



TINEXTA

DICHIARAZIONE CONSOLIDATA DI CARATTERE
NON FINANZIARIO AI SENSI DEL D.LGS. 254/2016

DNF al 31 dicembre 2021

SOMMARIO

LETTERA DEL PRESIDENTE E DELL'AMMINISTRATORE DELEGATO	4
Nota metodologica.....	6
1. GRUPPO TINEXTA.....	7
Business Model.....	7
Società del Gruppo	9
Principali impatti, rischi e sfide/opportunità	17
Approccio ESG	18
Governance ESG dedicata	19
SDG's	19
Analisi di materialità.....	21
Prodotti e servizi ESG.....	25
Ricerca e Innovazione	31
Cambiamenti significativi intercorsi nel 2021	33
2. GOVERNO SOCIETARIO	36
Sistema di corporate governance	36
Sistemi di gestione aziendali e modelli organizzativi interni.....	37
Modello Organizzativo Corporate	38
Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001	39
Gestione dei rischi	39
Codice Etico di Gruppo.....	41
Whistleblowing.....	42
Certificazioni	43
Stakeholder engagement.....	43
3. AFFIDABILITA' DEI SERVIZI	45
Politiche di gestione	45
Data Protection	46
Focus di dettaglio sul Gruppo Tinexta.....	48
Servizi ESG di Cybersecurity	48
4. LOTTA CONTRO LA CORRUZIONE.....	49
Politiche di gestione	49
Servizi ESG di lotta alla corruzione.....	51
5. CENTRALITA' DELLE PERSONE.....	52

Politiche di gestione	52
Composizione del personale	54
Rispetto dei diritti umani, diversity e pari opportunità	54
Talent Acquisition	55
Retention del personale	56
Employer branding e partnership con il mondo accademico	57
Formazione e sviluppo del personale	58
Piani di successione	59
Salute e sicurezza sul lavoro	60
Tutela della salute nell'emergenza Covid-19	62
6. FILIERA RESPONSABILE	64
Politiche di gestione	64
Albo fornitori	65
Collaboratori esterni	66
7. RESPONSABILITA' AMBIENTALE	67
Politiche di gestione	67
Uffici Green	67
Mobility management	68
Energia ed emissioni	68
Rifiuti 68	
Policy e Certificazione ambientale	69
Economia Circolare	69
Servizi ESG in tema di ambiente	69
8. RESPONSABILITÀ ECONOMICA	71
Valore aggiunto generato e distribuito	71
Altre iniziative socioeconomiche	72
Approccio alla fiscalità	73
Tassonomia	73
A. RISULTATI OTTENUTI	79
B. PERIMETRO	86
C. TABELLA DI RACCORDO	88
D. PRESIDI E MODALITÀ DI GESTIONE DEI RISCHI GENERATI O SUBITI	90
E. RACCORDO D.LGS. 254/2016 – GRI STANDARDS	93
F. GRI CONTENT INDEX	95

LETTERA DEL PRESIDENTE E DELL'AMMINISTRATORE DELEGATO

Gentili Azioniste e Gentili Azionisti,

Vi presentiamo per il quinto anno consecutivo la Dichiarazione Consolidata di carattere Non Finanziario, redatta nel rispetto del Decreto Legislativo 254/2016, con la quale il Gruppo Tinexta vuole testimoniare il continuo processo di ascolto e dialogo con gli Stakeholder riguardo gli obiettivi, gli impatti e le azioni di natura ESG - Environmental, Social, Governance.

Forti di una cultura aziendale che pone al centro la sostenibilità e la trasparenza quali tratti distintivi, interpretiamo la redazione della Dichiarazione Non Finanziaria non come semplice corollario normativo, ma quale illustrazione delle linee di prospettiva connaturate all'essenza digitale e conseguentemente green del Gruppo.

