

**ALLEGATO 1**

**AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL  
DLGS 231/2001**

**CODICE ETICO**

**21.02.2024**

## INDICE

1. Introduzione.....	4
1.1 La “Mission” del Gruppo TAT.....	4
1.2 Obiettivi del Codice Etico.....	4
1.3 Destinatari e ambito di applicazione del Codice Etico .....	5
1.4 Valore contrattuale del Codice Etico.....	6
1.5 Sanzioni disciplinari .....	6
1.5.1 Sistema sanzionatorio nei confronti di dipendenti, amministratori, sindaci e revisori .....	6
1.5.2 Sistema sanzionatorio nei confronti di collaboratori, fornitori, consulenti e partners commerciali .....	6
2. Principi generali .....	6
2.1 Legalità .....	7
2.2 Integrità ed imparzialità.....	7
2.3 Fiducia .....	7
2.4 Condivisione .....	7
2.5 Lavoro di gruppo.....	7
2.6 Trasparenza e completezza dell'informazione.....	7
2.7 Rispetto della dignità della persona e tutela della Privacy.....	8
2.8 Tutela dell'ambiente.....	8
2.9 Responsabilità verso la collettività .....	8
3. Principi etici nei rapporti interni .....	9
3.1 Politica nei confronti del personale .....	9
3.2 Selezione, gestione e valorizzazione delle risorse .....	9
3.3 Sicurezza ed igiene sul lavoro .....	10
3.4 Correttezza nei rapporti con i soci .....	10
3.5 Comunicazioni sociali e registrazioni contabili.....	10
3.6 Tutela del patrimonio e doni .....	11
3.7 Utilizzo di attrezzature, dispositivi e strutture della Società del Gruppo, con particolare riferimento agli strumenti informatici .....	11
3.8 Incassi, pagamenti e simili .....	11
3.9 Conflitto di interessi .....	12
3.10 Relazioni esterne .....	12
3.11 Riservatezza .....	12
4. Principi etici nei rapporti esterni .....	13

4.1	Rapporti con la Pubblica Amministrazione e con i soggetti ad essa equiparabili .....	13
4.2	Autorità Giudiziarie e Autorità di Vigilanza.....	13
4.3	Istituzioni Pubbliche .....	14
4.4	Partiti e Organizzazioni Politiche .....	14
4.5	Relazioni con associazioni.....	15
4.6	Rapporti con clienti, fornitori, collaboratori, consulenti e partners commerciali .....	15
5.	Disposizioni Attuative.....	16
5.1	<i>Whistleblowing</i> .....	17
6.	Dichiarazione di presa visione .....	17

## 1. Introduzione

Il presente Codice Etico (“**Codice Etico**” o “**Codice**”) enuncia i principi cui TAT – Tessitura Automatica Tavernerio SpA (di seguito, “**TAT**” oppure la “**Società**”) e la sua controllata LORMA Srl (congiuntamente, talvolta, “**Gruppo TAT**” o “**Gruppo**” o “**Società del Gruppo TAT**”) si ispirano nella conduzione dell’attività di impresa.

Detti valori assurgono a criteri di riferimento dell’attività operativa del Gruppo anche al fine, più specifico, di prevenire la commissione dei reati indicati dal Decreto Legislativo No. 231/2001 (“**DLGS 231/2001**”) quali presupposto della responsabilità amministrativa dell’ente e, più in generale, al fine di prevenire ogni forma di illecito.

Il Codice Etico enuncia gli impegni, le norme di comportamento e le responsabilità che, *in primis*, amministratori, dipendenti e collaboratori, anche occasionali, del Gruppo si assumono nella conduzione degli affari e nell’espletamento dei propri incarichi.

Il Codice Etico è stato redatto per l’intero Gruppo TAT ed è, pertanto, vincolante, senza alcuna eccezione, per tutte le società facenti parte dello stesso, previa sua approvazione da parte dei competenti organi di amministrazione.

Ogni comportamento contrario alla lettera e allo spirito del Codice comporterà l’applicazione di sanzioni che potranno variare in ragione del rapporto che lega il destinatario dello stesso al Gruppo; il tutto nel pieno rispetto delle normative vigenti e delle specificità delle singole realtà in cui opera il Gruppo.

### 1.1 La “*Mission*” del Gruppo TAT

Il Gruppo TAT è attivo nei settori della produzione e della commercializzazione di tessuti e filati naturali, artificiali e sintetici, nonché nella produzione di articoli, accessori e complementi per l’abbigliamento.

Le Società del Gruppo TAT si prefiggono l’obiettivo di rappresentare una realtà *leader* del proprio settore, mirando ad essere *partner* di riferimento delle aziende interessate ai prodotti offerti.

