

The logo for 'ATLANTE' features the word in a bold, black, sans-serif font. A short red horizontal line is positioned above the letter 'A'.

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E

CONTROLLO

EX D.LGS. N. 231/2001

Novembre 2022

Tabella degli aggiornamenti

Versione	Approvazione
01	03/01/2023

CODICE ETICO

Indice

<i>CODICE ETICO</i>	3
FINALITÀ DEL CODICE ETICO	5
STRUTTURA	7
1. IL CONSORZIO.....	8
2. PRINCIPI: ETICA E VALORI.....	10
3. RISORSE UMANE.....	15
4. TERZI	17
5. PROCESSO AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO	20
6. APPARATO SANZIONATORIO	22

FINALITÀ DEL CODICE ETICO

Atlante S.C.p.A, nel perseguire il proprio fine statutario in favore dei clienti e delle parti interessate, è consapevole di contribuire con il suo operato – con senso di responsabilità e integrità morale – al processo di sviluppo dell'economia e alla crescita civile del Paese.

Il presente Codice Etico ha la funzione di rendere noti sia ai dipendenti/collaboratori esterni, sia alle parti interessate coinvolte nel *business* aziendale, i principi deontologici che ispirano e guidano le modalità di operare della Società.

La relativa disciplina è finalizzata alla realizzazione di un sistema efficiente ed efficace di programmazione, esecuzione e controllo delle attività; esso deve assicurare il costante rispetto delle regole di comportamento e prevenire la loro violazione da parte di qualsivoglia soggetto operi per Atlante o si ponga, comunque, in rapporto con quest'ultima.

Atlante crede nel valore del lavoro e considera la legalità, la correttezza, la trasparenza, l'affidabilità e l'imparzialità dell'agire presupposti imprescindibili per il raggiungimento degli obiettivi economici, produttivi e sociali prefissati.

Tutti coloro che a vario titolo (fornitori, prestatori di servizi, consulenti, collaboratori esterni, lavoratori a progetto, ecc.) collaborano con la Società sono tenuti – nei reciproci rapporti – a rispettare le norme del Codice Etico, fondamentale strumento di garanzia e di affidabilità.

Ne consegue che l'inosservanza o la violazione dei principi e degli obblighi previsti dal presente Codice Etico sono sanzionabili in conformità alla legislazione ed ai contratti collettivi applicati.

Il presente Codice Etico può essere modificato e integrato, anche sulla scorta dei suggerimenti e delle indicazioni dall'Organismo di Vigilanza, nelle parti in cui risulti non più adeguato all'attività e alla struttura della Società.

Del Codice Etico è data ampia diffusione interna agli amministratori e ai dipendenti; inoltre, ciascun altro collaboratore di Atlante è tenuto a conoscere e a rispettare le prescrizioni in esso contenute e a controfirmare il Codice per accettazione.

Atlante S.C.P.A vigila con attenzione sull'osservanza del Codice Etico, predispone adeguati strumenti di informazione, prevenzione e controllo ed interviene, se del caso, con azioni correttive.

STRUTTURA

Il Codice Etico si articola in sei sezioni:

- 1) Il Consorzio;
- 2) Principi;
- 3) Risorse umane;
- 4) Terzi;
- 5) Processo amministrativo-finanziario;
- 6) Apparato sanzionatorio.

1. IL CONSORZIO

Atlante S.C.p.A è un Consorzio che opera nell'ambito dell'acquisizione e gestione di commesse affidate alle imprese consorziate.

Il *management* della Società, nello sviluppo dei nuovi *business*, valuta prioritariamente i segmenti di mercato in cui, con grado di rischio accettabile, l'investimento abbia un ragionevole ritorno nel tempo senza creare sbilanci economico-finanziari che possano pregiudicare la sua solidità economica e l'affidabilità ed imparzialità dei comportamenti.

In tal senso, Atlante monitora costantemente l'andamento economico finanziario del Consorzio e delle consorziate e il raggiungimento degli obiettivi prefissati di anno in anno, valutando gli scostamenti e intervenendo in caso di necessità.