La DNF di questo esercizio 2021 va oltre quanto fatto negli ultimi cinque anni e presenta alcune sostanziali **novità**: per la prima volta è presentata in un **documento separato ed autonomo** dal Bilancio Consolidato, strutturato per permettere di cogliere i contenuti specifici e contiene l'adozione della **tassonomia comunitaria** ispirata ai dettami di un nuovo Green Deal europeo, utile non solo ai fini dell'allineamento concettuale e alla leggibilità (e quindi alla misurazione), ma anche parametro essenziale per l'accesso ai fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

I cambiamenti di cui si trova traccia nella DNF 2021 sono tuttavia anche e soprattutto esogeni. Negli ultimi cinque anni il nostro Gruppo ha avuto infatti una **forte evoluzione** e ne è cambiato decisamente il perimetro, attestandosi oggi a 21 Società, con una significativa **crecita in area digitale** (e dunque per definizione, immateriale e di impronta ambientale ridotta) che mette a disposizione dei clienti un insieme di soluzioni che accelerano la transizione digitale del Paese e **accompagnano la modernizzazione del tessuto imprenditoriale italiano**.

Una delle caratteristiche riconosciute a Tinexta è la capacità di favorire l'innalzamento del livello di innovazione dei clienti: questo è il risultato dell'applicazione delle innovazioni sviluppate in ambito digitale, della capacità di abilitare e mettere a terra l'innovazione sviluppata dai clienti, di favorire il reperimento di agevolazioni pubbliche.

È cresciuto inoltre il numero delle persone che lavorano con noi, e questo ha portato con sé accresciuti investimenti sulla formazione delle risorse umane, vero capitale aziendale e leva per il successo. Si è investito sulla valorizzazione e sull'affinamento delle competenze interne (si pensi all'Accademy di Corvallis), verticali e trasversali, sostenendo allo stesso tempo lo sviluppo del territorio, non accentrando il lavoro in un unico punto ma **mantenendolo nei luoghi in cui sono cresciute le società** e le persone che vi agiscono, convinti che la qualità del lavoro trascenda la produttività in senso stretto.

Il Gruppo si è dotato poi di processi interni che accrescono la capacità di fronteggiare i rischi di varia natura connessi alla **catena di fornitura**: le procedure che oggi regolano le attività hanno

la finalità di rendere quanto più trasparente possibile alle controparti le modalità con cui operiamo e a dare rappresentanza alle esigenze etiche sociali e ambientali accanto a quelle economiche.

Infine, nel corso del 2021 è stata rafforzata la struttura a presidio dei temi ESG attraverso specifici comitati. In particolare, è stato costituito un Comitato interfunzionale dedicato ai temi ESG, il quale mantiene un costante confronto con il Comitato endoconsiliare Controllo, Rischi e Sostenibilità, che ha ampliato nel 2021 il proprio ambito di attività alla definizione degli indirizzi strategici che il Gruppo Tinexta intende declinare nella propria politica di sostenibilità e all'individuare le iniziative da intraprendere per avviare l'implementazione di un Piano di Sostenibilità.

Sono mutate le dimensioni, la visione strategica, la composizione del capitale umano. È rimasta immutata la natura essenziale della società, che coincide con il suo obiettivo. Tinexta è un gruppo che ha al centro la strategia digitale e che si sviluppa attraverso una forte specializzazione tecnologica, positivamente diversificato, concentrato negli aspetti chiave, integrato nella governance.

È ancora più forte e salda l'intenzione di continuare a lavorare perché Tinexta sia un luogo capace di produrre valore economico condiviso e impatto sociale positivo, per tutti.



Dott. Enrico Salza

Presidente



Dott. Pier Andrea Chevallard

Amministratore Delegato

NOTA METODOLOGICA

La presente Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario (di seguito anche “DNF” o “Dichiarazione”) del Gruppo Tinexta (di seguito anche “Gruppo” e “Tinexta”) relativa all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stata predisposta in ottemperanza al D.Lgs. 254/2016 – emanato in attuazione della Direttiva 2014/95/UE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 22 ottobre 2014.