Attraverso la propria attività, le Società del Gruppo TAT si prefiggono, non solo di perseguire legittimi obiettivi di crescita aziendale e di creare valore per i propri azionisti, ma altresì:

- di contribuire alla crescita della realtà in cui operano e del Paese;
- di contribuire al benessere e alla crescita professionale dei propri dipendenti;
- di trasferire elementi di progresso economico e civile alla comunità nel rispetto dei valori a cui le Società del Gruppo TAT si ispirano.

### 1.2 Obiettivi del Codice Etico

Allo scopo di una più ampia e completa articolazione dei suddetti valori e, in ossequio al DLGS 231/2001, si intende definire con chiarezza l’insieme dei valori che il Gruppo riconosce e adotta quali criteri del proprio operare, nonché il complesso delle responsabilità che lo stesso assume verso l’interno e verso l’esterno.

Per tale ragione, l'osservanza da parte dei destinatari del presente Codice Etico risulta di fondamentale importanza per il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione della Società, fattori che costituiscono patrimonio irrinunciabile per il successo del Gruppo.

Il Codice Etico si propone di improntare a correttezza, equità, integrità, lealtà e rigore professionale le operazioni, i comportamenti e il *modus operandi* della Società – e del Gruppo - sia nei rapporti interni, sia nei rapporti con i soggetti esterni, ponendo al centro dell'attenzione il pieno rispetto delle normative vigenti, oltre all'osservanza delle procedure interne.

Un chiaro "orientamento etico" nell'agire della Società (e del Gruppo TAT) che, di fatto, si traduce in trasparenza, lealtà ed onestà dei comportamenti verso l'esterno e verso l'interno, appare infatti indispensabile per garantire la credibilità del Gruppo nei confronti degli *stakeholders* (Pubblica Amministrazione centrale e locale, soci, clienti, fornitori, altre società, associazioni d'impresa, etc.) nonché, più in generale, nell'ambito in cui la stessa opera.

Ciascun dipendente delle Società del Gruppo TAT è tenuto a conoscere il Codice Etico, a contribuire attivamente alla sua attuazione nonché a segnalare eventuali carenze.

Il Gruppo TAT si impegna a promuovere la conoscenza del Codice Etico da parte dei suoi destinatari, a recepire il loro contributo nella definizione dei suoi contenuti e a predisporre gli strumenti idonei ad assicurarne la piena ed effettiva applicazione.

Ogni comportamento contrario alla lettera e allo spirito del Codice Etico verrà sanzionato in conformità alle procedure di cui si è dotata la Società.

Ogni aggiornamento, modifica o integrazione al presente Codice Etico dovrà essere approvato dal Consiglio di Amministrazione di TAT e dovrà essere successivamente recepito dai competenti organi di amministrazione delle Società del Gruppo.

Il Codice Etico è portato altresì a conoscenza di quanti intrattengono relazioni commerciali e di affari con il Gruppo.

Esso è disponibile sul sistema intranet della Società al seguente indirizzo:

<https://tracserver/tracatlorma/wiki/ModEllo231LORMA>

### **1.3 Destinatari e ambito di applicazione del Codice Etico**

Le prescrizioni del Codice Etico – e le relative sanzioni in caso di sua inosservanza – si applicano a tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o occasionalmente, operano con o per le Società del Gruppo TAT. In particolare, le presenti disposizioni sono rivolte:

- a tutti i dipendenti - diretti e somministrati - nonché a tutti i collaboratori, anche occasionali, delle Società del Gruppo TAT;
- ai Soci, agli Amministratori, ai componenti dell'Organo di Controllo a prescindere dalla qualifica giuridico/formale ricoperta delle Società del Gruppo TAT;
- ai consulenti, ai fornitori, ai clienti, ai *partners* commerciali e a chiunque svolga attività in nome e per conto delle Società del Gruppo TAT o sotto il controllo delle stesse.

Il Codice Etico trova applicazione in relazione a tutte le attività svolte dalle Società del Gruppo TAT ovvero in nome e per conto delle stesse.

#### **1.4 Valore contrattuale del Codice Etico**

L'osservanza del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti delle Società del Gruppo TAT, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2104 del Codice Civile e dei vigenti C.C.N.L. Industria Tessile Abbigliamento Moda].

#### **1.5 Sanzioni disciplinari**

##### **1.5.1 Sistema sanzionatorio nei confronti di dipendenti, amministratori, sindaci e revisori**

l'inosservanza delle regole di comportamento indicate dal Codice Etico ad opera di lavoratori dipendenti di Società del Gruppo TAT costituisce inadempimento agli obblighi derivanti dal rapporto di lavoro e dà luogo all'applicazione delle sanzioni disciplinari previste dalla legge, dalla contrattazione collettiva e dal sistema disciplinare di cui si è dotata la singola società nell'ambito del proprio Modello ex DLGS 231/2001.

La gestione dei procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano di competenza delle funzioni aziendali a ciò preposte.

Come previsto dalle Procedure Whistleblowing e nei Modelli ex DLGS 231/2001, rispettivamente adottati da TAT e da Lorma, le Violazioni accertate del Codice Etico dovranno essere comunicate al titolare del potere disciplinare della società del Gruppo interessata per l'eventuale adozione di ogni opportuna iniziativa.

