

TEKTON



CODICE ETICO E COMPORTAMENTALE

TEKTON SOCIETÀ BENEFIT S.R.L

2022

INDICE GENERALE

CAPO I PRINCIPI GENERALI

Art. 1 - MISSION DELLA SOCIETA'

Art. 2 - IL CODICE ETICO

- 2.1 Natura
- 2.2 Finalità e contenuti
- 2.3 Destinatari
- 2.4 Obbligatorietà

Art. 3 - ATTUAZIONE DEL CODICE

- 3.1 Adozione ed implementazione
- 3.2 Interpretazione
- 3.3 Vigilanza, violazioni e sanzioni
- 3.4 Whistleblowing

CAPO II PRINCIPI VALORIALI

Art. 4 - I VALORI DI TEKTON

CAPO III PRINCIPI COMPORTAMENTALI

Art. 5 - GOVERNANCE

- 5.1 Assemblea dei Soci
- 5.2 Consiglio d'Amministrazione
- 5.3 Collegio sindacale
- 5.4 Revisore dei conti

Art. 6 - POLITICA DEL PERSONALE

- 6.1 Selezione e assunzione
- 6.2 Gestione del rapporto
- 6.3 Divieto di accettare doni e/o utilità
- 6.4 Percorsi di carriera, politiche di remunerazione e valutazione delle *performances*
- 6.5 Tutela di dignità ed integrità
- 6.6 Assunzione di alcol e sostanze psicotrope

Art. 7 - RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

- 7.1 Principi comportamentali
- 7.2 P.A. come Committente
- 7.3 Rapporti con le Autorità
- 7.4 P.A. come erogatrice di provvidenze

Art. 8 - RELAZIONI ESTERNE

- 8.1 Rapporti con la Clientela
- 8.2 Rapporti con Fornitori, Consulenti e *Outsourcers*
- 8.3 Partner commerciali
- 8.4 Organizzazioni sindacali
- 8.5 Rapporti con i Mass media

Art. 9 - PRIVACY E TUTELA INFORMATICA

- 9.1 Compliance alla normativa vigente
- 9.2 Sicurezza informatica

Art. 10 - GESTIONE CONTABILE E CONTROLLI INTERNI

- 10.1 RegISTRAZIONI contabili
- 10.2. Operazioni societarie
- 10.3 Sistema dei Controlli Interni
- 10.4 Comunicazioni societarie
- 10.5 Gestione degli Acquisti
- 10.6 Contribuzioni a Terzi
- 10.7 Gestione Fiscale

Art. 11 - TUTELA DELLA SICUREZZA SUL LAVORO

- 11.1 Compliance alla normativa vigente

Art. 12 - TUTELA AMBIENTALE

- 12.1 Compliance alla normativa vigente

Art. 13 - LEGALITA' E PREVENZIONE DEI REATI

- 13.1 Responsabilità amministrativa degli enti collettivi
- 13.2 Modello penal-preventivo
- 13.3 Mappatura dei rischi-reato
- 13.4 Protocolli comportamentali
- 13.5 Sistema Disciplinare Interno
- 13.6 L'Organismo di Vigilanza

CAPO IV NORMA FINALE

Art. 14 - RINVIO

CAPO I PRINCIPI GENERALI

Art. 1 MISSION DELLA SOCIETA'

“Tekton Società Benefit (sinteticamente, anche “Tekton SB”) è una Srl Unipersonale” interamente ed indirettamente controllata da Hermes Holding Spa ed opera come General Contractor nell’ambito di affidamenti tipo EPC (Engineering, Procurement, Construction) ponendosi come unica interfaccia nella realizzazione dei progetti. L'azienda gestisce il processo dalla progettazione alla fase realizzativa di interventi di costruzione, ristrutturazione e manutenzione di immobili, garantendo così, oltre alle competenze strettamente legate all'esecuzione dei lavori, anche quelle multidisciplinari, come quelle in ambito economico-finanziario, avvalendosi di una vasta gamma di partner per la realizzazione delle opere.

Come General Contractor, Tekton coordina tutte le figure che interverranno nel processo, permettendo un maggior rispetto delle scadenze, agendo sul controllo dei tempi non solo tecnici, ma anche burocratici.

Tekton adotta un'edilizia sostenibile favorendo processi produttivi a basso impatto ecologico, fin dalle prime fasi, così da contenere le perdite energetiche, garantendo elevati standard di efficienza. Da Gennaio 2022 Tekton Srl Unipersonale è diventata una “Società Benefit” ai sensi e per gli effetti della legge 28 dicembre 2015 n. 208 (commi 376-383 art. unico), confermando il suo impegno verso un mondo dell'edilizia più sostenibile.

Art. 2 IL CODICE ETICO

2.1 Natura

Il presente Codice Etico e Comportamentale (nel seguito anche “Codice”) è un documento ufficiale di TEKTON SB Srl Unipersonale, approvato dal Consiglio d’Amministrazione, quale strumento di auto-normazione vincolante coloro i quali operino in/per/con la Società.