Pertanto, essa costituisce il rendiconto degli impatti rilevanti dell’attività del Gruppo Tinexta connessi agli aspetti di cui al citato Decreto Legislativo e in generale delle ricadute in ambito sociale, ambientale e di *governance* (aspetti definiti a livello internazionale con l’acronimo ESG o “sostenibilità”).

La DNF è stata redatta, in tutti gli aspetti significativi, in conformità a quanto richiesto dagli artt. 3 e 4 del D.Lgs. 254/2016 e ai “GRI Standards” definiti nel 2016 dal GRI – Global Reporting Initiative (“GRI Standards”), in accordo con l’opzione “Core”. Anche la DNF dell’esercizio precedente, pubblicata in data 31 marzo 2021, era stata redatta in accordo con tale opzione.

Al paragrafo “Tabella di raccordo” del documento è rappresentata, in forma sintetica, una tabella di correlazione tra le informazioni rendicontate ritenute materiali e gli indicatori GRI.

I contenuti della presente Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario sono stati convalidati ed approvati nel rispetto della “Procedura Reporting Dichiarazione Non Finanziaria”, adottata dal Gruppo. La procedura in vigore, la terza che il Gruppo ha emesso sulla DNF, disciplina in particolare le responsabilità dei diversi attori del processo, ovvero il Responsabile del processo di Reporting DNF, il Coordinatore ed i Referenti locali presso le singole Società.

Il Referente locale è individuato all’interno di ciascuna Società controllata del perimetro di Gruppo quale responsabile locale del processo di raccolta e invio delle informazioni non finanziarie; egli è tenuto a condividere con l’Amministratore Delegato/Direttore Generale della relativa Società, per la relativa approvazione e firma, le schede di raccolta dati compilate e firmate dai responsabili delle Unità Operative di competenza.

La DNF, a partire dalla presente edizione, è esaminata dal Comitato ESG e successivamente dal Comitato endoconsiliare Controllo & Rischi & Sostenibilità. I contenuti definitivi sono quindi approvati dal Consiglio di Amministrazione della Capogruppo, Tinexta S.p.A. e soggetti a verifica da parte del revisore legale designato, secondo le metodologie previste dallo standard ISAE 3000 nella forma della Limited Assurance.

La DNF è esaminata anche dal Comitato ESG e dal Comitato Controllo e Rischi e Sostenibilità

La presente Dichiarazione è rinvenibile nella sezione Investor Relations – Dati finanziari e relazioni del sito internet www.tinexta.com.

1. GRUPPO TINEXTA

Tinexta è un Gruppo industriale dinamico e in continua espansione in Italia e all'estero, tra gli operatori leader in Italia in quattro aree di business (Business Unit – BU): Digital Trust, Cybersecurity, Credit Information & Management e Innovation & Marketing Services. Eroga servizi in chiave sostenibile ad elevato valore aggiunto per i clienti, le istituzioni e la collettività.

Come rappresentato nel grafico a seguire, dal 2009 la composizione del Gruppo Tinexta è cresciuta progressivamente attraverso l'acquisizione di primari operatori dei mercati di riferimento.