##### **1.5.2 Sistema sanzionatorio nei confronti di collaboratori, fornitori, consulenti e partners commerciali**

Ogni inosservanza delle disposizioni del Codice Etico da parte di collaboratori, fornitori, consulenti e *partners* commerciali legati alle Società del Gruppo TAT da un rapporto contrattuale diverso da quello di lavoro dipendente, potrà determinare, nelle ipotesi di maggiore gravità, la risoluzione del rapporto contrattuale nel rispetto del sistema sanzionatorio di cui si è dotata la società del Gruppo TAT interessata nell'ambito del proprio Modello ex DLGS 231/2001.

Resta salva – qualora ne sussistano i presupposti – la facoltà, per la società del Gruppo TAT interessata dalla condotta, di agire per ottenere il risarcimento dei danni eventualmente subiti.

## **2. Principi generali**

Il Gruppo TAT riconosce come imprescindibili i seguenti principi.

## **2.1 Legalità**

Il Gruppo TAT riconosce come principio fondamentale il rispetto delle leggi, dei regolamenti e delle normative tutte dell'ordinamento. I destinatari del Codice Etico, nello svolgimento delle proprie funzioni e nell'esercizio delle rispettive attività, sono tenuti al rispetto delle norme vigenti.

## **2.2 Integrità ed imparzialità**

Il Gruppo TAT impronta i propri comportamenti a canoni di integrità morale e trasparenza nonché ai valori di onestà, correttezza e buona fede.

Pertanto, le Società del Gruppo TAT non intraprenderanno né proseguiranno alcun tipo di rapporto con chi adotti comportamenti difforni da quanto stabilito in questo specifico punto del Codice Etico.

## **2.3 Fiducia**

Il Gruppo TAT ritiene che la fiducia reciproca rappresenti il presupposto per efficaci e proficue relazioni d'affari, tanto all'interno delle Società del Gruppo quanto con *partners* commerciali e collaboratori professionali esterni.

## **2.4 Condivisione**

Il Gruppo TAT favorisce la condivisione delle informazioni, delle conoscenze, dell'esperienza e delle capacità professionali sia all'interno delle Società del Gruppo sia all'esterno ove opportuno.

## **2.5 Lavoro di gruppo**

Il lavoro di gruppo e la collaborazione nel raggiungimento degli obiettivi comuni caratterizzano l'agire della Società, nella consapevolezza che il successo del Gruppo TAT si fonda in larga parte sul valore aggiunto dato dalla sinergia di quanti vi lavorano.

## **2.6 Trasparenza e completezza dell'informazione**

Il Gruppo TAT fa propri i principi di trasparenza e completezza dell'informazione nello svolgimento delle attività istituzionali, nella gestione delle risorse finanziarie e nella conseguente rendicontazione e/o registrazione contabile, nonché nella redazione di tutti i documenti concernenti la propria attività.

## **2.7 Rispetto della dignità della persona e tutela della Privacy**

Il Gruppo TAT rispetta i diritti fondamentali della persona, tutelandone l'integrità morale e garantendo eguali opportunità. Nelle relazioni interne ed esterne, Il Gruppo TAT rifiuta qualsivoglia discriminazione fondata su opinioni politiche e sindacali, religione, origini razziali o etniche, nazionalità, età, sesso, orientamento sessuale, stato di salute, stato coniugale, stato di invalidità, aspetto fisico, condizione economico-sociale e, in genere, qualsiasi caratteristica individuale della persona umana.

Il Gruppo TAT si impegna a garantire che le informazioni personali acquisite siano protette, secondo i termini previsti dalla normativa vigente, evitando utilizzi impropri o non autorizzati, a tutela della dignità, dell'immagine e della riservatezza di ogni soggetto, sia esso interno o esterno al Gruppo. Il trattamento delle informazioni personali avviene in modo lecito e corretto. Nell'ambito della tutela della Privacy, infine, Il Gruppo TAT pone particolare attenzione nella corretta informazione delle persone di cui si raccolgono e trattano dati personali, con riferimento alla tipologia di dati e informazioni raccolti nonché all'utilizzo che si intenda farne.

## **2.8 Tutela dell'ambiente**

Il Gruppo TAT considera la salvaguardia dell'ambiente obiettivo fondamentale della propria attività. Le Società del Gruppo TAT nei rispettivi processi di lavorazione si impegnano al costante rispetto delle norme a difesa dell'ambiente.

## **2.9 Responsabilità verso la collettività**

Il Gruppo TAT assume nei confronti della collettività le responsabilità eventualmente discendenti dallo svolgimento della propria attività, riconoscendo come propri i valori della solidarietà e del dialogo.