Gli obiettivi annuali stabiliti dal *management* vengono portati a conoscenza dei dipendenti e collaboratori esterni e tutti sono coinvolti per il loro raggiungimento.

Compagine Sociale

I Soci sono i primi destinatari del Codice e, pertanto, si impegnano a rispettarne i precetti promuovendone la condivisione e la conoscenza.

La Società vigila affinché i Soci non si pongano in contrasto con gli interessi sociali, perseguendo interessi propri o di terzi, estranei o contrari all'oggetto sociale, ovvero adottando comportamenti parziali od operando in modo antitetico e conflittuale con la Società.

Organo Amministrativo

Il Consiglio di Amministrazione ha consapevolezza del proprio ruolo e responsabilità, nonché sensibilità per la propria funzione di *leadership* e di esempio nei confronti di quanti operano nella Società e delle consorziate.

Il Consiglio di Amministrazione non deve impedire od ostacolare l'esercizio delle attività di controllo.

Inoltre, il CdA ha l'onere di astenersi dall'effettuare qualsiasi attività collaterale che possa ledere gli interessi della Società e delle consorziate, ovvero dal perseguire interessi propri o di terzi anche solo potenzialmente conflittuali e/o pregiudizievoli.

Collegio Sindacale

I membri del Collegio Sindacale adempiono alle proprie funzioni con imparzialità, autonomia e indipendenza, al fine di garantire un efficace controllo ed un monitoraggio costante della situazione economico-finanziaria della Società, nonché la conformità e l'adeguatezza dell'assetto organizzativo ed amministrativo assunto.

2. PRINCIPI: ETICA E VALORI

I Soci di Atlante, il *management*, le consorziate, il personale/collaboratori esterni coinvolti nelle attività statutarie, si impegnano formalmente al rispetto delle leggi vigenti, del Codice Etico, dei regolamenti interni e dei regolamenti dell'ente di accreditamento.

L'insieme dei principi etici guida le attività di tutti coloro che operano in o con Atlante tenendo conto dei ruoli, della complessità delle funzioni e delle responsabilità a ognuno affidate per il perseguimento degli obiettivi aziendali.

In quest'ottica la Società si impegna a svolgere i suoi servizi in modo corretto, imparziale, affidabile, competente e trasparente con comportamenti leali, responsabili e in buona fede.

L'etica non implica solo la necessità di individuare ciò che è legalmente e giuridicamente giusto in una certa situazione, ma anche ciò che è moralmente corretto e responsabile nell'esercizio degli affari, senza mai giungere a compromessi con i principi fondanti il presente Codice.

In nessun modo la convinzione di agire a vantaggio o nell'interesse della Società può giustificare, nemmeno in parte, l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi contenuti all'interno di questo Codice.

Di seguito, sono elencati i principi etici fondamentali cui si ispira la Società nella conduzione del *business*.

Correttezza nei rapporti con i Consorziati

Atlante osserva i principi di correttezza e trasparenza anzitutto nella gestione dei rapporti con le imprese consorziate, evitando favoritismi e disparità di trattamento.

Ogni impresa consorziata è tenuta ad adempiere correttamente a tutti gli obblighi consortili previsti dalle norme di legge, dai regolamenti e dallo Statuto.

Legalità

Atlante esercita le proprie attività nel pieno rispetto dei principi costituzionali, delle leggi, dei regolamenti, degli usi e delle prassi commerciali ed in generale di tutte le normative ad essa applicabili, sia nazionali che internazionali, delle procedure aziendali, nonché del presente Codice Etico.

Su tutti i Destinatari del Codice incombe l'obbligo non solo di conoscere, ma anche di rispettare le norme di legge applicabili allo svolgimento delle proprie attività, tenendo ben presente che in nessun caso è tollerato il perseguimento di un interesse societario in violazione delle norme di legge e delle altre fonti sopra elencate.

Correttezza, Lealtà, Trasparenza e Integrità

La Società nei rapporti di impresa si ispira ai principi di lealtà, correttezza, trasparenza, efficienza ed apertura al mercato, garantendo a chi entra in contatto con Atlante di non essere destinatario di dichiarazioni false, verità parziali, omissioni o qualsiasi altro sistema di mistificazione della realtà.

