



Politica Antifrode

GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l. non ammette in alcuna forma condotte fraudolente e si impegna a osservare rigorosamente i valori di integrità definiti nel proprio Codice Etico e nelle Politiche Aziendali.

GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l. adotta e promuove un approccio di "Tolleranza Zero" verso qualsiasi comportamento intenzionalmente fraudolento. Non solo è impegnata nella prevenzione ma anche nell'individuazione delle frodi, agendo in piena coerenza con il Codice Etico, la Politica Anticorruzione e le Politiche interne e il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC).

GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l. esige che tutte le parti coinvolte nell'applicazione di questa Politica Antifrode ne condividano pienamente l'atteggiamento e l'impegno.

Questa Politica si applica a tutte le irregolarità o sospette irregolarità che coinvolgano i dipendenti, ma anche consulenti, fornitori, appaltatori, clienti o qualsiasi altro soggetto che intrattenga un rapporto di lavoro o di collaborazione con la GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l.

Gli Obiettivi della presente Politica Antifrode, sono:

- Rafforzare la consapevolezza interna ed esterna sui rischi di frode;
- Migliorare e consolidare il sistema di controllo interno aziendale, in particolare per quanto riguarda le misure di prevenzione e rilevazione delle frodi;
- Promuovere una condotta etica impeccabile per facilitare la prevenzione e l'individuazione tempestiva di atti illeciti;
- Agire in piena trasparenza e a condannare eventuali azioni illegali per acquisire un vantaggio.

Ai fini della presente Politica, la frode è definita come la rappresentazione intenzionalmente falsa o l'occultamento volontario di un fatto significativo (materiale), compiuto da un potenziale autore (come sopra elencato) per il proprio interesse personale. Tale definizione include, ma non è limitata a:

- Ogni atto di natura disonesta o ingannevole;
- Sottrazione o uso improprio di fondi, titoli, materiali o altri beni aziendali;
- Manipolazione o falsificazione di transazioni monetarie o comunicazioni finanziarie;
- Abuso di informazioni aziendali riservate (insider trading);
- Diffusione a terzi di informazioni proprietarie o confidenziali.
- Rivelazione a soggetti esterni di dettagli relativi a operazioni di acquisizione, fusione o attività azionarie attuali o future del GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l.;
- Richiesta o accettazione di benefici di valore materiale da parte di soggetti (appaltatori o fornitori) che erogano servizi o materiali al GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l.;
- Danneggiamento, distruzione, rimozione o uso improprio di documenti e dati aziendali archiviati.

GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l. assicura un comportamento aziendale coerente attraverso l'adozione di procedure chiare e l'assegnazione specifica di ruoli e responsabilità per le attività di prevenzione, identificazione e indagine su frodi presunte o accertate. Tali procedure includono l'audit interno, la segregazione dei compiti e controlli finanziari rafforzati per le aree ad alto rischio.

Chi effettua la segnalazione è tenuto ad agire in buona fede ed essere consapevole delle potenziali implicazioni del reclamo. Le accuse che, al termine delle indagini, risultassero false e diffamatorie saranno considerate a loro volta un atto fraudolento e perseguite di conseguenza.

Tutte le informazioni raccolte o ricevute durante l'indagine saranno trattate con la massima confidenzialità, sia per tutelare l'efficacia dell'indagine, sia per proteggere la reputazione delle persone coinvolte (segnalanti e sospettate), fino al completo chiarimento dei fatti.



Qualsiasi irregolarità sospetta o rilevata può essere segnalata immediatamente tramite l'apposito portale per le segnalazioni che garantisce anche l'anonimato del segnalante (impedendo l'identificazione e la rintracciabilità dell'indirizzo IP), accessibile dal sito web aziendale: <https://www.gruppozetaconstruzioni.com/whistleblowing/>.

La presente Politica Antifrode è resa accessibile e diffusa a tutto il personale. La comunicazione avviene tramite affissione in bacheca e apposite sessioni formative/informative e il personale è tenuto a sottoscrivere un'apposita dichiarazione per confermare la conoscenza, l'accettazione e l'impegno al rispetto dei principi stabiliti.

La Politica è altresì diffusa alle parti terze (quali clienti, fornitori, ecc.) tramite la pubblicazione sul sito internet aziendale. L'adeguatezza della presente Politica Etica è oggetto di valutazione annuale nel corso del Riesame della Direzione e ogni modifica o integrazione deve essere preventivamente approvata dal Pres. CdA di GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l. e successivamente comunicata a tutti i Destinatari.

OBIETTIVI

GRUPPO ZETA COSTRUZIONI S.r.l. si pone i seguenti obiettivi da raggiungere entro il 2030 (rispetto al 2021):

- **Formazione:** Incrementare le ore di formazione medie per ciascun dipendente e formare il **100%** del personale dipendente sui temi legati alla frode.

I requisiti e le modalità di attuazione del Sistema Gestione Integrato, contenuti nella documentazione del Sistema medesimo, delineano la presente Politica Antifrode della Società, di cui ne viene pertanto richiesta la completa osservanza da parte del personale nell'ambito delle rispettive competenze e responsabilità, tenendo sempre presente che la conformità delle attività svolte è compito specifico di chi esegue e non di chi controlla.

Roma (RM), Agg. al 03/10/2025

Presidente del CdA



GRUPPO ZETA
COSTRUZIONI
Il Presidente del CdA