Il Gruppo TAT promuove inoltre lo sviluppo sociale, economico ed occupazionale nel pieno rispetto dei diritti internazionalmente riconosciuti, con particolare riguardo alla tutela delle condizioni di lavoro, dei diritti sindacali, della salute e sicurezza sul luogo di lavoro, nonché al rispetto del principio di equità e correttezza nella determinazione dell'orario di lavoro e della retribuzione.



### **3. Principi etici nei rapporti interni**

#### **3.1 Politica nei confronti del personale**

Il Gruppo TAT si impegna affinché al suo interno si crei un ambiente di lavoro sereno in cui tutti possano lavorare nel rispetto delle leggi, dei principi e dei valori etici condivisi.

Il Gruppo TAT vigila affinché i propri dipendenti e collaboratori si comportino e siano trattati con dignità e rispetto, in ossequio a quanto previsto dalle leggi in vigore.

Il Gruppo non tollera alcuna forma di isolamento, sfruttamento, molestia o discriminazione, per motivi personali o di lavoro, da parte di qualunque dirigente, dipendente o collaboratore verso un altro dirigente, dipendente o collaboratore.

Il Gruppo TAT vieta l'infrazione di sanzioni disciplinari nei confronti dei dipendenti o dei collaboratori che abbiano legittimamente rifiutato una prestazione di lavoro loro richiesta indebitamente da qualsiasi soggetto legato a Società del Gruppo.

Sono punite severamente le molestie sessuali di qualsiasi tipo, anche con la risoluzione del rapporto di lavoro o di collaborazione.

Il Gruppo ribadisce la propria ferma opposizione a qualsiasi tipo di discriminazione basata sulla diversità di razza, di lingua, di colore, di fede e di religione, di opinione e orientamento politico, di nazionalità, di etnia, di età, di sesso e orientamento sessuale, di stato coniugale, di invalidità e aspetto fisico, di condizione economico-sociale; del pari, il Gruppo TAT si oppone alla concessione di privilegi in ragione dei medesimi motivi.

Il Gruppo TAT non tollera alcuna forma di lavoro irregolare o di "lavoro nero" o minorile né qualsiasi altra condotta che possa, anche solo astrattamente, integrare ipotesi di illecito contro la persona.

#### **3.2 Selezione, gestione e valorizzazione delle risorse**

Ogni rapporto di lavoro e di collaborazione presuppone la sottoscrizione di un regolare contratto. Tutti i dipendenti e collaboratori del Gruppo vengono informati in merito ai diritti, ai doveri e obblighi derivanti dalla stipula del contratto.

Nelle fasi di selezione e assunzione del personale, le Società del Gruppo TAT adottano quali esclusivi criteri di valutazione la corrispondenza dei profili dei candidati alle esigenze delle stesse e degli utilizzatori e la verifica delle capacità professionali dei candidati.

Le Società del Gruppo TAT valorizzano la professionalità dei propri dipendenti agevolandone e, ove del caso, promuovendone la formazione, mettendo a disposizione i necessari strumenti formativi nonché ampliandone le competenze.

### **3.3 Sicurezza ed igiene sul lavoro**

Il Gruppo TAT si impegna a diffondere e consolidare la cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro, sviluppando la consapevolezza dei rischi, promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i collaboratori e adoperandosi per preservare, soprattutto con azioni preventive, la salute e la sicurezza del personale.

Le attività delle Società del Gruppo devono svolgersi nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione e protezione dagli infortuni sul lavoro.

La gestione operativa deve fare riferimento a criteri di salvaguardia ambientale e di efficienza energetica, perseguendo il miglioramento delle condizioni di salute e sicurezza sul lavoro.

### **3.4 Correttezza nei rapporti con i soci**

Nella gestione dei rapporti con i rispettivi Soci, le Società del Gruppo TAT osservano i principi di correttezza e trasparenza evitando favoritismi e disparità di trattamento.

È fatto divieto a chiunque di influenzare il regolare svolgimento delle assemblee delle Società del Gruppo TAT nonché le decisioni ivi assunte, traendo in inganno ovvero in errore i Soci.

### **3.5 Comunicazioni sociali e registrazioni contabili**

Il Gruppo TAT ritiene che la trasparenza e la tenuta delle scritture contabili secondo principi di verità, completezza, chiarezza, precisione, accuratezza e conformità alla normativa vigente siano il presupposto fondamentale per un efficace controllo.

Le Società del Gruppo, nella redazione del bilancio così come di qualsiasi documento contabile, rispettano le leggi e le regolamentazioni vigenti applicabili, adottano le prassi ed i principi contabili generalmente accettati e si ispirano al principio della trasparenza dei rapporti con gli *stakeholder*, rappresentando fedelmente i fatti di gestione, secondo criteri di chiarezza, veridicità e correttezza nel rispetto delle procedure interne. Le stesse promuovono altresì una circolazione completa delle informazioni all'interno del Gruppo, in particolare ai fini della redazione del bilancio consolidato e di altre comunicazioni e definiscono i rapporti negoziali in essere tra le stesse in linea con i prezzi ed il valore di mercato e nel rispetto dei principi di correttezza, effettività e tracciabilità dei rapporti economici sottostanti e dei relativi flussi finanziari. Per ogni operazione deve essere conservata agli atti adeguata documentazione di supporto, tale da consentire un'agevole registrazione contabile, la ricostruzione dell'operazione stessa e l'individuazione di eventuali responsabilità.