Imparzialità, Uguaglianza ed Equità

Atlante si impegna al rispetto dei principi di imparzialità, uguaglianza ed equità, non solo nell'espletamento delle mansioni delegate ai singoli, ma anche nei rapporti con i suoi interlocutori.

La Società, in particolare, si impegna a non operare in alcun modo discriminazioni nell'assunzione, nella retribuzione, nell'accesso alla formazione, nella promozione, nel licenziamento o nel pensionamento in base a etnia, origine nazionale, religione, disabilità, genere, orientamento sessuale, appartenenza a sindacati, affiliazione politica, età o ad altre caratteristiche personali non attinenti al lavoro. Si impegna a operare con imparzialità, garantendo pari opportunità in materia di occupazione e di accesso a tutti gli interlocutori e considerando equamente le capacità e i meriti.

Valorizzazione e Responsabilità delle Risorse Umane

Atlante valorizza le proprie Risorse Umane attraverso la tutela della loro integrità fisica e morale, favorendo un continuo accrescimento delle loro competenze tecniche e professionali.

La Società offre a tutti i dipendenti le medesime opportunità di crescita professionale, facendo in modo che tutti possano godere di un trattamento equo e senza alcuna discriminazione; in tal senso essa adotta criteri di merito, di competenza e comunque strettamente professionali per qualunque decisione relativa ad un dipendente e crea un ambiente di lavoro nel quale le caratteristiche personali non possano dare luogo a discriminazioni.

Ciascun dipendente deve collaborare attivamente per mantenere un clima di reciproco rispetto della dignità e della reputazione di ciascuno.

Riservatezza

Le attività di Atlante richiedono costantemente l'acquisizione, la conservazione, il trattamento, la comunicazione e la diffusione di notizie, documenti e altri dati attinenti a negoziazioni (contratti, atti, etc.) che, per accordi contrattuali, non possono essere resi noti all'esterno, o la cui divulgazione inopportuna o intempestiva potrebbe produrre danni agli interessi aziendali.

In tal senso, i Destinatari del presente Codice sono tenuti a riservare ai dati personali, di cui vengano a conoscenza durante il proprio lavoro, il trattamento più adeguato al fine di tutelare la riservatezza, l'immagine e la dignità delle persone.

Diligenza e Professionalità

La Società assicura che i Dipendenti adempiano alle proprie mansioni con diligenza e professionalità, nel rispetto delle direttive impartite e, in generale, degli standard qualitativi aziendali.

Tutela della Persona

Nel rispetto delle norme di legge a tutela dell'integrità fisica e morale, la Società assicura al proprio personale condizioni di lavoro dignitose, in ambienti di lavoro sicuri e salubri.

La Società considera il principio di tutela della salute quale obiettivo primario, in coerenza con l'attività di impresa e le iniziative economiche che dalla stessa discendono.

Atlante garantisce l'allineamento continuo allo standard ISO 45001.

Trasparenza Economico-Finanziaria

Atlante osserva le regole di corretta, completa e trasparente contabilizzazione, secondo i criteri indicati dalla legge e dai principi contabili nazionali ed internazionali; la Società effettua, inoltre, comunicazioni sociali (bilanci, note, relazioni ed altri documenti) nel rispetto dei Soci ai sensi del codice civile.

La Società vieta qualunque azione che possa risultare d'ostacolo all'attività di verifica delle Pubbliche Autorità competenti. In particolare, nella gestione della redazione dei documenti contabili e societari e nelle comunicazioni sociali, il dipendente agisce nel rispetto del principio di diligenza e fedeltà.

Tutela dell'Ambiente

Atlante è molto attenta alle problematiche ambientali ed eleva la tutela dell'ambiente a fondamentale valore aziendale. In questo senso, la Società considera di essenziale importanza l'assunzione di un comportamento responsabile e scrupoloso in materia di tutela ambientale.

La Società proibisce qualunque attività che determini l'inquinamento di acque, suolo e sottosuolo e si impegna affinché la manutenzione degli impianti e la gestione dei rifiuti siano svolte nel massimo rispetto dell'ambiente.

Atlante, inoltre, garantisce l'allineamento continuo allo standard ISO 14001.