2.2 Finalità e contenuti

Il Codice ha lo scopo di definire e proclamare i valori di TEKTON, nonché di orientare i comportamenti aziendali al rispetto della legalità e della *compliance*.

Dichiara i principi e i valori condivisi ed esprime gli impegni e le responsabilità etiche e di condotta che la Società assume ed attua nell’esercizio della sua attività a cui devono uniformarsi il Personale, apicale e sottoposto, i Collaboratori e chiunque agisca in nome e per conto della società.

Inoltre, quale componente essenziale del “Modello di organizzazione, gestione e controllo” ex d.lgs. 231/2001 (nel seguito anche “MOG” o “Modello”) della Società il presente Codice concorre all’azione di prevenzione dei reati-presupposto di cui alla citata normativa, compiuti o tentati nell’interesse e/o a vantaggio della Società, dal Personale apicale e subordinato.

2.3 Destinatari

Sono destinatari del presente Codice:

- a) i Soci;
- b) i componenti degli Organi societari, nonché qualsiasi soggetto eserciti, anche in via di fatto, i poteri di rappresentanza, amministrazione e direzione;
- c) il Personale, apicale e subordinato;
- d) i Consulenti, i Fornitori di beni e di servizi, gli *Outsourcers*, gli Agenti, i *Partners* commerciali;
- e) la Clientela.

2.4 Obbligatorietà

Tutti i Destinatari sono obbligati ad osservarne e rispettarne i principi ed a conformarsi alle indicate regole di comportamento.

Per i componenti degli Organi societari e per i Dirigenti l'osservanza è, altresì, espressione della loro funzione di *leadership* aziendale.

Per il Personale l'osservanza rientra tra le obbligazioni contrattuali ex art. 2104 Cod. civ..

La conoscenza e il rispetto delle prescrizioni del Codice etico rappresentano requisito indispensabile all'instaurazione ed al mantenimento di rapporti collaborativi e commerciali con i Terzi.

Ogni violazione compromette il rapporto fiduciario e viene sanzionata, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale dei comportamenti assunti.

Art. 3

ATTUAZIONE DEL CODICE

3.1 Adozione, entrata in vigore ed implementazione

Il Codice entra in vigore con la sua adozione o aggiornamento da parte del Consiglio d'Amministrazione.

Una volta approvato, viene reso operativo mediante le operazioni di:

- condivisione aziendale (i.e. internalizzazione) secondo le modalità d'uso in Società, ossia con la consegna di copia cartacea o informatica, l'affissione nella bacheca aziendale, la pubblicazione nella Intranet aziendale;
- esternalizzazione mediante l'informativa resa a Consulenti, Fornitori e *Outsourcers*, con la segnalazione nella documentazione di presentazione della Società e con la pubblicazione sul Sito internet istituzionale.

3.2 Interpretazione

Eventuali conflitti interpretativi tra i principi e i contenuti della normativa interna e il Codice dovranno intendersi favorevolmente risolti a favore di quest'ultimo.

Il Consiglio d'Amministrazione e l'Organismo di Vigilanza (nel seguito "OdV") curano la definizione di ogni problematica inerente gli aspetti interpretativi e applicativi di esso.

3.3 Vigilanza, violazioni e sanzioni

La funzione di vigilanza sull'osservanza e sul funzionamento del Codice etico, nonché del MOG, è rimessa all'Organismo di Vigilanza di cui al successivo art. 13.6.

L'Organismo rileva eventuali violazioni, anche su segnalazione di Terzi. In esito all'istruttoria, dà comunicazione al Consiglio d'Amministrazione che, attraverso il soggetto esercente le funzioni di

Datore di lavoro, può irrogare le congrue sanzioni previste dal Sistema disciplinare all'autore della violazione.

Riguardo ai Lavoratori subordinati, l'azione disciplinare è esercitata nel rispetto degli artt. 2103, 2106, 2118 Cod. Civ., dell'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori, L. n. 300/1970 c.s.m., nonché delle disposizioni del Contratto Collettivo Nazionale Lavoro Edilizia e Industria.

Ove il trasgressore risulti membro di un Organo societario sarà applicata la sanzione disciplinare adeguata, che potrà comportare, nei casi più gravi, finanche la revoca per "giusta causa" dell'incarico secondo le prescrizioni statutarie.

Nei confronti dei Collaboratori esterni, in funzione della gravità della violazione commessa, sono irrogabili sanzioni e, nei casi gravi, il contratto potrà intendersi risolto di diritto per inadempimento, ai sensi dell'art. 1456 Cod. Civ..

3.4 Segnalazioni

La Società istituisce un sistema di segnalazione attraverso cui i Destinatari del MOG e/o i Terzi possono segnalare, con garanzia di riservatezza e di tutela del segnalante - all'indirizzo di posta elettronica amministrazione@pec.tekton.it e/o al recapito postale dell'indirizzo della sede sociale - eventuali violazioni del Codice o del MOG, ovvero circostanze di non *compliance* al disposto del d.lgs. 231/2001.