### **3.6 Tutela del patrimonio e doni**

Tutti i soggetti obbligati al rispetto del Codice Etico concorrono a tutelare l'integrità del patrimonio del Gruppo TAT in modo che si realizzi la massima salvaguardia dei soci e dei creditori.

Gli Amministratori delle Società del Gruppo TAT non devono impedire né ostacolare in qualsiasi modo l'attività di controllo da parte dei membri degli Organi di Controllo e dei Soci.

Gli atti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, sono consentiti esclusivamente per importi di modico valore ed esclusivamente se tali da non influenzare l'autonomia di giudizio del destinatario. Dette spese dovranno avvenire nel rispetto delle procedure aziendali e dovranno essere adeguatamente documentate.

Gli amministratori, i dipendenti, sia diretti che somministrati, nonché i soggetti che, in virtù di specifici incarichi, rappresentano le Società del Gruppo TAT verso i terzi non possono ricevere omaggi o trattamenti di favore se non nei limiti delle normali relazioni commerciali e di cortesia sempreché di modico valore.

### **3.7 Utilizzo di attrezzature, dispositivi e strutture della Società del Gruppo, con particolare riferimento agli strumenti informatici**

I destinatari del Codice Etico sono obbligati ad operare con diligenza per tutelare i beni delle Società del Gruppo, tenendo comportamenti responsabili nel rispetto delle norme di legge ed in linea con le procedure operative predisposte per regolamentare l'utilizzo degli stessi.

A tal fine, i destinatari del Codice Etico hanno la responsabilità di custodire, conservare e difendere i beni e le risorse delle Società del Gruppo loro affidati e devono utilizzarli in modo proprio e in maniera conforme all'interesse della Società, impedendone pertanto ogni uso improprio.

È altresì vietato divulgare o fare altrimenti uso, a vantaggio proprio o di terzi, dei beni immateriali, know-how, dati e processi di titolarità delle Società del Gruppo TAT o in uso alle stesse società.

### **3.8 Incassi, pagamenti e simili**

Il Gruppo TAT esercita la propria attività rispettando le disposizioni valutarie e le normative antiriciclaggio vigenti, nonché le prescrizioni dettate dalle Autorità competenti.

A tal fine, i dipendenti e i collaboratori delle Società del Gruppo devono evitare di porre in essere operazioni sospette sotto il profilo della correttezza e della trasparenza. In particolare, i dipendenti e i collaboratori di Società del Gruppo TAT si impegnano a verificare, sulla base delle informazioni disponibili, la rispettabilità e la legittimità delle attività delle controparti commerciali, dei fornitori, dei consulenti etc.; gli stessi si impegnano altresì ad operare in maniera tale da evitare

implicazioni in operazioni anche solo potenzialmente idonee a favorire il riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite, agendo nel pieno rispetto della normativa antiriciclaggio.

### **3.9 Conflitto di interessi**

Il Gruppo TAT vigila affinché i propri dipendenti, amministratori, rappresentanti o collaboratori non vengano a trovarsi in condizione di conflitto di interessi.

Ogni iniziativa intrapresa dai dipendenti e dai collaboratori di Società del Gruppo TAT deve essere orientata esclusivamente al perseguimento degli interessi della società stessa.

Chiunque si trovi in una situazione che, anche potenzialmente, possa dare luogo ad un conflitto di interessi, deve informare immediatamente il proprio superiore, che provvederà ad informare l'Organismo di Vigilanza affinché ne sia valutata l'effettiva presenza e definito l'eventuale intervento.

### **3.10 Relazioni esterne**

I rapporti con la stampa, la televisione e, in generale, con i mezzi di comunicazione di massa, sia nazionali che stranieri, sono tenuti esclusivamente dagli esponenti aziendali a ciò autorizzati o dalle persone da essi delegate.

Dichiarazioni, comunicati stampa e tutte le iniziative di comunicazione esterna dovranno essere previamente autorizzati in conformità alle procedure aziendali e di *governance* in vigore.

### **3.11 Riservatezza**

Tutte le informazioni ottenute dai dipendenti e collaboratori di Società del Gruppo TAT in virtù o in occasione del proprio rapporto di lavoro e di collaborazione sono di proprietà della società interessata.

I destinatari del presente Codice Etico assicurano pertanto la riservatezza delle informazioni conosciute in occasione delle operazioni compiute per conto della società del Gruppo TAT interessata.