Tutela dei Dati e Sistemi Informatici

Atlante tutela la riservatezza e la confidenzialità delle informazioni e dei dati appartenenti a dipendenti, collaboratori, consorziate o a terzi, raccolti in ragione o in occasione dello svolgimento dell'attività lavorativa ed ogni dipendente e lavoratore è tenuto a conformarsi a tali principi; il trattamento dei dati personali è gestito in pieno accordo con la normativa vigente in materia.

3. RISORSE UMANE

I dipendenti ed i collaboratori esterni sono il principale patrimonio della Società, pertanto essa si impegna a dare loro una prospettiva di crescita professionale ed economica e di stabilità e sicurezza del proprio posto di lavoro o contratto di collaborazione.

Selezione e Assunzione dei Dipendenti

La Società dedica particolare attenzione alla selezione ed assunzione dei Dipendenti, assicurando il rispetto dei valori di pari opportunità ed eguaglianza in linea con le prescrizioni di legge in materia, con lo Statuto dei Lavoratori ed il Contratto Nazionale Collettivo di Lavoro applicato.

I rapporti di lavoro che la Società instaura sono informati a principi di reciproco rispetto, equo trattamento e meritocrazia. In tal senso, la Società contrasta ogni forma di favoritismo, nepotismo o di discriminazione.

Formazione

La Società investe in formazione per l'incremento di competenze tecniche, il miglioramento dell'approccio al lavoro e la capacità di risolvere i problemi, in un ambito di autonomia guidata dai valori perseguiti da Atlante.

Divieto di Accettare Doni e/o Altra Utilità

I Dipendenti di Atlante non sono autorizzati ad offrire, accettare o promettere, per sé o per altri, alcuna forma di dono, compenso, utilità o servizio, di qualsiasi natura, anche non avente carattere economico, rivolti ad influenzare o comunque a realizzare trattamenti di favore nel corso dello svolgimento delle proprie mansioni.

Conflitto di Interessi

Tutti coloro che operano per Atlante, senza distinzioni o eccezioni, devono osservare e fare osservare il divieto di operare in conflitto di interessi nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità.

In linea generale, il *management*, i Dipendenti, i collaboratori e le consorziate devono evitare:

- di trovarsi in situazioni nelle quali interessi personali, interessi finanziari o rapporti di conoscenza risultino in conflitto con gli interessi della Società.
- di influenzare o consentire che una trattativa in nome e per conto della Società sia condizionata da fattori, conoscenze o relazioni personali;
- di avvantaggiarsi personalmente di opportunità di affari di cui sono venuti a conoscenza nel corso dello svolgimento delle proprie funzioni all'interno della o in collaborazione con la Società, a discapito dell'interesse preminente della stessa;
- di intraprendere attività che possano interferire o intralciare la capacità di assumere, in modo imparziale ed obiettivo, decisioni nell'interesse della Società, anche nell'ambito di operazioni a cui questi prendono parte in nome e/o per conto della Società stessa.

4. TERZI

Rapporti con la Pubblica Amministrazione

I rapporti della Società con pubblici ufficiali, incaricati di pubblico servizio e impiegati pubblici sono improntati alla trasparenza, lealtà e correttezza.

Con particolare riferimento alla partecipazione a gare indette dalla Pubblica Amministrazione, la Società mantiene rapporti professionali e trasparenti, conformandosi alle prescrizioni ed alle disposizioni regolatorie e di indirizzo della P.A., nonché restando soggetta al controllo del Committente e degli altri organismi pubblici deputati.

Sono vietati favoritismi, pressioni, o altre forme di privilegio da parte di tutti coloro che operano in nome e per conto della Società nella gestione e nei rapporti con la Pubblica Amministrazione volti ad indurre atteggiamenti favorevoli o decisioni in favore della Società in modo illecito e contrario ai principi del presente Codice.

Atlante si impegna a mettere in atto tutte le misure necessarie per prevenire ed evitare fenomeni corruttivi.

Qualunque atto che contrasta con la correttezza nei rapporti con la Pubblica Amministrazione deve essere prontamente segnalato alle funzioni interne competenti, con le modalità definite dalla specifica procedura.

