione di violazione del Modello addebitabile ad un lavoratore dipendente non Dirigente oppure l'Organismo di Vigilanza ovvero il Gestore delle segnalazioni nell'espletamento delle attività agli stessi competenti riscontrino elementi di una possibile violazione del Modello ovvero un'irregolarità rilevante ai sensi della *Policy whistleblowing* (che comunque costituisce parte integrante del Modello) addebitabile ad un lavoratore dipendente non Dirigente, si adoperano per raccogliere tutti gli elementi necessari all'accertamento dell'addebito.

Se l'Organismo di Vigilanza o il Gestore delle segnalazioni accertano la sussistenza della violazione da parte del lavoratore ne informano il Direttore Generale, il quale, rivestendo altresì la qualifica di Datore di Lavoro, provvederà a contestare l'addebito al lavoratore secondo i tempi e le forme previste dall'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori. Entro dieci giorni dalla comunicazione della contestazione, il lavoratore ha diritto di esporre tutte le sue difese sia verbalmente che per iscritto. Se il Direttore Generale, sentito l'Organismo di Vigilanza, ritiene comunque sussistente la violazione, procede con l'irrogazione della relativa sanzione a norma dei paragrafi

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 82 di 90
---	---------------------	--

che precedono e comunque non oltre dieci giorni – o il tempo maggiormente necessario in ragione del caso di specie – dalla presentazione delle eventuali difese da parte del lavoratore. Le sanzioni disciplinari del richiamo verbale e dell’ammonizione scritta possono essere irrogate dal Direttore Generale, comunque previa audizione dell’Organismo di Vigilanza.

L’esito del procedimento disciplinare è sempre comunicato all’Organismo di Vigilanza.

Le disposizioni del presente paragrafo, laddove necessario, sono integrate e, laddove incompatibili, sono sostituite dalle norme stabilite in materia disciplinare dagli Accordi Collettivi siglati dalle Associazioni sindacali di riferimento.

18.3 Accertamento della violazione nei confronti dei Dirigenti

Si osserva la procedura prevista al paragrafo 17.2.

18.4 Accertamento della violazione nei confronti di uno dei componenti dei seguenti organi: Assemblea Generale; Assemblea dei Delegati; Assemblea di Settore Audio e Video; CdA; Presidente; Organo di Sorveglianza, Collegio dei Probiviri, Comitato Consultivo Audio, Comitato Consultivo Video

Si osserva la procedura prevista al paragrafo 17.3.

18.5 Accertamento della violazione nei confronti dell’Organo di controllo contabile

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 83 di 90
---	---------------------	--

Si osserva la procedura prevista al paragrafo 17.4.

18.6 Accertamento della violazione nei confronti dell'O.d.V.

Si osserva la procedura prevista al paragrafo 17.5.

18.7 14.10.6. Accertamento della violazione nei confronti collaboratori esterni e dei fornitori (Terzi)

Si osserva la procedura prevista al paragrafo 17.6.

18.8 Procedura della contestazione

Il presunto comportamento violativo, una volta portato a conoscenza dell'Organo individuato competente per l'accertamento, deve essere notificata entro dieci giorni all'incolpato per mezzo di lettera consegnata a mani presso i locali dell'Ente ovvero di raccomandata A/R da recapitarsi presso l'indirizzo di residenza/domicilio.

La notifica deve contenere tutti gli elementi relativi alla violazione contestata, sì da mettere l'incolpato in condizione di potersi difendere.

Entro sette giorni dal ricevimento della contestazione, l'incolpato ha diritto a presentare eventuali giustificazioni scritte; a chiedere di essere sentito; a chiedere che siano sentite persone in grado di riferire sui fatti addebitatigli. L'incolpato ha diritto di farsi assistere nella propria difesa da chiunque egli voglia, purché si tratti di una persona prontamente reperibile.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 84 di 90
---	---------------------	--

Qualora entro detto termine l'incolpato non abbia esercitato alcuna delle predette facoltà, l'Organo competente ad accertare la violazione potrà prendere le proprie determinazioni ed eventualmente adottare la sanzione disciplinare ritenuta più idonea secondo le regole individuate nel presente Sistema Disciplinare.

18.9 Accertamento delle violazioni relative alla veridicità e correttezza nelle segnalazioni effettuate

Il Consiglio di Amministrazione, in presenza di tali condotte, deve avviare attività istruttoria al fine di approfondire la segnalazione. L'accertamento di eventuali dichiarazioni irregolari o la presenza di anomalie può avvenire:

- su segnalazione motivata da parte di qualunque soggetto interessato;
- attraverso controlli a campione o verifiche periodiche disposte dagli uffici competenti;
- per iniziativa degli organismi di controllo o delle strutture preposte all'*internal audit*.