I destinatari del Codice sono altresì tenuti a trattare dati e informazioni in oggetto esclusivamente nell'ambito e per i fini connessi alle proprie attività lavorative e, in ogni caso, a non divulgare, comunicare, diffondere o pubblicare in qualsiasi modo informazioni senza l'esplicito consenso degli interessati e senza l'autorizzazione della società del Gruppo TAT interessata.

I divieti sono estesi anche a familiari, conviventi, collaboratori nonché a chiunque, per il suo rapporto confidenziale con il detentore delle informazioni, ne entri in possesso.

## **4. Principi etici nei rapporti esterni**

### **4.1 Rapporti con la Pubblica Amministrazione e con i soggetti ad essa equiparabili**

La gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, i pubblici ufficiali, gli impiegati pubblici e i concessionari di pubblico servizio è riservata esclusivamente alle funzioni della Società a ciò preposte e al personale da queste autorizzato. Nel caso di svolgimento di trattative commerciali, della partecipazione a procedure ad evidenza pubblica nonché di qualsiasi altra attività che coinvolga la Pubblica Amministrazione o soggetti assimilabili (quali società a partecipazione pubblica, concessionari di servizi pubblici, consorzi di Comuni) le Società del Gruppo TAT si dovranno comportare correttamente e con trasparenza.

Il Gruppo TAT condanna, pertanto, ogni comportamento che possa costituire atto di corruzione, anche se ispirato a un malinteso interesse sociale.

I dipendenti e i collaboratori hanno l'obbligo di segnalare al proprio responsabile qualsiasi tentativo di estorsione o concussione proveniente da parte di un Pubblico Ufficiale e di cui dovessero essere destinatari ovvero di cui semplicemente dovessero avere notizia.

I dipendenti e i rappresentanti di Società del Gruppo TAT hanno altresì l'obbligo di comunicare al proprio responsabile i rapporti di affari o le attività economiche intraprese a titolo personale con Pubblici Ufficiali.

Per quanto attiene, infine, alle attività promozionali del Gruppo TAT, le donazioni, le corresponsioni di contributi in denaro e la stipulazione di contratti di comodato d'uso gratuito, esse dovranno essere effettuate:

- per autentico spirito di liberalità;
- nell'ambito di progetti di evidente interesse e valore sociale;
- previa una richiesta formale dell'Ente Pubblico interessato e previa formale accettazione dell'atto di liberalità da parte dello stesso;
- nel rispetto del criterio di congruità (inteso come proporzionalità economica tra il contributo richiesto e la finalità per la quale viene erogato) e attinenza rispetto alle attività e agli interessi perseguiti dal Gruppo TAT.

### **4.2 Autorità Giudiziarie e Autorità di Vigilanza<sup>1</sup>**

Il Gruppo TAT agisce nel rispetto della legge e favorisce, nei limiti delle proprie competenze, la corretta amministrazione della giustizia.

Ove richiesto, le Società del Gruppo TAT collaborano con l'Autorità Giudiziaria, le forze dell'ordine ed i Pubblici Ufficiali che esercitano poteri ispettivi e attività di indagine nei loro confronti.

---

<sup>1</sup> Ai fini del presente Codice Etico si intendono per "Autorità di Vigilanza" le autorità preposte, dalle vigenti normative, alla tutela ed al controllo di determinati settori (es. AGCM, ANAC, Consob).

Il Gruppo ribadisce la condanna di ogni comportamento che possa costituire atto di corruzione. I dipendenti e i collaboratori delle Società del Gruppo TAT devono segnalare al proprio responsabile qualunque tentativo di estorsione o concussione da parte di un Pubblico Ufficiale o di un incaricato di pubblico servizio di cui dovessero essere destinatari o a conoscenza. Il Gruppo esige che tutti gli amministratori, i dipendenti e collaboratori delle Società del Gruppo TAT si rendano disponibili e collaborino con qualunque soggetto - Pubblico Ufficiale o Autorità di Vigilanza – svolga ispezioni e controlli sull'operato della Società interessata.

In occasione o in previsione di un procedimento giudiziario, di un'indagine o di un'ispezione da parte della Pubblica Amministrazione o delle Autorità di Vigilanza, è fatto divieto di distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsiasi tipo di documento, mentire o fare dichiarazioni false alle autorità competenti.

Del pari, è fatto divieto di persuadere o tentare di persuadere altri a fornire informazioni false o ingannevoli alle autorità competenti.

Ai dipendenti, dirigenti e collaboratori di Società del Gruppo TAT è altresì vietato intraprendere attività economiche, conferire incarichi professionali, dare o promettere doni, danaro, o altri vantaggi ai soggetti che effettuino accertamenti o ispezioni presso la Società, ovvero che prestino servizio presso le relative autorità competenti.

#### **4.3 Istituzioni Pubbliche**

I rapporti con le Istituzioni Pubbliche, nazionali o internazionali, dovranno ispirarsi a canoni di assoluta trasparenza.