Omaggi verso rappresentanti di Governo, pubblici ufficiali e pubblici dipendenti sono consentiti – se non espressamente vietati – solo quando siano di assai modico valore e assumano rilevanza prettamente simbolica.

Nel conformarsi ai principi suesposti, Atlante impronta i propri rapporti con la Pubblica Amministrazione e l'Autorità Giudiziaria alla massima collaborazione, nel pieno rispetto del loro ruolo istituzionale, impegnandosi a dare sollecita esecuzione alle loro prescrizioni.

Con particolare riferimento, infine, alla gestione dei procedimenti legali, Atlante dispone la cura dei relativi documenti fino alla loro archiviazione, con particolare riferimento al reato di falsificazione di documenti informatici aventi efficacia probatoria.

La Società si assicura, inoltre, che nessuno venga indotto a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, sia in Italia che all'Estero.

La Società vieta infine qualsiasi comportamento che possa influenzare in modo illecito l'esito di procedimenti legali.

Rapporti con la clientela

Atlante garantisce la correttezza e la completezza delle informazioni fornite ai clienti, e si impegna a comunicare tempestivamente eventuali modifiche ai contratti e variazioni economiche e tecniche dei servizi offerti, utilizzando il mezzo di comunicazione più consono ed efficace.

Le relazioni con la clientela vengono sempre gestite secondo principi di massima collaborazione, disponibilità, professionalità e trasparenza.

Atlante, inoltre, garantisce l'allineamento continuo allo standard ISO 9001.

I Destinatari del presente Codice addetti alle forniture verso lo Stato sono tenuti a conoscere le regole e le norme che disciplinano questi rapporti. Il personale addetto alla negoziazione e alla gestione dei contratti deve accertarsi che tutte le dichiarazioni e le spiegazioni rese alle Autorità competenti siano corrette e veritiere, comprese quelle relative ai costi e ai dati finanziari.

Rapporti con Agenti, *Partner*, Fornitori

La selezione degli Agenti, *Partner* e Fornitori e la formulazione delle condizioni economiche di acquisto dei beni e servizi è dettata da valori e parametri di concorrenza, obiettività, correttezza, imparzialità, equità nel prezzo, qualità del bene e/o del servizio, valutando accuratamente le garanzie di assistenza ed il panorama delle offerte in genere.

A tal fine Atlante richiede ai propri Agenti, *Partner* e Fornitori l'accettazione del presente Codice, che disciplina i principi e le regole a cui la Società ispira la propria attività.

Pertanto, l'inosservanza del presente Codice costituisce presupposto per la non prosecuzione del rapporto professionale/collaborativo in essere con Atlante e potrà comportare azioni per il risarcimento dei danni causati dalla stessa violazione.

Inoltre, la gestione dei Fornitori deve essere improntata a criteri di imparzialità, autonomia e indipendenza.

Rapporti con *competitors*

Atlante agisce nel rispetto del principio della libera e leale concorrenza; la sua attività è finalizzata a conseguire risultati competitivi che premiano la qualità, la capacità, l'esperienza e l'efficienza.

La Società, nonché tutti coloro che collaborano all'interno della sua struttura, devono tenere comportamenti corretti nella gestione degli affari.

5. PROCESSO AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO

Atlante adotta un sistema di gestione della contabilità conforme alle regole vigenti e volto alla completa e trasparente tenuta della stessa, in linea con i criteri indicati dalla legge e dai principi contabili italiani ed internazionali.

Devono sempre essere rispettati, in particolare, i seguenti principi fondamentali:

- verità, completezza e tempestività delle informazioni contabili;
- accurata registrazione contabile e la tracciabilità di ciascuna operazione;
- ogni operazione o transazione deve essere autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

Atlante previene la creazione di registrazioni false, incomplete o ingannevoli e vigila affinché non vengano istituiti fondi segreti o non registrati o depositati fondi in conti personali o emesse fatture per prestazioni inesistenti. È fatto espresso divieto all'organo amministrativo di rappresentare – nei bilanci, nei libri sociali e nelle comunicazioni dirette ai Soci e/o ai terzi – fatti materiali non rispondenti al vero, ovvero di omettere informazioni dovute per legge circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, in modo da indurre in errore i destinatari ovvero cagionare un danno patrimoniale ai Soci e ai creditori sociali.