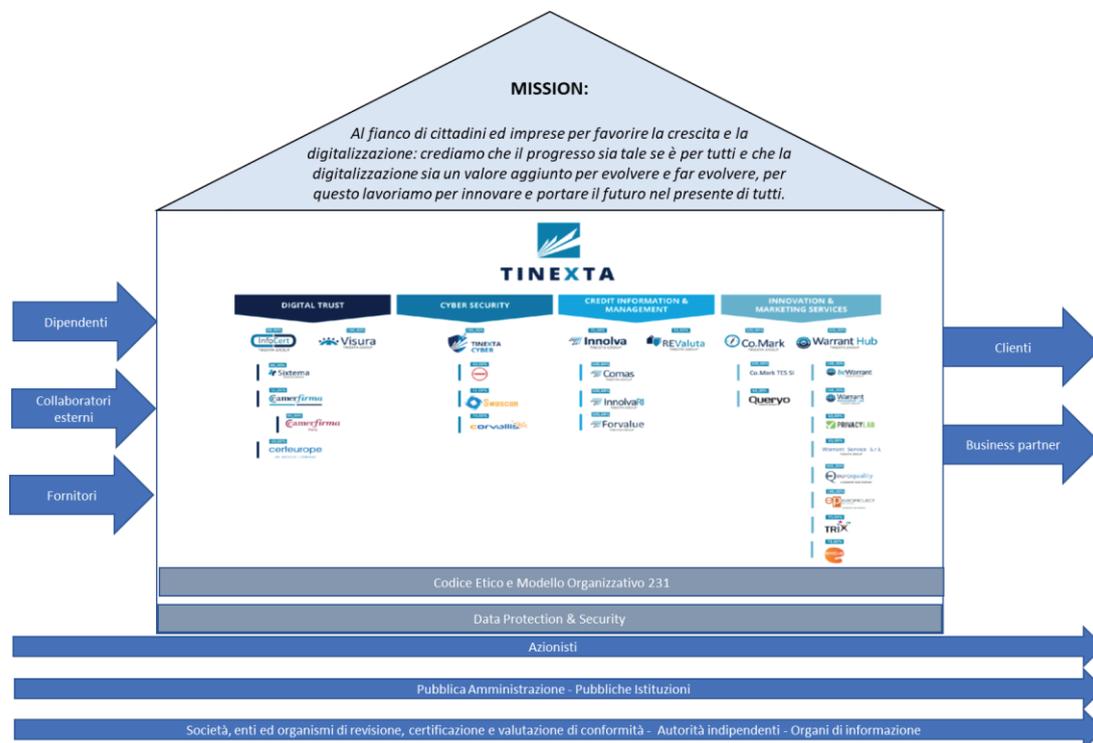
Il Gruppo è presente in 5 Paesi: principalmente in Italia con numerose sedi sul territorio, nonché in Francia, Spagna, Belgio, Bulgaria e Perù tramite società controllate. La Capogruppo ha sedi a Roma, Milano, Torino e Padova.

L'evidenza più rilevante del 2021 è rappresentata dall'integrazione all'interno del Gruppo delle società della BU Cybersecurity, un settore innovativo con importanti ricadute in termini di sostenibilità del sistema socioeconomico.

Al 31 dicembre 2021 il numero di dipendenti del Gruppo è di 2.393 unità (per il perimetro di cui alla presente Dichiarazione il numero di dipendenti è pari a 2.176 unità), i ricavi consolidati sono pari a 375,3 milioni di Euro; la capitalizzazione di borsa al 31 dicembre 2021 è pari a 1.801 milioni di Euro.

Business Model

Il Business Model di Tinexta si caratterizza per esser focalizzato sulla mission del Gruppo, sul riconoscimento del ruolo e dell'importanza degli stakeholder e sulla struttura organizzativa del Gruppo, costituito da società operative customer oriented, con solide radici fondate su Codice Etico, Modello Organizzativo 231 e Data Protection & Security.



Tinexta fornisce servizi e prodotti fortemente innovativi per favorire lo sviluppo dei suoi clienti in termini di innovazione, digitalizzazione, visione commerciale e sicurezza dei dati. A fianco di imprese, istituti finanziari, associazioni di categoria, ordini professionali, professionisti ed enti della Pubblica Amministrazione, il Gruppo offre strumenti sempre nuovi per:

- espandere il business tramite l'utilizzo sicuro del web e degli strumenti strategici di crescita digitale, in assoluta conformità con gli standard europei;
- gestire e tutelare il business in modo informato e aggiornato;
- agevolare l'accesso al credito, il finanziamento e l'espansione produttiva;
- ampliare gli orizzonti commerciali di un'azienda, promuovendo l'export;
- mantenere in sicurezza la produzione di valore con sofisticati sistemi di cyber security;
- sviluppare attività ESG attraverso servizi specifici offerti ai clienti in tali ambiti.

