

# BARALAN

## ALLEGATO 1 – CODICE ETICO

Versione	Elaborato da	Approvato da	Data	Note
4	Baranes Caroline	Baranes Roland	16/06/2022	Adeguamento al nuovo template
3	Baranes Caroline	Baranes Roland	11/11/2021	Revisione numerazione per allineamento con versione inglese
2	Baranes Caroline	Baranes Roland	08/02/2021	Rimosso capitolo 6 "DICHIARAZIONE DI PRESA VISIONE"
1	Baranes Caroline	Baranes Roland	15/01/2021	Modifica testo: Aggiornamento a seguito dell'estensione della responsabilità 231 ai reati tributari
0	Baranes Caroline	Baranes Roland	09/12/2020	Prima emissione

## INDICE

<b>1</b>	<b>INTRODUZIONE.....</b>	<b>3</b>
1.1	LA “MISSION” DEL GRUPPO BARALAN .....	3
1.2	OBIETTIVI DEL CODICE ETICO .....	4
1.3	DESTINATARI ED AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO.....	5
1.4	VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE ETICO .....	5
1.5	SANZIONI DISCIPLINARI.....	5
1.5.1	SISTEMA SANZIONATORIO NEI CONFRONTI DI DIPENDENTI, AMMINISTRATORI, SINDACI E REVISORI .....	5
1.5.2	SISTEMA SANZIONATORIO NEI CONFRONTI DI COLLABORATORI, FORNITORI, CONSULENTI E PARTNERS COMMERCIALI.....	5
<b>2</b>	<b>PRINCIPI GENERALI .....</b>	<b>5</b>
2.1	LEGALITÀ.....	6
2.2	INTEGRITÀ ED IMPARZIALITÀ.....	6
2.3	FIDUCIA.....	6
2.4	CONDIVISIONE.....	6
2.5	LAVORO DI GRUPPO.....	6
2.6	TRASPARENZA E COMPLETEZZA DELL'INFORMAZIONE.....	6
2.7	RISPETTO DELLA DIGNITÀ DELLA PERSONA E TUTELA DELLA PRIVACY.....	6
2.8	TUTELA DELL'AMBIENTE .....	7
2.9	RESPONSABILITÀ VERSO LA COLLETTIVITÀ.....	7
<b>3</b>	<b>PRINCIPI ETICI NEI RAPPORTI INTERNI .....</b>	<b>7</b>
3.1	POLITICA NEI CONFRONTI DEL PERSONALE.....	7
3.2	SELEZIONE, GESTIONE E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE.....	7
3.3	SICUREZZA ED IGIENE SUL LAVORO .....	8
3.4	CORRETTEZZA NEI RAPPORTI CON I SOCI .....	8
3.5	COMUNICAZIONI SOCIALI E REGISTRAZIONI CONTABILI .....	8
3.6	TUTELA DEL PATRIMONIO E DONI.....	8
3.6.1	UTILIZZO DI ATTREZZATURE, DISPOSITIVI E STRUTTURE DELLE SOCIETÀ DEL GRUPPO, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI INFORMATICI. TUTELA DEL KNOW-HOW AZIENDALE .....	9
3.7	INCASSI, PAGAMENTI E SIMILI.....	9
3.8	CONFLITTO DI INTERESSI .....	9
3.9	RELAZIONI ESTERNE .....	10
3.10	RISERVATEZZA.....	10
<b>4</b>	<b>PRINCIPI ETICI NEI RAPPORTI ESTERNI.....</b>	<b>10</b>
4.1	RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E CON I SOGGETTI AD ESSA EQUIPARABILI.....	10
4.2	AUTORITÀ GIUDIZIARIE E AUTORITÀ DI VIGILANZA.....	11
4.3	ISTITUZIONI PUBBLICHE.....	11
4.4	PARTITI E ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE .....	11
4.5	RELAZIONI CON ASSOCIAZIONI .....	12
4.6	RAPPORTI CON CLIENTI, FORNITORI, COLLABORATORI, CONSULENTI E PARTNERS COMMERCIALI.....	12
<b>5</b>	<b>DISPOSIZIONI ATTUATIVE .....</b>	<b>12</b>
5.1	ORGANISMO DI VIGILANZA - WHISTLEBLOWING.....	13

## 1 INTRODUZIONE

---

Il presente Codice Etico (di seguito, “**il Codice**”) enuncia i principi, le norme di comportamento e le responsabilità cui Baralan International S.p.A. (di seguito, talvolta, “**Baralan**” oppure “**la Società**”) e le sue controllate (di seguito, talvolta, “**il Gruppo Baralan**” o “**il Gruppo**” o le “Società del Gruppo Baralan”) si ispirano nella conduzione dell’attività di impresa.