Il NuovoIMAIE svolge controlli sui repertori amministrati, anche in forma selettiva o campionaria. Qualora emerga un'anomalia, il personale incaricato di NuovoIMAIE può contattare tutti i Destinatari per acquisire i necessari chiarimenti.

Se, a seguito della verifica, l'anomalia risulta superata — anche attraverso un ravvedimento spontaneo — l'accertamento è archiviato. L'inserimento (o meno) delle informazioni nel repertorio amministrato sarà subordinato agli esiti dell'istruttoria.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 85 di 90
---	---------------------	--

Nel caso in cui da una medesima fonte o in relazione ad un medesimo socio o mandante si rinvenivano un numero rilevante di dichiarazioni incongruenti, errate o anomale (per tale intendendo un numero di anomalie superiori a 5 se audiovisivo, 20 se musicale):

- a) si produrranno gli effetti di cui sotto;
- b) contestualmente si attiverà la procedura prevista nel Regolamento “Procedura Gestione Anomalie in fase di ripartizione”, con eventuale trasmissione agli organi competenti per l’adozione delle misure del caso, nei riguardi del Destinatario che abbia reso dichiarazioni mendaci.

Nelle ipotesi di cui alle lettere a) e b), il NuovoIMAIE può adottare, in via cautelativa, la sospensione della ripartizione dei compensi spettanti al soggetto interessato, limitatamente alla parte oggetto di accertamento, fino alla conclusione della relativa istruttoria.

Una volta conclusa la procedura prevista nel Regolamento Procedura Gestione Anomalie in fase di ripartizione, qualora sia accertata l’indebita attribuzione al socio o mandante di compensi a lui non dovuti, salvo ogni opportuno provvedimento disciplinare, il socio o mandante sarà tenuto a restituire l’eventuale importo non dovuto e da lui incassato con effetto immediato e con la maggiorazione degli interessi e NuovoIMAIE provvederà a correggere il repertorio amministrato eliminando le informazioni che risultano non veritiere, così scongiurando il rischio di erogare al soggetto interessato importi non dovuti.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 86 di 90
---	---------------------	--

18.10 Accertamento della violazione del dovere di riservatezza delle informazioni da parte dei Componenti di Organi Collegiali, dei Componenti di Organi Statutari e di Commissioni con specifici incarichi *ad hoc*.

L'accertamento della violazione del Codice Etico per le fattispecie disciplinate in tale Sezione è di competenza del Consiglio di Amministrazione il quale, di volta in volta ed in relazione alle singole fattispecie, può avvalersi dell'Organo di Sorveglianza, ovvero, se la violazione avviene durante il periodo elettorale, della Commissione Elettorale. Il Consiglio di Amministrazione, in presenza delle fattispecie di cui al presente punto, deve avviare attività istruttoria al fine di approfondire la segnalazione. L'accertamento della violazione deve avvenire nel pieno rispetto del contraddittorio e comunque garantendo all'interessato il diritto alla libertà di espressione ed a quello di critica.

Al fine di garantire il contraddittorio, il Destinatario riceve formale comunicazione con invito a fornire chiarimenti e, se del caso, ad effettuare una rettifica pubblica o documentata entro un termine ragionevole.

L'Istituto, parallelamente, è tenuto a smentire tempestivamente le dichiarazioni lesive, qualora false o distorsive, dandone — se opportuno — adeguata pubblicità nei canali ufficiali.

In caso di rettifica spontanea da parte del Destinatario, la procedura si conclude con un ammonimento scritto, senza ulteriori sanzioni.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 87 di 90
---	---------------------	--

Fatte salve le garanzie di contraddittorio ed imparzialità, in presenza di violazioni particolarmente gravi o tali da compromettere il corretto funzionamento degli organi o delle commissioni interne, il NuovoIMAIE può adottare misure cautelari nelle more dell'accertamento.

In particolare:

- se il Destinatario è componente di un organo collegiale, statutario o di una commissione può essere sospeso temporaneamente dall'incarico, con provvedimento del Consiglio di Amministrazione, fino alla conclusione della procedura istruttoria;
- qualora l'accertamento riguardi la maturazione indebita di un contributo ai sensi dell'art. 7 della Legge 93/1992 o il riconoscimento di compensi per diritti connessi, anche derivanti da dichiarazioni false o mendaci sul repertorio artistico, il pagamento del contributo o del compenso sarà sospeso fino alla definizione della verifica.