Conformemente alle prescrizioni e alle tutele per il Segnalante di cui alla legge 30 novembre 2017 n. 179, c.d. *Whistleblowing* la Società effettuerà l'esame delle segnalazioni ricevute, ove basate su elementi di fatto gravi, precisi e concordanti.

CAPO II PRINCIPI VALORIALI

Art. 4 I VALORI

TEKTON Società Benefit Srl Unipersonale ha fatto della collaborazione di lungo periodo e dell'attenzione alla Clientela e al Personale la propria regola di comportamento perseguita con la professionalità dei propri operatori.

Quale Società Benefit è orientata a perseguire, oltre ai propri obiettivi imprenditoriali, finalità di beneficio comune ed operando in modo responsabile, sostenibile e trasparente nei confronti di un'ampia platea di stakeholders. A tal fine è attenta a minimizzare gli impatti negativi e ad amplificare l'impatto positivo della propria attività sulle persone e sul territorio.

In tale ottica, Tekton SB è costantemente orientata, nelle scelte e nei comportamenti, ai seguenti principi etici e valoriali che rivestono carattere identitario:

A) Correttezza e Onestà

Ogni operazione e transazione compiuta nell'interesse/vantaggio della Società deve essere ispirata a correttezza, legittimità e legalità e deve risultare *compliant* con i principi organizzativi ed operativi previsti.

Il Personale deve mantenere un atteggiamento corretto, onesto ed imparziale sia nello svolgimento delle proprie mansioni, che nella tenuta delle relazioni, evitando di perseguire scopi illeciti.

In nessun caso l'interesse o il vantaggio della Società possono indurre e/o giustificare un comportamento disonesto o contrario alla legge.

B) Trasparenza

Il principio di trasparenza si fonda sulla veridicità, accuratezza e completezza dell'informazione sia verso il Mercato, che all'interno della Azienda.

Il sistema informativo e di reclamo nei confronti della Clientela deve permettere che le informazioni siano fornite attraverso una comunicazione, sia verbale che scritta, veritiera, tempestiva ed esaustiva.

Nella formulazione dei contratti e delle fatture TEKTON elabora le clausole in modo chiaro e comprensibile, assicurando il mantenimento della condizione di pariteticità con i Clienti.

La comunicazione finanziaria di TEKTON è resa con modalità di omogeneità nei confronti di tutti gli investitori e gli *Stakeholders*, nel rispetto della normativa vigente.

C) Tutela del patrimonio aziendale

I Destinatari del Codice sono responsabili della protezione delle risorse di TEKTON, del suo patrimonio materiale e immateriale, dando pronta informativa di ogni evento potenzialmente dannoso di cui abbiano conoscenza.

E' loro richiesto di operare con diligenza, attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le procedure aziendali disciplinanti l'utilizzo e la custodia delle risorse e dei cespiti aziendali ad essi affidati per l'esercizio delle proprie funzioni e mansioni.

D) Conflitto d'interessi

I Destinatari sono tenuti ad operare con integrità e trasparenza, in modo equo ed imparziale.

Gli Esponenti aziendali nell'esercizio dei processi decisionali riguardanti la Società non possono perseguire interessi in conflitto, anche solo potenziale o parziale, né possono perseguire vantaggi personali, diretti o indiretti.

Ogni situazione di potenziale conflitto deve essere prontamente segnalata al proprio superiore gerarchico e all'Organismo di Vigilanza.

E) Diligenza e Professionalità

La Società si impegna affinché i propri Collaboratori agiscano con imparzialità e lealtà, non solo nell'espletamento delle loro mansioni, ma anche nei rapporti con i Terzi.

F) Riservatezza e Tutela della Privacy

Ciascun Collaboratore è tenuto a non utilizzare, né pubblicizzare, informazioni e dati riservati, se non nei limiti e per l'esercizio delle proprie mansioni. La Società garantisce che le informazioni, i dati e le conoscenze acquisite siano opportunamente protette, conformandosi alle prescrizioni nazionali e comunitarie in materia di protezione e tutela dei dati personali per il corretto trattamento di essi, in linea con le indicazioni del Garante Nazionale Privacy.

G) Qualità dei servizi

TEKTON persegue la piena soddisfazione della propria Clientela, cura le sue richieste e aspettative con professionalità e flessibilità e progetta, attua e gestisce le attività nell'ottica dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità, nonché della relazione continuativa.

Essa ha adottato Sistemi di gestione della Qualità certificati conformi.

H) Tutela della Persona

Nel rispetto delle norme di legge a tutela dell'integrità fisica e morale, TEKTON assicura al proprio Personale condizioni di lavoro, di igiene e sicurezza dignitose, in ambienti sicuri e salubri.

Cura altresì lo sviluppo dello spirito di appartenenza, la crescita professionale, condannando qualsiasi forma di discriminazione e di abuso, nonché di razzismo e xenofobia.