Detti valori assurgono a criteri di riferimento dell’operare del Gruppo anche al fine, più specifico, di prevenire la commissione dei reati indicati dal D.Lgs. 231/2001 quali presupposto della responsabilità amministrativa dell’ente e, più in generale, al fine di prevenire ogni forma di illecito.

Il Codice si applica a tutte le società del Gruppo, in qualsiasi Paese e a qualsiasi livello dell’organizzazione, previa sua approvazione da parte dei competenti organi di amministrazione. Ne sono destinatari, in primis, soci, amministratori, organi di controllo, dipendenti e collaboratori, anche occasionali, di tutte le Società del Gruppo.

Per i partner commerciali e, più in generale, per tutti coloro che si relazionano o intendono relazionarsi con il Gruppo, l’osservanza del Codice costituisce presupposto essenziale per proseguire o instaurare il rapporto.

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 il Gruppo opera.

Il Codice è stato elaborato nella sua versione attuale al fine di rendere lo stesso pienamente aderente anche alle recenti novità normative quali, segnatamente, l’introduzione di numerosi reati tributari tra i reati rilevanti ex D. Lgs. 231/2001.

### 1.1 LA “MISSION” DEL GRUPPO BARALAN

Le Società del Gruppo Baralan sono società attive nei settori della (i) progettazione, produzione, decorazione lavorazione e commercio di contenitori, con relativi accessori, per prodotti cosmetici, (ii) progettazione e produzione di macchinari, stampi e prodotti in plastica per l’industria cosmetica e (iii) del commercio, anche per rappresentanza, di prodotti cosmetici.

Le Società del Gruppo Baralan 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 Baralan si prefiggono non solo di perseguire i propri legittimi obiettivi di crescita aziendale e di creare valore per i propri azionisti, ma anche:

- di contribuire alla crescita della realtà in cui opera 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 Baralan si ispirano.

I valori che ispirano il Gruppo Baralan nel perseguimento della sua Mission sono l’eccellenza, la passione, la creatività e l’integrità

- ECCELLENZA: ossia fare proprie le esigenze dei clienti per offrire i prodotti e le soluzioni migliori, perseguendo il continuo miglioramento dei processi, dei beni e dei servizi offerti;
- PASSIONE: “marchio distintivo” del nostro fare impresa. Passione per il nostro settore e il nostro lavoro per assicurare, ogni giorno, ai nostri clienti e a chi lavora con e per il Gruppo Baralan la piena soddisfazione delle sue esigenze e delle sue attese;
- CREATIVITÀ: valore essenziale per lo sviluppo di nuove idee e di innovazione attraverso la valorizzazione delle singole individualità e del lavoro di gruppo;
- INTEGRITÀ: ossia rispetto delle norme, dell'ambiente, della sicurezza delle persone, rispetto dei principi di correttezza, equità, trasparenza, al fine di garantire i più elevati standard etici e professionali

## 1.2 OBIETTIVI DEL CODICE ETICO

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

Per tale ragione, con delibera del 15 gennaio 2020, il Consiglio di Amministrazione di Baralan ha adottato il presente Codice Etico, la cui osservanza da parte dei destinatari risulta di fondamentale importanza per il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione della Società e del Gruppo, fattori che costituiscono patrimonio irrinunciabile per il successo del Gruppo Baralan.

Il Codice Etico si propone di improntare a correttezza, equità, integrità, lealtà e rigore professionale le operazioni, i comportamenti ed il modus operandi della Società – e delle sue controllate - 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 di Baralan e/o del Gruppo.