Dall'espansione commerciale alla digitalizzazione dei processi; dalla semplificazione gestionale alla spinta verso l'export; dagli strumenti per accedere al credito alla tutela finanziaria; dall'analisi dei rischi all'identità digitale fino alla sicurezza informatica: per ogni necessità di management il Gruppo propone una soluzione mirata e adatta a sostenere la catena del valore del cliente, attraverso un approccio orientato anche alla sostenibilità economica, sociale ed ambientale.

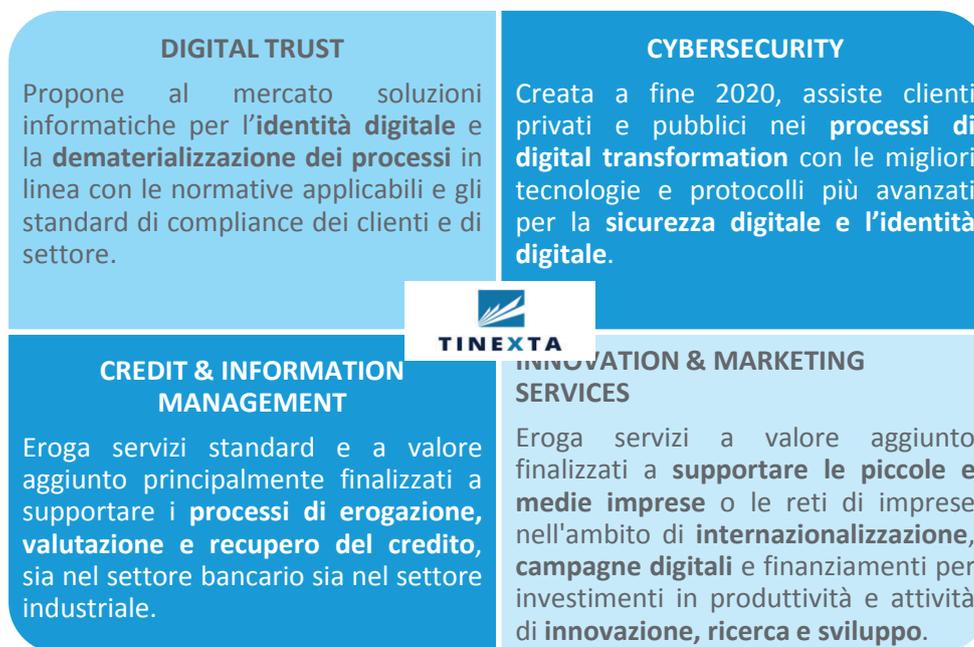
Società del Gruppo

Il successo di Tinexta si fonda sull'elevata competenza e sulla forte specializzazione delle società che costituiscono il Gruppo, con l'obiettivo di accompagnare aziende e professionisti lungo il loro processo di crescita, favorendone lo sviluppo in termini di processi di cambiamento, sicurezza di dati, fornitura di informazioni e consulenze avanzate al fine di fronteggiare la concorrenza e le sfide di mercato.

Le società del Gruppo Tinexta operano all'interno di Business Unit distinte ma integrate così da costituire una piattaforma di servizi fortemente innovativi.

Il denominatore comune è la digitalizzazione delle soluzioni, la complementarità dei servizi offerti ed il valore aggiunto ESG per i clienti, le istituzioni e la collettività.

BUSINESS UNIT



Società del Gruppo: breve descrizione

Tinexta S.p.A., la Capogruppo, nell'esercizio della direzione e del coordinamento delle Società controllate, le coadiuva nella governance e nelle principali funzioni di staff.

Le azioni di Tinexta S.p.A., tutte nominative, indivisibili e liberamente trasferibili, sono quotate sul Mercato Telematico Azionario organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., segmento STAR, a far data dal 30 agosto 2016. Il 55,75% delle azioni è detenuto da Tecno Holding S.p.A., società partecipata dalle principali Camere di commercio e da Unioncamere.