I) Parità di Genere

La Società assicura il rispetto del principio di parità di genere nell'instaurazione, nell'evoluzione e gestione del rapporto di lavoro, anche favorendo con una politica agevolativa la collaborazione con rappresentanti del mondo femminile.

L) Tutela dell'Ambiente

TEKTON, anche in veste di Società Benefit, è particolarmente sensibile alle istanze di tutela e sostenibilità dell'Ambiente e alla prevenzione dell'inquinamento.

Gestisce in modo eco-compatibile la propria attività nonché nella gestione dei rifiuti, di qualsiasi specie, anche prodotti presso cantieri ed aree di intervento, nel rispetto della vigente normativa nazionale e comunitaria.

M) Responsabilità sociale

TEKTON, anche in veste di Società Benefit, promuove la partecipazione e il coinvolgimento degli *Stakeholders* nel processo di miglioramento continuo dell'Azienda e nell'ottimizzazione dei servizi erogati, anche attraverso la raccolta di proposte, la verifica di reclami, la gestione della Qualità dei servizi e dei processi, nonché la *customers satisfaction e customer experience*.

La Società opera per la creazione non solo di Plusvalore economico nel lungo periodo, ma in modo che il capitale impiegato sia utile alla società e non a carico del sistema ambientale.

N) Concorrenza

TEKTON cura il valore della concorrenza adottando principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti di tutti gli operatori presenti sul Mercato, nazionale ed internazionale.

I Destinatari del Codice operano nel pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti in materia di tutela della Concorrenza.

O) Contrasto alla Criminalità organizzata

La Società condanna ogni forma di associazionismo criminale e di stampo mafioso, di qualsiasi natura e nazionalità, contrastando e prevenendo ogni ipotesi di concorso, appoggio esterno, infiltrazione e supporto anche in termini di prestazione di servizi o di finanziamento, anche indiretto, a favore di loro componenti, fiancheggiatori, organizzatori e mandanti.

P) Rispetto della normativa Antiriciclaggio

La Società è attenta a non intrattenere rapporti con soggetti implicati in attività illecite.

Tutti i Destinatari sono tenuti ad esercitare la propria attività ed a gestire i processi di natura finanziaria e commerciale nei confronti della Clientela e dei Terzi, anche all'Estero, nel pieno rispetto della normativa in materia di contrasto alla Ricettazione, al Riciclaggio, all'Autoriciclaggio.

CAPO III PRINCIPI COMPORTAMENTALI

Art. 5 GOVERNANCE

TEKTON Srl Unipersonale conforma la propria organizzazione ad un adeguato ed effettivo ambiente caratterizzato dall'operatività di un Sistema di Gestione Integrata, quale complesso di strumenti, processi e organismi capaci di indirizzare, gestire, verificare e controllare l'attività di gestione, in un'ottica di legalità e di *compliance*.

L'assetto di *Corporate Governance* avente configurazione tradizionale è conformato alle prescrizioni di legge e dello Statuto sociale. Ogni processo aziendale è svolto secondo il principio di segregazione e di responsabilità e in presenza di un sistema di controllo effettivo ed efficace.

5.1 Assemblea dei Soci

La composizione, le competenze e il funzionamento dell'Assemblea sono disciplinate dallo Statuto sociale.

5.2 Consiglio d'Amministrazione

Il Consiglio d'Amministrazione e gli Organi delegati ex art. 2381 cod. civ. esercitano la gestione esclusiva dell'impresa e il perseguimento dell'oggetto sociale con professionalità, autonomia, indipendenza e responsabilità.

Essi non devono impedire, né ostacolare, l'esercizio delle attività di controllo interne ed esterne, né devono operare in posizione di conflitto d'interessi.

5.3 Collegio Sindacale

Ove ricorrano i requisiti di legge, la Società nomina il Collegio sindacale atto ad esercitare con imparzialità, autonomia ed indipendenza le funzioni di controllo e di vigilanza circa l'osservanza delle norme di legge, regolamentari e statutarie, la corretta amministrazione, nonché l'adeguatezza degli assetti organizzativi e contabili della Società.

5.4 Società di Revisione

Ove ricorrano i requisiti di legge, la Società nomina un Revisore o una società di revisione esterna per l'esercizio del controllo contabile e la vigilanza sulla revisione legale dei conti annuali e consolidati, nonché sull'indipendenza della Società.

Art. 6

POLITICA DEL PERSONALE

6.1 Selezione e assunzione

TEKTON cura la selezione del proprio Personale nel rispetto dei valori di pari opportunità, eguaglianza e crescita individuale, in linea con le prescrizioni della legge, dello Statuto dei Lavoratori e del Contratto Collettivo Nazionale Lavoro applicabile.

6.2 Gestione del rapporto

I rapporti di lavoro sono informati a reciproco rispetto, equo trattamento e meritocrazia, contrastando ogni forma di favoritismo, nepotismo o discriminazione, anche di genere.