Il bilancio d'esercizio e le relazioni allegate sono documenti redatti secondo i principi di chiarezza, verità e correttezza, secondo le previsioni del codice civile e delle leggi vigenti in materia. Nella formazione del bilancio o di altri documenti simili, l'organo amministrativo e tutti i destinatari comunque coinvolti in tale attività devono:

- rappresentare la situazione economica, patrimoniale o finanziaria con verità, chiarezza e completezza;
- facilitare in ogni modo lo svolgimento delle attività di controllo sia interne che esterne;
- presentare all'Assemblea atti e documenti completi e corrispondenti alle registrazioni contabili;

- fornire alle pubbliche autorità informazioni corrette e complete sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria.

6. APPARATO SANZIONATORIO

Segnalazioni di Violazioni del Codice Etico

I Destinatari del Codice sono tenuti a segnalare, per senso di responsabilità e lealtà nei confronti della Società e con le modalità stabilite nel MOG, le eventuali violazioni ai principi etici contenuti nel presente Codice.

È diritto e responsabilità di ogni Dipendente dare tempestivamente notizia di fatti che in buona fede ritenga potenzialmente illeciti, irregolari o comunque contrari al presente Codice.

Le segnalazioni devono essere fondate su elementi di fatto precisi e concordanti di cui il segnalante sia venuto a conoscenza nell'esercizio della propria funzione e potranno essere inviate tramite la procedura *Whistleblowing*, oppure attraverso altri strumenti idonei di comunicazione.

La Società garantisce che nessuna ritorsione o discriminazione, diretta o indiretta, possa derivare in capo a chi abbia, in buona fede, effettuato una segnalazione.

Gli accertamenti vengono svolti con riservatezza in linea con le disposizioni normative per garantire la tutela del segnalante e l'identità dei soggetti segnalati utilizzando gli idonei criteri e modalità di gestione delle informazioni e dei documenti.

Le segnalazioni vengono svolte attraverso un processo strutturato e trasparente in coerenza con quanto previsto dalle disposizioni aziendali in materia.

Violazioni e Sanzioni

L'adozione di principi etici rilevanti ai fini della prevenzione dei reati presupposto di cui al Decreto costituisce un elemento essenziale del sistema di controllo preventivo.

A tal scopo, le regole comportamentali previste nel Codice costituiscono un riferimento di base a cui i Destinatari devono attenersi nello svolgimento delle attività aziendali sensibili ai fini del citato Decreto e nei rapporti con gli interlocutori, tra i quali, un rilievo

preminente spetta alla Pubblica Amministrazione, sia italiana che estera, e ai pubblici dipendenti.

Eventuali violazioni del presente Codice Etico ledono il rapporto di fiducia con la Società e devono, di conseguenza, comportare azioni disciplinari, a prescindere dall'eventuale instaurazione di un giudizio penale nei casi in cui il comportamento costituisca reato.

Ogni violazione delle prescrizioni contenute nel Codice Etico potrà, pertanto, costituire inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con le relative conseguenze di legge in ordine alla conservazione del rapporto di lavoro, e potrà – se del caso – comportare il risarcimento dei danni derivanti dalla violazione stessa.

Per tutte le violazioni commesse dai Dipendenti verranno adottati i provvedimenti sanzionatori previsti dal Sistema Sanzionatorio adottato dalla Società e dal CCNL applicato, commisurati alla gravità della violazione e alle relative circostanze oggettive e soggettive.

Tutte le violazioni commesse dai terzi potranno determinare, secondo la gravità del caso, la risoluzione del vincolo contrattuale imputabile ai sensi degli artt. 1453 e 1455 codice civile e la richiesta di eventuali risarcimenti danni.

Il soggetto preposto alla vigilanza ed al monitoraggio del rispetto delle prescrizioni contenute nel presente Codice è l'Organismo di Vigilanza, istituito in ottemperanza alle prescrizioni contenute nel Decreto.