InfoCert S.p.A. (“InfoCert”) è una delle principali Certification Authority a livello europeo, attiva in oltre venti Paesi.

Con sedi a Roma, Milano e Padova, eroga servizi di digitalizzazione, *eDelivery*, Firma Digitale e conservazione digitale documenti. Gestore accreditato AgID dell’identità digitale in ambito SPID.

È leader europeo nell’offerta di servizi di *Digital Trust* pienamente conformi ai requisiti e agli standard Europei. Significativo è l’investimento nella ricerca e sviluppo e nella qualità, testimoniato dall’elevato numero di brevetti e dalle certificazioni di qualità ISO 9001, 27001, 20000 e 14001.

In un’ottica di espansione internazionale controlla Camerfirma S.A., una delle principali Autorità di Certificazione in Spagna e dal 2021 Certurope S.A.S., principale Autorità di Certificazione Francese.



Sixtema S.p.A. (“Sixtema”) fornisce servizi informatici e di gestione ad imprese, enti, associazioni ed istituzioni, tra cui CNA.

Con sedi operative a Modena, Firenze, Ancona, Pisa e Milano, è detenuta per il 20% da realtà legate al mondo della CNA.

La società è dotata di un *data center* attraverso il quale eroga i servizi in modalità ASP e/o SaaS.

La società, in qualità di service provider, eroga un servizio integrato di infrastruttura tecnologica (fra cui *software, connettività, servizi di application software management*), con oltre 5.000 utenti serviti. La società eroga anche Servizi Trusted: Posta Elettronica, Firma Digitale, Fatturazione Elettronica e Conservazione digitale dei documenti nonché servizi di digitalizzazione dei processi.

L’offerta include piattaforme di integrazione e gestionali per professionisti, per la gestione di tutte le problematiche dei Confidi, per le micro-imprese, servizi di consulenza, formazione per l’internazionalizzazione e di interpretazione normativa in materia professionale.



Visura S.p.A. (“Visura”) è una società che offre servizi web basati sull’accesso *online* alle principali banche dati della P.A.

Le informazioni sono messe a disposizione in tempo reale tramite uno specifico portale di e-commerce.

L’ampia gamma dei servizi risponde alle diverse aspettative e comprende visure camerali, deposito pratiche di bilancio/Starweb al Registro Imprese, visure catastali, visure in conservatoria, visure al PRA, planimetrie, informazioni investigative, punto di accesso al Processo Civile Telematico per CTU, Universo Imprese. Quest’ultimo consente di mettere sotto “monitoraggio” aziende o persone fisiche con notifica tempestiva in caso di variazioni nelle banche dati.

Le sedi sono ubicate a Roma e Parma.



Tinexta Cyber S.p.A. è la subholding della nuova busines unit di Cybersecurity.

Tinexta Cyber S.p.A. nasce **nel 2021** per assistere, attraverso le sue società controllate, clienti pubblici e privati nei processi di digital transformation adottando le migliori tecnologie e protocolli avanzati per la sicurezza e per l'identità digitale.

Le sedi sono a Roma e Milano.



Corvallis S.r.l. ("Corvallis") è uno dei primi operatori di Information Technology in Italia.

Oltre trent'anni di esperienza e una profonda conoscenza dei processi produttivi di riferimento hanno permesso il consolidamento di un portafoglio d'offerta che sostiene lo sviluppo e il vantaggio competitivo delle organizzazioni fornendo soluzioni ad alto valore, in particolare soluzioni/consulenza IT di forte specializzazione, come System Integrator, Prodotti proprietari, Consulenza e CyberSecurity.

Le competenze sviluppate da Corvallis sono essenziali per creare soluzioni per i grandi progetti di aziende finanziarie e di altri settori. Questa attività si fonda su un'ampia base di clienti, sviluppata su solide relazioni, su processi allineati alle best practice internazionali. Vanta inoltre un modello di formazione basato su un'"Accademia", in collaborazione con l'Università di Padova e l'Università degli Studi di Milano-Bicocca.