Il potere gerarchico viene esercitato tutelando i diritti del soggetto, con obiettività ed equilibrio.

Del pari, il Personale presta la massima collaborazione nell'osservare le disposizioni impartite dai soggetti apicali, assumendo la diligenza e perizia richieste nello svolgimento delle mansioni affidate.

L'attività lavorativa è soggetta ad un'attenta programmazione nel rispetto del monte ore stabilito dalla legge e con garanzia del godimento di periodi di riposo e di ferie maturate.

6.3 Divieto di accettare doni e/o utilità

Gli Esponenti aziendali non sono autorizzati ad accettare, per sé o per altri, alcuna forma di dono, omaggio, compenso, utilità o servizio - né promesse in tal senso - di qualsiasi natura, anche non aventi carattere economico, volti ad influenzare o comunque a realizzare trattamenti di favore.

Gli omaggi e gli intrattenimenti possono essere offerti e accettati solo se di modico valore e conformi alle normali pratiche commerciali e di cortesia d'uso.

Le spese di rappresentanza di componenti degli Organi societari, ovvero di Clienti e Collaboratori, devono essere autorizzate e rientrare nei limiti di valore prefissati.

È del pari vietato effettuare elargizioni in denaro, ovvero concedere o promettere vantaggi o altra utilità a Terzi (o a loro familiari), a pubblici funzionari o incaricati di pubblico servizio, ovvero ad esponenti di *Authorities*, onde acquisire trattamenti di favore per la Società.

6.4 Valorizzazione del Personale

Oltre all'aspetto della Formazione, la Società è attenta alla crescita professionale del proprio Personale, valutandone la meritocrazia e le *performances*.

Le politiche di remunerazione sono improntate ai principi di equità, trasparenza e di produttività.

6.5 Tutela della dignità ed integrità

La Società tutela la dignità e l'integrità psico-fisica dei propri Collaboratori, nel rispetto dei principi di pari opportunità e di tutela della riservatezza, con speciale attenzione verso i diversamente abili. Non impiega lavoro minorile, previene ogni possibile forma di molestie personali di qualsiasi tipo, anche sessuale, di *mobbing*, di vessazione, di sfruttamento, di discriminazione e di razzismo.

L'assunzione e il mantenimento di rapporti di lavoro con soggetti extra-comunitari è effettuato sempreché il loro soggiorno sia regolare secondo le prescrizioni di cui al d.lgs. 25 luglio 1998 n. 286, Testo Unico Immigrazione.

6.6 Assunzione di alcol e sostanze psicotrope

Agli Esponenti aziendali e ai Collaboratori della Società è vietato prestare la propria attività sotto gli effetti di sostanze alcoliche o psicotrope, nonché di distribuire, smerciare, condividere le stesse con chiunque.

Art. 7

RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

7.1 Principi comportamentali

I rapporti di TEKTON con esponenti della Pubblica Amministrazione ("P.A.") – quali enti pubblici, ministeri, enti locali, istituzioni, società private a partecipazione pubblica, Autorità - sono improntati a trasparenza, lealtà, correttezza e collaborazione, a cura dei soli Esponenti aziendali formalmente abilitati.

Essi forniscono idonee istruzioni ai propri collaboratori, esercitandone il controllo, anche nel caso in cui vengano intrattenuti, per ragioni d'ufficio, contatti informali con un esponente pubblico.

7.2 P.A. come Committente

In caso di partecipazione a gare indette dalla P.A. per la fornitura di beni, di servizi, o di opere la Società mantiene rapporti professionali e trasparenti, si conforma alle prescrizioni del bando di gara, alle disposizioni regolatorie e resta soggetta al controllo del Committente e degli altri Organismi pubblici deputati.

Sono vietati favoreggiamenti volti ad indurre la P.A. ad assumere atteggiamenti favorevoli o decisioni d'indebito favore per TEKTON, ovvero contrari ai principi del presente Codice ed alle norme di legge.

7.3 Rapporti con le Autorità

Nell'ambito dei rapporti con le Autorità, TEKTON assicura la massima disponibilità e collaborazione, anche in occasione di ispezioni, verifiche, rendicontazioni, indagini, deposizioni e cura la completa e veritiera informazione e documentazione circa l'esercizio dell'attività, uniformandosi alle loro istruzioni e direttive.

La Società collabora attivamente con le Autorità Giudiziarie, le Forze dell'Ordine, l'Amministrazione Finanziaria, le Autorità Sanitarie, gli Enti pubblici locali ed economici.

7.4 P.A. come erogatrice di provvidenze

La Società vigila e contrasta ogni artificio, raggirio, falsa od omessa dichiarazione volti ad ottenere indebitamente - per essa o per Terzi - finanziamenti, sovvenzioni o provvidenze pubbliche, ovvero a distrarne, in tutto o in parte, l'utilizzo vincolato.