Un chiaro “orientamento etico” nell'agire del Gruppo Baralan (e, dunque, della Società) 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 Baralan nei confronti degli stakeholders (Pubblica Amministrazione centrale e locale, soci, clienti, fornitori, altre società, associazioni d'impresa, etc.) e, più in generale, nell'ambito del contesto in cui lo stesso opera. Ciascun dipendente del Gruppo è tenuto a conoscere il Codice, a contribuire attivamente alla sua attuazione e a segnalarne eventuali carenze.

Il Gruppo Baralan si impegna a promuovere la conoscenza del Codice da parte dei suoi destinatari, a recepire il loro contributo nella definizione dei suoi contenuti e a predisporre strumenti idonei ad assicurare la piena ed effettiva applicazione del Codice stesso. Ogni comportamento contrario alla lettera e allo spirito del Codice verrà sanzionato in conformità alle procedure di cui è dotata la Società del Gruppo interessata da tale evento.

Ogni aggiornamento, modifica o integrazione al presente Codice Etico deve essere approvato dal Consiglio di Amministrazione di Baralan e dovrà essere successivamente recepito dai competenti organi di amministrazione delle altre società del Gruppo. Il Codice Etico è portato altresì a conoscenza di quanti intrattengono relazioni commerciali e di affari con il Gruppo.

## 1.3 DESTINATARI ED AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE ETICO

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

- a tutti i dipendenti – diretti e somministrati - e a tutti i collaboratori, anche occasionali, delle Società del Gruppo Baralan;
- ai soci, agli amministratori, ai componenti il collegio sindacale e ai revisori contabili a prescindere dalla qualifica giuridico/formale ricoperta delle Società del Gruppo Baralan;
- ai consulenti, ai fornitori, ai clienti, ai partners commerciali e a chiunque svolga attività in nome e per conto delle Società del Gruppo Baralan o sotto il controllo delle stesse.

Il Codice Etico trova applicazione in relazione a tutte le attività svolte da o in nome e per conto delle società del Gruppo.

## 1.4 VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE ETICO

L'osservanza delle norme del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti delle società del Gruppo. Per i dipendenti delle società stabilite in Italia, l'osservanza delle norme del Codice rileva ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2104 del Codice Civile e dei vigenti C.C.N.L.

## 1.5 SANZIONI DISCIPLINARI

### 1.5.1 SISTEMA SANZIONATORIO NEI CONFRONTI DI DIPENDENTI, AMMINISTRATORI, SINDACI E REVISORI

Il mancato rispetto e/o la violazione delle regole di comportamento indicate dal Codice Etico ad opera di lavoratori dipendenti costituisce inadempimento agli obblighi derivanti dal rapporto di lavoro e dà luogo all'applicazione delle sanzioni disciplinari previste dalla legge, dalla contrattazione collettiva e – ove applicabile - dal sistema disciplinare di cui si è dotata la singola società nell'ambito del proprio Modello ex D. Lgs. 231/2001. La gestione dei procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano di competenza delle funzioni a ciò preposte, ed, in particolare, quella addetta alla gestione delle Risorse Umane.

In caso di violazioni del Codice Etico da parte degli amministratori, dei sindaci e dei revisori, per le Società del Gruppo che si siano dotate di Modello 231, l'Organismo di Vigilanza dovrà comunicare la circostanza al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio sindacale (ove presente), in modo che tali organi possano assumere le opportune iniziative ai sensi di legge e in ossequio al sistema disciplinare di cui si è dotata tale Società nell'ambito del Modello ex D.Lgs. 231/2001.

### 1.5.2 SISTEMA SANZIONATORIO NEI CONFRONTI DI COLLABORATORI, FORNITORI, CONSULENTI E PARTNERS COMMERCIALI

Ogni comportamento posto in essere in violazione delle disposizioni del presente Codice da collaboratori, fornitori, consulenti e partners commerciali legati a Società del Gruppo Baralan da un rapporto contrattuale diverso dal 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 anche nell'ambito del proprio Modello ex D.Lgs. 231/2001, ove applicabile. Resta salva – qualora ne sussistano i presupposti – la facoltà di agire per ottenere il risarcimento dei danni eventualmente subiti dalla società danneggiata.