Tali rapporti si svolgeranno nelle forme previste dalla normativa vigente e mireranno esclusivamente ad ottenere chiarimenti in ordine alle implicazioni dell'attività legislativa e amministrativa nei confronti di Società del Gruppo TAT, a rispondere ad eventuali richieste avanzate alla Società, a fronteggiare atti di sindacato ispettivo (interrogazioni, interpellanze, ecc.) o, in ogni caso, a rendere nota la posizione della Società su temi rilevanti per quest'ultimo.

A tal fine, il Gruppo TAT si impegna a instaurare canali stabili di comunicazione con gli interlocutori istituzionali e a rappresentare gli interessi e le posizioni dello stesso in maniera trasparente, rigorosa e coerente.

Nell'ottica di garantire la massima chiarezza e imparzialità, i contatti con gli interlocutori istituzionali avverranno esclusivamente tramite referenti che abbiano ricevuto esplicito mandato.

#### **4.4 Partiti e Organizzazioni Politiche**

Il Gruppo TAT non può erogare contributi politici di alcun tipo.

Per "contributo politico" si intende qualunque pagamento, prestito o atto di liberalità, effettuato nei confronti di partiti politici e/o organizzazioni politiche o sindacali, dei loro membri o, comunque, nei confronti di singoli individui dediti ad attività politica e/o sindacale (tanto nel caso in cui già rivestano cariche pubbliche, quanto nel caso in cui si propongano di farlo candidandosi ad una elezione).

Gli amministratori, i dipendenti ed i collaboratori di Società del Gruppo TAT non possono erogare contributi politici attingendo a fondi, proprietà o altre risorse ad esse riconducibili.

Sono considerati contributi di Società del Gruppo TAT anche quelli effettuati tramite un soggetto interposto od operazioni interposte di sponsorizzazione, che elargisca denaro, beni o altra utilità – per conto della società interessata o in suo nome – ad uno dei soggetti sopra elencati.

Da quanto affermato discende altresì che il Gruppo TAT non rimborsa i contributi politici eventualmente concessi a titolo personale da dipendenti, amministratori o da qualsivoglia altro soggetto ad esso legato.

#### **4.5 Relazioni con associazioni**

La partecipazione di Società del Gruppo TAT ad associazioni di qualsiasi genere deve rispondere a legittime necessità societarie e deve essere funzionale alla collaborazione reciproca, alla promozione di iniziative specifiche su tematiche connesse all'attività della società del Gruppo TAT interessata e all'assunzione di posizioni comuni.

Tale partecipazione è consentita solo in organizzazioni i cui obiettivi e le cui attività siano conformi alle leggi e ai principi morali e di ordine pubblico. La Società interessata partecipa esclusivamente ad organizzazioni riconosciute dalle competenti istituzioni.

#### **4.6 Rapporti con clienti, fornitori, collaboratori, consulenti e partners commerciali**

Il Gruppo TAT imposta i rapporti con clienti, fornitori, collaboratori, consulenti e *partners* commerciali sulla base dei criteri di professionalità, correttezza, rispetto delle regole di imparzialità e leale concorrenza.

In particolare, Il Gruppo TAT fa sì che la selezione dei fornitori, dei collaboratori, dei consulenti e dei *partners* commerciali nonché gli acquisti di beni e servizi avvengano esclusivamente sulla base di parametri obiettivi di qualità, convenienza, prezzo, capacità, efficienza, evitando accordi con controparti contrattuali non affidabili (avuto riguardo, ad esempio, ai temi del rispetto dell'ambiente, delle condizioni di lavoro e/o dei diritti umani).

Le Società del Gruppo non accetteranno e faranno in modo che clienti, fornitori, collaboratori, *partners* commerciali, etc. non ricevano, alcuna illecita pressione al fine di compiere prestazioni non previste o non dovute contrattualmente.

Inoltre, il Gruppo TAT richiede che clienti, fornitori, collaboratori, etc., tengano comportamenti conformi ai principi contenuti nel presente Codice Etico (di cui debbono essere portati a debita conoscenza).

Il Gruppo TAT richiede, inoltre, che fornitori e collaboratori adottino comportamenti legali, etici, rispettosi degli *standards* e dei principi internazionalmente riconosciuti in materia di trattamento dei lavoratori, con particolare riguardo alla tutela dei diritti fondamentali dell'uomo, al divieto di discriminazione, alla tutela dell'infanzia, al divieto di lavoro forzato, alla tutela dei diritti sindacali, alla tutela della salute e sicurezza sul luogo di lavoro, al rispetto degli orari di lavoro e del principio di equa retribuzione e rispetto dell'ambiente.

Comportamenti difforni da quelli descritti integrano un grave inadempimento ai doveri di correttezza e buona fede nell'esecuzione del contratto, comportano la compromissione del rapporto fiduciario e rappresentano giusta causa di risoluzione dei rapporti contrattuali.

Infine, con particolare riferimento ai rapporti con i clienti, il Gruppo TAT garantisce adeguati *standards* di qualità dei servizi offerti nel rispetto della normativa a tutela della concorrenza e del mercato.