Art. 8 RELAZIONI ESTERNE

8.1 Rapporti con la Clientela

TEKTON persegue la soddisfazione e il gradimento dei propri servizi, facendo proprie le esigenze della Clientela e degli Stakeholders, fornendo loro ampia ed esauriente informativa in una relazione di collaborazione, disponibilità e professionalità.

8.2 Rapporti con Fornitori, Consulenti e Outsourcers

La selezione di prestatori di beni, servizi ed opere è operata con l'attenta valutazione di ordine tecnico-economico in base ad alcuni parametri, quali: l'analisi del prodotto; dell'offerta; della convenienza economica; dell'idoneità tecnica e professionale; della competenza ed affidabilità; della qualità dei servizi.

La condivisione del presente Codice etico è presupposto indispensabile all'instaurazione e al mantenimento di tali rapporti.

I prodotti e/o servizi acquisiti devono risultare conformi e giustificati da concrete esigenze, ordinati dai responsabili competenti ad assumere l'impegno di spesa, nei limiti del *budget* di periodo autorizzato, verificati nell'effettiva qualità e tempistica resa, prima di essere saldati a fronte di emissione di regolare fattura.

8.3 Partner commerciali

La Società cura la selezione e la tenuta dei rapporti con i propri Partner commerciali - anche in forma consortile o di Raggruppamento temporaneo d'impresе - nel rispetto delle regole di mercato e dei principi di concorrenza leale, contrastando ogni forma di accordo o comportamento potenzialmente illecito o collusivo.

8.4 Organizzazioni sindacali

TEKTON mantiene costanti relazioni con le Organizzazioni Sindacali e con l'associazionismo, all'insegna del dialogo partecipativo e condiviso in merito all'organizzazione ed all'esercizio della propria attività.

8.5 Rapporti con i Media

Tali rapporti sono gestiti in via esclusiva dalla Dirigenza e dalle funzioni preposte, con garanzia di sicurezza, completezza e univocità dell'informazione.

Art. 9 PRIVACY E TUTELA INFORMATICA

9.1 Compliance alla normativa vigente

TEKTON opera in conformità con le disposizioni del Regolamento U.E. n. 679/2016, "GDPR" e del Testo Unico *Privacy*, d.lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 c.s.m., attraverso soggetti nominati Responsabili e Incaricati dei trattamenti.

Viene tutelato il diritto soggettivo degli Interessati alla riservatezza e correttezza dei loro dati personali trattati dalla Società, ai quali è resa un'informativa completa e aggiornata sul trattamento dei dati acquisiti, raccolti e/o elaborati nel corso e nell'espletamento dell'attività, con richiesta del previo rilascio del consenso informato, ove necessario, esclusivamente per le finalità ammesse.

Salvo ipotesi specificatamente segnalate agli Interessati, è fatto espresso divieto di comunicare, divulgare o utilizzare tali dati per altre finalità.

9.2 Sicurezza informatica

Gli Esponenti aziendali e i Collaboratori utilizzano gli impianti e i sistemi informatici e telematici aziendali (*hardware e software*) in loro dotazione o disposizione esclusivamente per l'esercizio delle proprie mansioni, conformandosi alla normativa in materia ed osservando le misure organizzative, tecnologiche, procedurali e di controllo adottate, anche per prevenire la commissione di Reati informatici.

La Società cura la propria organizzazione IT in modo da garantirne l'operatività, la continuità e la sicurezza.

Art. 10

GESTIONE CONTABILE E CONTROLLI INTERNI

10.1 Registrazioni contabili

La Società fornisce una rappresentazione chiara, corretta, completa e veritiera delle proprie registrazioni contabili, in conformità al Codice civile, ai principi contabili e alle norme fiscali vigenti. Tutte le azioni e le operazioni della Società devono avere un tracciamento che permetta la verifica del processo di decisione, autorizzazione e di esecuzione.

Un adeguato supporto documentale è richiesto onde garantire, in ogni momento, l'effettuazione di controlli attestanti le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione e l'identità di chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.

La Società previene la creazione di registrazioni false, incomplete o ingannevoli e vieta l'istituzione di fondi segreti o non registrati, il deposito fondi in c/c personali, e l'emissione di fatture per prestazioni inesistenti.

Secondo il principio di segregazione, le singole operazioni contabili e la successiva supervisione e revisione sono svolte da soggetti diversi, formalmente incaricati.

Ogni operazione finanziaria deve essere effettuata attraverso il canale degli Intermediari finanziari abilitati, nel rispetto delle prescrizioni di legge e delle procedure aziendali vigenti.

La Società non intrattiene rapporti commerciali e finanziari con imprese e soggetti localizzati in Paesi esteri rientranti nella c.d. "Black list".

10.2. Operazioni societarie

La gestione della Società deve essere effettuata nel rispetto della legge e dell'integrità ed effettività del capitale sociale, nonché della prevenzione dei reati economici.

La Società garantisce la massima correttezza e trasparenza anche nella gestione delle operazioni con altre società controllate dalla medesima Holding e con Parti correlate.