## 2 PRINCIPI GENERALI

---

Il Gruppo Baralan riconosce come imprescindibili i principi di seguito enunciati. Baralan richiede alle Società del Gruppo di uniformarsi ai valori ed ai principi espressi nel Codice Etico, collaborando nel perseguimento

degli obiettivi nell'assoluto rispetto degli stessi, astenendosi da comportamenti che possano risultare pregiudizievoli per l'integrità, l'autonomia o l'immagine del Gruppo e delle Società che di esso fanno parte.

## **2.1 LEGALITÀ**

Il Gruppo Baralan riconosce come principio fondamentale il rispetto delle leggi, dei regolamenti e delle normative tutte dell'ordinamento. I destinatari del Codice, 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 Baralan impronta i propri comportamenti a canoni di integrità morale e trasparenza ed ai valori di onestà, correttezza e buona fede. Pertanto le Società del Gruppo Baralan 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 Baralan crede che la fiducia reciproca costituisca il presupposto di efficaci e proficue relazioni d'affari tanto all'interno delle proprie Società quanto con partners commerciali e collaboratori professionali esterni.

## **2.4 CONDIVISIONE**

Il Gruppo Baralan favorisce la condivisione delle informazioni, delle conoscenze, dell'esperienza e delle capacità professionali sia all'interno delle proprie Società 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 del Gruppo Baralan, nella consapevolezza che il proprio successo si fonda in larga parte sul valore aggiunto dato dalla sinergia di quanti lavorano al suo interno.

## **2.6 TRASPARENZA E COMPLETEZZA DELL'INFORMAZIONE**

Il Gruppo Baralan 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 inerenti la propria attività.

## **2.7 RISPETTO DELLA DIGNITÀ DELLA PERSONA E TUTELA DELLA PRIVACY**

Il Gruppo Baralan rispetta i diritti fondamentali della persona, tutelandone l'integrità morale e garantendo eguali opportunità. Nelle relazioni interne ed esterne, il Gruppo Baralan 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 Baralan si impegna a garantire che le informazioni personali acquisite siano protette, secondo i termini previsti dalla normativa, 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 Baralan pone particolare attenzione alla corretta informazione delle persone a cui si chiedono dati personali in merito al tipo di informazioni raccolte e all'utilizzo che si intende farne.

## **2.8 TUTELA DELL'AMBIENTE**

Il Gruppo Baralan considera la salvaguardia dell'ambiente obiettivo fondamentale della propria attività e si impegna affinché le norme a difesa dell'ambiente siano costantemente rispettate dalle proprie società.

## **2.9 RESPONSABILITÀ VERSO LA COLLETTIVITÀ**

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

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, Baralan si oppone alla concessione di privilegi in ragione dei medesimi motivi.

Il Gruppo Baralan 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 vengono informati in merito ai diritti, ai doveri ed agli obblighi derivanti dalla stipula del contratto. Nelle fasi di selezione ed assunzione del personale, il Gruppo Baralan adotta quali esclusivi criteri di valutazione la corrispondenza dei profili dei candidati alle esigenze della Società del Gruppo e degli utilizzatori e la verifica delle capacità professionali degli stessi. Il Gruppo Baralan valorizza la professionalità dei propri dipendenti agevolandone e, ove del caso, promuovendone la formazione, mettendo a disposizione i necessari strumenti formativi nonché ampliando le specifiche competenze di ciascuno.

### **3.3 SICUREZZA ED IGIENE SUL LAVORO**

Il Gruppo Baralan si impegna a diffondere e consolidare una cultura della sicurezza, 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 propri soci, le Società del Gruppo Baralan osservano i principi di correttezza e trasparenza evitando favoritismi e disparità di trattamento. E' fatto divieto a chiunque di influenzare il regolare svolgimento delle assemblee delle Società del Gruppo e le decisioni ivi assunte, traendo in inganno o in errore i soci.

### **3.5 COMUNICAZIONI SOCIALI E REGISTRAZIONI CONTABILI**

Il Gruppo Baralan 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 e di qualsiasi altro tipo di documentazione 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. Il bilancio deve rappresentare la situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società del Gruppo in modo veritiero, chiaro e completo.