Il Gruppo TAT si impegna ad esaminare, ed eventualmente ad accogliere tempestivamente, i suggerimenti e i reclami formulati da parte dei clienti e delle associazioni istituite a tutela dei loro interessi.

## 5. Disposizioni Attuative

Al fine di assicurare il rispetto dei principi di cui al presente Codice Etico, il Gruppo TAT promuove:

- la massima diffusione e la piena conoscibilità del presente Codice;
- l'interpretazione e l'attuazione uniforme del presente Codice;
- lo svolgimento di attente verifiche nel caso dovessero essere segnalate Violazioni del presente Codice o comunque rilevate inosservanze, in conformità a quanto previsto nelle Procedure di segnalazioni (Whistleblowing) adottate da TAT e da Lorma e dei Modelli ex DLGS 231/2001 e l'applicazione di adeguate sanzioni in caso di accertamento;
- la prevenzione e repressione di qualsiasi forma di ritorsione nei confronti di coloro che contribuiscano all'attuazione del presente Codice;
- l'aggiornamento del presente Codice in occasione di esigenze che si dovessero manifestare anche per effetto delle attività sopra indicate.

In particolare, al fine di assicurare la più ampia diffusione e comprensione del presente Codice Etico, in occasione dell'instaurazione del rapporto di lavoro, le Società del Gruppo TAT consegnano e/o comunque rendono altrimenti disponibile una copia del Codice Etico a tutti i propri dipendenti e collaboratori.

Il Codice Etico è affisso nelle bacheche aziendali presenti nella sede della società del Gruppo TAT interessata e delle sue unità locali e pubblicato sull'*intranet* aziendale e della sua adozione è data notizia al pubblico mediante gli strumenti più adeguati a tal fine.

In Codice Etico è portato altresì a conoscenza di quanti intrattengono relazioni commerciali e di affari con Società del Gruppo.

Ogni modificazione o revisione del Codice viene portata a conoscenza dei destinatari con le medesime modalità.

Ferme restando le attribuzioni degli organi sociali ai sensi di legge e dello Statuto vigente, nonché quelle dell'Organismo di Vigilanza ex DLGS 231/2001, tutti i destinatari sono tenuti a collaborare all'attuazione del Codice Etico, nei limiti delle proprie competenze e funzioni.



## 5.1 Whistleblowing

I Destinatari che decidono di effettuare una Segnalazione di Violazione/i devono attenersi alle modalità esposte nelle *Procedure di segnalazione (Whistleblowing)* rispettivamente adottate da TAT e da Lorma.

Le Segnalazioni interne possono essere effettuate con le seguenti modalità:

<b>Piattaforma informatica</b>	EQS Integrity Line - accessibile al link: <a href="https://TATLORMA.integrityline.com">https://TATLORMA.integrityline.com</a>
<b>Messaggistica vocale</b>	Sistema integrato nella piattaforma informatica, che prevede altresì misure a tutela ulteriore della riservatezza come il camuffamento della voce (cosiddetto «morphing»).
<b>Incontro diretto</b>	Mediante una richiesta di fissazione di incontro diretto con il Gestore delle Segnalazioni attraverso la suddetta piattaforma - riportando nel campo «Descrivi i fatti in maniera dettagliata» la dicitura «Richiesta di incontro diretto con il Gestore delle Segnalazioni» senza indicare i motivi o altri riferimenti inerenti all'oggetto della Segnalazione - ovvero con ogni mezzo idoneo ad assicurarne la ricezione. L'incontro dovrà essere organizzato entro un termine ragionevole.

Il divieto di ritorsione è previsto dall'art. 17 del DLGS 24/2023, che si intende qui interamente richiamato.<sup>2</sup> Gli atti assunti in violazione di tale divieto sono nulli.

## 6. Dichiarazione di presa visione

Il sottoscritto \_\_\_\_\_ nato a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_ e residente a \_\_\_\_\_ codice fiscale \_\_\_\_\_ nella sua qualità di \_\_\_\_\_ di [indicazione della Società del Gruppo interessata a cura del Cliente] dichiara di aver ricevuto, letto, compreso e accettato il presente Codice Etico.

Data \_\_\_\_\_

Luogo \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_

<sup>2</sup> L'Art. 17 co. 1 «Gli enti o le persone di cui all'articolo 3 non possono subire alcuna ritorsione» si riferisce a:

- i segnalanti (si come definiti nella *Procedura Whistleblowing*);
- i facilitatori (si come definiti nella *Procedura Whistleblowing*);
- le persone del medesimo contesto lavorativo (si come definito nella *Procedura Whistleblowing*) del segnalante che sono legate ad essi da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado;
- i colleghi di lavoro del segnalante che lavorano nel medesimo contesto lavorativo della stessa e che hanno con detta persona un rapporto abituale e attuale;
- gli enti di proprietà del segnalante o per i quali le stesse persone lavorano, nonché agli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo delle predette persone.