10.3 Sistema dei Controlli Interni

La Società opera ispirandosi a criteri di prudenza e di contenimento dell'esposizione ai rischi di qualsiasi natura, ottimizzando l'organizzazione dei processi aziendali e le scelte strategiche. TEKTON, in ragione del profilo organizzativo ed operativo opera con un sistema di deleghe dei poteri e funzioni a soggetti selezionati ed in possesso dei requisiti richiesti.

10.4 Comunicazioni societarie

Le comunicazioni societarie rivolte agli *Stakeholders* devono essere veritiere, corrette, trasparenti, esaustive e conformi a principi e alle norme di legge. Il bilancio di esercizio, le valutazioni e, in genere, le relazioni e comunicazioni sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria, sono redatti secondo i principi di trasparenza e correttezza.

10.5 Gestione degli Acquisti

La Società gestisce l'assunzione dei costi attraverso un trasparente e analitico processo di *budgeting* annuale, con selezione, accreditamento e monitoring dei Fornitori di beni, servizi ed opere e mediante un sistema di autorizzazione e verifica della rispondenza e qualità dei servizi ricevuti.

10.6 Contribuzioni a Terzi

I membri degli Organi societari e il Personale non devono essere implicati, né coinvolti, neanche a titolo di concorso, in operazioni che possano sostanziare la Ricettazione, il Riciclaggio o l'Autoriciclaggio di proventi da attività criminali o, in genere, illecite.

La concessione di doni e contributi a privati, enti pubblici e Non Profit, specie finalizzate ad obiettivi sociali, culturali e di solidarietà, è ammessa nel rispetto delle comuni prassi commerciali e della procedura all'uopo definita da TEKTON.

Le sponsorizzazioni e le erogazioni liberali devono risultare coerenti con la Policy aziendale, autorizzate dai soggetti competenti, nei limiti di valore predefiniti ed in nessun caso finalizzate ad ottenere un vantaggio illecito e risultare tracciabili documentalmente.

10.7 Gestione Fiscale

La Società rispetta e si conforma alle prescrizioni della legge fiscale e tributaria e delle Autorità in materia di registrazione, di archiviazione di dichiarazione, di tassazione e di versamento dei contributi dovuti, assumendo un comportamento collaborativo con l'Agenzia delle Entrate e con le Autorità.

Assume la accurata diligenza nella gestione d'impresa e nella tenuta dei rapporti commerciali e finanziari con Terzi ed infra-Gruppo, evitando ogni rappresentazione, attestazione o concorso nella realizzazione di operazioni inesistenti (soggettivamente o oggettivamente).

La società provvede al versamento dei contributi da essa dovuti nel rispetto dei tempi e con le modalità prescritte dalla legge.

Art. 11

TUTELA DELLA SICUREZZA SUL LAVORO

11.1 Compliance alla normativa vigente

TEKTON opera affinché tutti gli Esponenti aziendali e i Collaboratori siano consapevoli del loro ruolo, delle loro responsabilità, nonché dei rischi connessi, all'interno dell'organizzazione per la Sicurezza e l'Igiene sul lavoro e adottino comportamenti responsabili per l'incolumità propria e degli altri in tutti i luoghi presso i quali svolge la propria attività.

Essa ha adottato un Sistema di gestione della Salute e Sicurezza attraverso che governa tutti i processi aziendali ad impatto, prescrive al Personale procedure ed istruzioni di lavoro e garantisce la piena compliance alla normativa vigente ex d.lgs 81/2008 c.s.m. e a tutte le normative antinfortunistica applicabile.

Ha provveduto alla formale nomina dei soggetti "propri" e ad un sistema di deleghe, comunicato a tutta l'azienda. Il Servizio di Prevenzione e Protezione aziendale è stato strutturato considerando l'organizzazione dell'azienda e risponde pienamente a quanto previsto dalle normative applicabili. La Società inoltre recepisce, si conforma e verifica il rispetto aziendale delle prescrizioni della normativa emergenziale per la prevenzione e il contrasto della situazione pandemica da Covid-19 sia nei confronti del proprio Personale e dei Collaboratori, che dei Terzi ospiti presso le proprie sedi, impianti ed uffici.

La Società persegue la *compliance* alla normativa anche mediante la dotazione di Sistemi di gestione certificati.

Art. 12

TUTELA AMBIENTALE

12.1 Compliance alla normativa vigente

TEKTON è pienamente consapevole dell'impatto che la propria attività ha sull'Ambiente.

Ha pertanto adottato un Sistema di gestione ambientale (integrato al SGI aziendale) conforme alle norme internazionali, che ne consente un approccio strutturato e garantisce una piena compliance alle normative ambientali (d.lgs 152/2006, T.U. Ambientale e ss.mm.ii).

L'attuazione del SGI permette di valutare costantemente l'effetto delle attività di TEKTON sull'Ambiente, implementare azioni per la riduzione dell'impatto e valutare opportunità di miglioramento.