È richiesto pertanto a tutti i soggetti obbligati al rispetto del Codice di cooperare fattivamente al perseguimento di questo obiettivo astenendosi da attività e comportamenti – anche omissivi - diretti o comunque idonei – anche solo potenzialmente – a finalità di evasione di imposte sui redditi o sul valore aggiunto, o di altre imposte in generale, siano tali attività o comportamenti posti nell'interesse e/o vantaggio di Società del Gruppo o vantaggio di terzi. E' vietato elementi passivi fittizi, avvalendosi di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, nelle dichiarazioni relative a dette imposte e nella loro predisposizione.

### **3.6 TUTELA DEL PATRIMONIO E DONI**

Tutti i soggetti obbligati al rispetto del Codice concorrono a tutelare l'integrità del patrimonio del Gruppo Baralan in modo che si realizzi la massima salvaguardia dei soci e dei creditori. Gli amministratori delle Società del Gruppo non devono impedire né ostacolare in alcun modo attività di controllo da parte dei membri del collegio sindacale, dei soci e delle società di revisione nel rispetto del mandato loro conferito.



Gli atti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, ricevuti da terzi o effettuati a terzi sono consentiti esclusivamente per importi di modico valore - comunque non superiore ai limiti indicati nelle procedure aziendali - e se tali da non influenzare l'autonomia di giudizio del destinatario. Dette spese, ove destinate ad omaggi verso terzi 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 Baralan verso i terzi non possono ricevere omaggi o trattamenti di favore se non nei limiti delle normali relazioni commerciali e di cortesia e purché di modico valore.

### **3.6.1 UTILIZZO DI ATTREZZATURE, DISPOSITIVI E STRUTTURE DELLE SOCIETÀ DEL GRUPPO, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI INFORMATICI. TUTELA DEL KNOW-HOW AZIENDALE**

I destinatari del Codice 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 hanno la responsabilità di custodire, conservare e difendere i beni e le risorse del Gruppo Baralan loro affidati e devono utilizzarli in modo proprio e in maniera conforme all'interesse dello stesso, impedendone 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 Baralan.

### **3.7 INCASSI, PAGAMENTI E SIMILI**

Il Gruppo Baralan 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 del Gruppo devono evitare di porre in essere operazioni sospette sotto il profilo della correttezza e della trasparenza. In particolare, i dipendenti ed i collaboratori del Gruppo Baralan 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.

### **3.8 CONFLITTO DI INTERESSI**

Il Gruppo Baralan vigila affinché i propri dipendenti, amministratori, rappresentanti o collaboratori non vengano a trovarsi in condizione di conflitto di interessi. Ogni iniziativa intrapresa dai propri dipendenti e collaboratori deve essere orientata esclusivamente al perseguimento degli interessi della Società del Gruppo cui fanno capo. Chiunque si trovi in una situazione che, anche potenzialmente, può dare luogo ad un conflitto di interessi deve informare immediatamente il proprio superiore, che – nell'ambito di società del Gruppo dotate di Modello 231 - provvederà ad informare l'Organismo di Vigilanza affinché ne sia valutata l'effettiva presenza e definito l'eventuale intervento.

In occasione di rapporti professionali, anche a titolo gratuito, con fornitori e/o con clienti delle Società del Gruppo nonché con colleghi, i dipendenti delle Società del Gruppo si atterrano alle linee guida o alle procedure aziendali in vigore.

### 3.9 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. Le dichiarazioni, i comunicati stampa e tutte le iniziative di comunicazione esterna dovranno essere previamente autorizzati e essere conformi alle linee guida o procedure aziendali e di governance, eventualmente in vigore.

### 3.10 RISERVATEZZA

Tutte le informazioni ottenute dai dipendenti e collaboratori del Gruppo Baralan in virtù o in occasione del proprio rapporto di lavoro e di collaborazione con società dello stesso sono di proprietà della società in questione. I destinatari del presente Codice assicurano pertanto la riservatezza delle informazioni conosciute in occasione delle operazioni compiute per conto delle Società del Gruppo Baralan. 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, comunque, a non divulgare, comunicare, diffondere o pubblicare in alcun modo informazioni senza l'esplicito consenso degli interessati e senza l'autorizzazione della Società del Gruppo interessata. I divieti sono estesi anche a familiari, conviventi, collaboratori e 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, nell'ambito di Società del Gruppo, dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, i pubblici ufficiali, gli impiegati pubblici e i concessionari di pubblico servizio sono riservate esclusivamente alle funzioni a ciò preposte ed al personale da queste autorizzato. Nel caso di svolgimento di trattative commerciali, della partecipazione a procedure ad evidenza pubblica e di qualsiasi altra attività che coinvolga la Pubblica Amministrazione o soggetti ad essa assimilabili (quali società a partecipazione pubblica, concessionari di servizi pubblici, consorzi di Comuni) il Gruppo Baralan si comporta correttamente e con trasparenza. Il Gruppo condanna, pertanto, ogni comportamento che possa costituire atto di corruzione, anche se ispirato ad un malinteso interesse sociale.