18.11 Accertamento delle condotte illecite connesse ai contributi ex art. 7 legge 93/92

L'accertamento di eventuali irregolarità nelle domande di contributo o nell'accesso ai servizi erogati dal NuovoIMAIE può avvenire:

- su segnalazione motivata da parte di qualsiasi soggetto interessato;

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 88 di 90
---	---------------------	--

- attraverso controlli a campione o verifiche periodiche effettuate dagli uffici competenti, dagli organismi di controllo interni o dai soggetti preposti all'*internal audit*.

NuovoIMAIE effettua i controlli ritenuti necessari sulla documentazione presentata, anche in forma selettiva. In caso di anomalia rilevata, gli uffici possono contattare, al fine di acquisire i necessari chiarimenti, i Destinatari o eventuali altri soggetti coinvolti (*partner* di progetto, domiciliatari, referenti tecnici).

Qualora la verifica consenta di chiarire l'anomalia riscontrata, anche mediante un ravvedimento volontario e tempestivo da parte dell'interessato, l'accertamento si considera concluso senza ulteriori conseguenze, fatte salve eventuali rettifiche procedurali o amministrative.

Nel caso in cui un numero rilevante di dichiarazioni errate, mendaci o parzialmente non veritiere sono riconducibili ad un medesimo Destinatario, anche se successivamente rettificate, il Destinatario medesimo sarà passibile di procedimento disciplinare.

Il NuovoIMAIE si riserva di svolgere controlli anche a campione, avvalendosi della documentazione prodotta e di verifiche esterne.

Qualora l'anomalia non sia risolta o permangano elementi di incertezza o sospetta falsità, il Consiglio di Amministrazione deve avviare una opportuna attività istruttoria, nel rispetto del principio del contraddittorio.

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 89 di 90
---	---------------------	--

18.12 Registro delle sanzioni disciplinari

È istituito e conservato in triplice copia presso la Direzione Generale, l'Organo di Sorveglianza e l'Organismo di Vigilanza il Registro delle sanzioni disciplinari, ove vengono annotate in ordine cronologico tutte le sanzioni disciplinari irrogate a fronte dell'accertamento di violazioni del Modello, della *Policy whistleblowing*, dei Regolamenti e delle procedure interne.

L'annotazione spetta di regola all'Organo sanzionatore.

Il Registro delle sanzioni disciplinari può avere formato informatico; ad ogni annotazione da parte dell'Organo sanzionatore, esso viene inviato completo dell'ultimo aggiornamento agli altri organi deputati alla conservazione del Registro (Direzione Generale, Organo di Sorveglianza ed Organismo di Vigilanza, eccettuato il caso di sanzionamento di tali organi).

18.13 Informazione e formazione

Al fine di garantirne la massima efficacia, il presente Sistema Disciplinare è pubblicato, nella sua versione completa, sul sito internet di NuovoIMAIE ed affisso presso la sede legale dell'Ente, in luogo accessibile a tutti; distribuito, nella sua versione completa, ai Dipendenti, Assemblea Generale; Assemblea dei Delegati; CdA; Presidente; Organo di Sorveglianza, Collegio dei Probiviri, Comitato Consultivo Audio, Comitato Consultivo Video ed Organismo di Vigilanza anche mediante specifica normativa aziendale (Buste paga, Circolari, Comunicazioni, ecc.); portato a conoscenza, in vari modi dei Soggetti Terzi.

Sarà comunque cura dell'Ente informare tutti i dipendenti – mediante comunicato

 NUOVOIMAIE	Codice Etico	Data 19.03.26 Revisione N. 03 Pagina 90 di 90
---	---------------------	--

interno – dell’approvazione del Sistema Sanzionatorio e della possibilità di prenderne visione.

Il Sistema Disciplinare è, inoltre, oggetto di informazione e/o formazione per i dipendenti, i lavoratori parasubordinati, gli stagisti, i tirocinanti e i componenti della *Governance* mediante sessioni mirate e specifiche.

19 DISPOSIZIONI FINALI

Il presente Codice è elemento fondante e punto di riferimento per il Modello Organizzativo, di Gestione e di Controllo ex D.lgs. n. 231/01 e, in quanto tale, il suo processo di approvazione ed aggiornamento segue le disposizioni in esso stabilite.