Nella scelta dei propri Fornitori, TEKTON predilige quelli che dimostrano (anche attraverso certificazioni volontarie) di adottare e promuovere politiche per il rispetto dell'Ambiente.

La politica, le procedure e istruzioni per la gestione dei diversi aspetti ambientali, vengono costantemente monitorate e comunicate a tutto il Personale onde evitare che chiunque possa, anche involontariamente ed anche svolgendo attività fuori dell'Azienda, violare la normativa e danneggiare, inquinare o deteriorare l'Ambiente.

La Società persegue la *compliance* alla normativa anche mediante la dotazione di Sistemi di gestione certificati.

Art. 13

LEGALITA' E PREVENZIONE DEI REATI

13.1 Responsabilità per illecito da reato

Il d.lgs. n. 231 dell'8 giugno 2001 ha introdotto il principio della responsabilità "amministrativa" personale dell'ente collettivo per illecito amministrativo dipendente da reato.

All'ente collettivo condannato può essere irrogata una sanzione pecuniaria e/o interdittiva laddove il reato-tipico sia stato compiuto, nel suo "interesse o vantaggio", da soggetti ad esso organicamente legati ed operanti in posizione apicale, ovvero subordinata.

13.2 Modello penal preventivo

Gli artt. 6 e 7 d.lgs. cit. prevedono il beneficio d'esimente da responsabilità dell'ente, quand'anche un reato-presupposto sia stato compiuto, allorché l'Organo amministrativo abbia spontaneamente adottato, ed efficacemente implementato, ante reato, un "Modello di organizzazione, gestione e controllo" (anche "MOG") idoneo a prevenire la commissione dei reati-presupposto ed abbia

affidato ad un Organismo specifico ed indipendente – l’Organismo di Vigilanza (“OdV”) - il compito di vigilanza e controllo, realizzando così un’efficace ed effettiva azione penal-preventiva. TEKTON esercita la facoltà di adozione di un proprio MOG calibrato sui propri caratteri organizzativi ed operativi e sul *background* storico.

13.3 Mappatura dei rischi-reato

Nell’ottica penal-preventiva, la Società effettua il censimento e la graduazione periodica delle effettive potenzialità commissive rispetto ai reati di cui al Catalogo 231 al momento vigente, con riguardo alle funzioni ed ai processi gestiti dal proprio Personale, apicale e subordinato.

13.4 Protocolli comportamentali

Quale componente essenziale del MOG, i Protocolli comportamentali Generali e Speciali fissano prescrizioni comportamentali obbligatorie e implementano strumenti di controllo idonei a gestire i rischi-reato “mappati”, alle quali devono uniformarsi i soggetti che operano nelle funzioni/processi valutati come “sensibili”, pena l’applicazione di misure disciplinari.

13.5 Sistema Disciplinare Interno

Il trasgressore (di qualsiasi livello gerarchico) delle prescrizioni del presente Codice etico e del MOG ne risponde in sede disciplinare.

Nei suoi confronti il Datore di lavoro potrà irrogare la sanzione disciplinare ritenuta congrua tra quelle predefinite per ciascuna tipologia di violazione, a conclusione di un procedimento interno di accertamento, svolto nel rispetto delle garanzie di cui allo Statuto dei Lavoratori e del CCNL Edilizia e Industria applicato.

13.6 L’Organismo di Vigilanza

Unitamente alla scelta di adozione di un MOG, la Società provvede alla nomina di un Organismo di Vigilanza, secondo la configurazione ritenuta ottimale, per l’esercizio ex art. 6, Decreto delle funzioni di vigilanza, ispezione, verifica dell’efficacia, dell’effettività e dell’aggiornamento del MOG, nonché per la supervisione dell’erogazione dei moduli di Formazione “231”.

Esso deve essere autonomo ed indipendente ed operare con continuità, con dotazione di un congruo *budget* annuale.

Fermo restando il periodico coordinamento inter-organico, l’Organismo redige annualmente una Relazione destinata al Consiglio d’Amministrazione con cui rendiconta l’attività svolta, programma le azioni da svolgere nell’esercizio successivo, indica le anomalie rilevate e gli interventi necessari e strumentali a migliorare il sistema di prevenzione penale vigente.

Per l’espletamento delle proprie funzioni l’Organismo è destinatario, su base periodica e/o “ad evento”, di un flusso informativo e documentale (c.d. “Flussogramma”) dai Responsabili aziendali e dai soggetti previamente identificati.

CAPO IV NORMA FINALE

Art. 14 RINVIO

Il presente Codice etico e comportamentale si coordina con le disposizioni dello Statuto sociale, della legge e dei regolamenti vigenti.

Esso trova attuazione coordinata con le prescrizioni del Modello di organizzazione, gestione e controllo con finalità penal-preventiva ex d.lgs. n. 231/2001, di cui costituisce un componente essenziale.

Ogni modifica del presente documento richiede la formale approvazione del Consiglio d'Amministrazione della Società, previo parere o su proposta dell'Organismo di Vigilanza.

Testo approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 01/09/2022