I dipendenti e i collaboratori delle Società del Gruppo hanno l'obbligo di segnalare al proprio responsabile qualunque tentativo di estorsione o concussione da parte di un pubblico ufficiale di cui dovessero essere destinatari o di cui semplicemente dovessero aver notizia. I dipendenti ed i rappresentanti delle Società del Gruppo Baralan 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 delle Società del Gruppo, 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 Baralan.

## 4.2 AUTORITÀ GIUDIZIARIE E AUTORITÀ DI VIGILANZA

Il Gruppo Baralan agisce nel rispetto della legge e favorisce, nei limiti delle proprie competenze, la corretta amministrazione della giustizia. Ove richiesto, il Gruppo Baralan collabora con l'autorità giudiziaria, le forze dell'ordine ed i pubblici ufficiali che esercitino poteri ispettivi e attività di indagine nei suoi confronti. Il Gruppo ribadisce la condanna di ogni comportamento che possa costituire atto di corruzione. I dipendenti e i collaboratori 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 Baralan esige che tutti gli amministratori, i dipendenti e collaboratori si rendano disponibili e collaborino con qualunque soggetto - pubblico ufficiale o Autorità di Vigilanza – svolga ispezioni e controlli sull'operato delle Società del Gruppo. 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 delle Società del Gruppo Baralan 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, - quali, a titolo esemplificativo – Ministeri, Comuni, camere di Commercio, Agenzie a Tutela dell'Ambiente, Agenzia delle Entrate - 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 del Gruppo Baralan, a rispondere ad eventuali richieste avanzate a proprie Società, a fronteggiare atti di sindacato ispettivo (interrogazioni, interpellanze, ecc.) o, comunque, a rendere nota la posizione delle stesse su temi rilevanti per quest'ultimo.

A tal fine, il Gruppo Baralan si impegna a instaurare canali stabili di comunicazione con gli interlocutori istituzionali e a rappresentare i propri interessi e le proprie posizioni in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva. Al fine di garantire la massima chiarezza e imparzialità, i contatti con gli interlocutori istituzionali avverranno esclusivamente tramite referenti che abbiano ricevuto esplicito mandato dalla Società del Gruppo a ciò interessata.

## 4.4 PARTITI E ORGANIZZAZIONI PUBBLICHE

Il Gruppo Baralan 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 proponghino di farlo candidandosi ad una elezione). Gli amministratori, i dipendenti ed i collaboratori del Gruppo Baralan non possono erogare contributi politici attingendo a fondi, proprietà o altre risorse riconducibili a Società del Gruppo.

Sono considerati contributi anche quelli effettuati tramite un soggetto interposto od operazioni interposte di sponsorizzazione, che elargisca denaro, beni o utilità – per conto di Società del Gruppo o in loro nome – ad uno dei soggetti sopra elencati. Da quanto affermato discende altresì che il Gruppo Baralan non rimborsa i contributi politici eventualmente concessi a titolo personale da dipendenti, amministratori o da qualsiasi altro soggetto ad esso legato.

## 4.5 RELAZIONI CON ASSOCIAZIONI

La partecipazione di Società del Gruppo Baralan ad associazioni di qualsiasi tipo deve rispondere a legittime necessità societarie e deve essere funzionale alla collaborazione reciproca, alla promozione di iniziative specifiche su tematiche connesse all'attività del Gruppo 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. Le società del Gruppo partecipano esclusivamente ad organizzazioni riconosciute dalle competenti istituzioni.

## 4.6 RAPPORTI CON CLIENTI, FORNITORI, COLLABORATORI, CONSULENTI E PARTNERS COMMERCIALI

Il Gruppo Baralan 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 Baralan 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).

Il Gruppo non accetta e fa in modo che clienti, fornitori, collaboratori, partners commerciali, etc. non ricevano alcuna illecita pressione affinché compiano prestazioni non previste o non dovute contrattualmente. Inoltre, il Gruppo Baralan pretende che clienti, fornitori, collaboratori, etc., tengano comportamenti conformi ai principi contenuti nel presente Codice (di cui debbono essere portati a debita conoscenza).

Il Gruppo Baralan pretende, 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 Baralan garantisce adeguati standards di qualità dei beni e servizi offerti nel rispetto della normativa posta a tutela della concorrenza e del mercato ed, in particolare, dei principi di libertà e lealtà quali principi che devono caratterizzare il confronto con gli altri operatori del mercato a tutela del mercato stesso e di coloro – in primis i clienti – che ad esso si rivolgono per il reperimento dei beni e dei servizi di cui necessitano.

Il Gruppo Baralan si impegna ad esaminare ed eventualmente ad accogliere tempestivamente i suggerimenti ed 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, Baralan, in qualità di società controllante, 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 o rilevate violazioni del presente Codice e l'applicazione di adeguate sanzioni in caso di accertamento delle predette violazioni;
- 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, in occasione dell'instaurazione del rapporto di lavoro, si richiede alle Società del Gruppo Baralan la consegna e/o comunque la messa a disposizione di una copia del Codice Etico a tutti i dipendenti e collaboratori.

Il Codice è affisso nelle bacheche aziendali presenti nella sede delle Società del Gruppo e pubblicato sull'intranet aziendale e della sua adozione è data notizia al pubblico mediante gli strumenti più adeguati a tal fine. Il Codice Etico è altresì pubblicato nel sito Internet della Società affinché dello stesso possa prendere visione chiunque ed, in particolare, i terzi che si relazionano a qualsivoglia titolo con Baralan e/o il Gruppo stesso. Ogni modifica 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 di statuto, nonché – per le Società del Gruppo dotate di Modello 231 - quelle dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001, tutti i destinatari sono tenuti a collaborare all'attuazione del Codice Etico, nei limiti delle proprie competenze e funzioni. Qualunque sia il canale utilizzato, il Gruppo Baralan si impegna a salvaguardare l'anonimato del denunciante e a garantire che lo stesso non sia oggetto di alcuna forma di ritorsione.

## 5.1 ORGANISMO DI VIGILANZA - WHISTLEBLOWING

All'Organismo di Vigilanza (anche "OdV") delle Società del Gruppo dotate di Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 si riconoscono i poteri, i compiti e i doveri previsti in detto documento e, nello specifico, nel regolamento dell'OdV (se adottato). L'Organismo di Vigilanza è legittimato a ricevere richieste di chiarimenti, reclami o notizie di potenziali o attuali violazioni del presente Codice Etico. Conformemente alla normativa vigente, qualunque informazione così ottenuta sarà mantenuta strettamente riservata.

Il Gruppo Baralan promuove la prevenzione e la verifica di ogni condotta illecita, o comunque contraria al Codice Etico, ed incoraggia i destinatari a riferire tempestivamente all'Organismo di Vigilanza ogni condotta illecita, o comunque contraria al Codice Etico, della quale vengano a conoscenza in ragione dei propri rapporti con la Società.

Fuori dei casi di responsabilità a titolo di calunnia o diffamazione, ovvero per lo stesso titolo ai sensi dell'articolo 2043 del Codice civile, il destinatario che segnali in buona fede all'Organismo di Vigilanza condotte illecite, o comunque contrarie al Codice Etico, di cui sia venuto a conoscenza in ragione dei propri rapporti con Baralan, non può essere sanzionato.

Le segnalazioni vanno inoltrate utilizzando gli indirizzi indicati nei singoli Modelli. In particolare, tali segnalazioni potranno essere fatte pervenire all'Organismo di Vigilanza sia in forma cartacea che in formato elettronico agli indirizzi dedicati, non accessibili a terzi. In caso di utilizzo del canale informatico, i dati oggetto della segnalazione, inclusi le identità del segnalante e del segnalato, saranno tutelati attraverso sistemi di crittografia.