I mercati principali su cui opera Corvallis sono Finance, Industry e Pubblica Amministrazione.

Acquisita dal gruppo Tinexta nel 2021, opera principalmente attraverso le sedi di Padova, Milano e Torino.



Swascan S.r.l. ("Swascan") è una azienda di sicurezza digitale, proprietaria di una piattaforma in cloud di cybersecurity testing e di un centro di competenze verticali sulla difesa cyber.

Possiede l'omonima piattaforma *Cloud Security Testing* e un *Cyber Competence Center* riconosciuto. La combinazione della piattaforma "SaaS ready to use" e delle competenze verticali e altamente specializzate ne fanno un punto di riferimento per le PMI per le esigenze di sicurezza dell'informazione e di conformità legislativa.

Nello specifico i servizi offerti dall'organizzazione in materia di Cybersecurity sono i seguenti:

Servizi erogati tramite il SOC: il Security Operations Center è un centro di competenza Cyber che eroga servizi finalizzati alla governance, monitoring, management della sicurezza dei sistemi informativi aziendali, gestione degli incidenti relativi alle informazioni e/o dati personali e simulazioni di attacchi phishing e smishing;

Attività di penetration test e vulnerability assessment condotte dall'Offensive team dell'organizzazione: la prima consiste in un attacco simulato ed autorizzato su un sistema per testarne la sicurezza, mentre l'attività di vulnerability assessment consiste in un'analisi di

<p style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);">Cybersecurity</p>	<p>sicurezza che ha l'obiettivo di identificare tutte le potenziali vulnerabilità di sistemi ed applicazioni.</p> <p>Attività di assessment erogata dal team di Governance Risk e Compliance dell'organizzazione. Questo tipo di attività ha l'obiettivo di valutare la conformità di una determinata realtà ai vari framework presenti nel settore della sicurezza delle informazioni (ISO, NIST, CIS, ecc.).</p> <p>Swascan è proprietaria di una metodologia che permette alle aziende di verificare e misurare il proprio livello di rischio cyber e di valutare l'efficacia delle misure di sicurezza adottate, tale metodologia prende il nome di ICT assessment. Infine, il team di GRC effettua attività di assessment relative al GDPR, al fine di valutare la conformità dell'azienda al Regolamento Europeo sulla protezione dei dati personali.</p> <p>Acquisita dal gruppo Tinexta a fine 2020, la sede principale è Cernusco sul Naviglio (MI).</p>
<p style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);">Credit Information & Management</p>	<div style="text-align: center;">  <p>Yoroi S.r.l. ("Yoroi") sviluppa e gestisce Sistemi Integrati Adattivi e Dinamici di Difesa Cibernetica.</p> </div> <p>Grazie alla competenza, alla strategia e alla visione che pone al centro il fattore umano quale chiave per la difesa, gioca un ruolo di primo piano nel settore cyber in Italia.</p> <p>Yoroi fornisce risposte all'avanguardia alle aziende e alle organizzazioni che devono contenere e gestire tutti i livelli di rischio informatico, per prevenire o ridurre danni potenzialmente derivanti da un attacco informatico. La società ha un'offerta commerciale diversificata che copre l'intera catena del valore della sicurezza informatica per le grandi aziende, con tecnologie altamente specializzate e marchi come Cybaze, Emaze, Yoroi e Mediaservice.net. Infine, Yoroi svolge intense attività di R&D, collaborando con l'Università di Bologna, con La Sapienza di Roma e con l'Università del Sannio.</p> <p>Acquisita dal gruppo Tinexta nel 2021, la sede principale è a Cesena.</p>
	<div style="text-align: center;">  <p>Innolva S.p.A. ("Innolva") da oltre 30 anni è player di riferimento nella gestione e nel recupero del credito e nella fornitura di dati ufficiali e immobiliari.</p> </div> <p>Raccoglie, elabora ed interpreta dati provenienti da più fonti per permettere alle organizzazioni di prendere decisioni consapevoli sulla base delle informazioni più aggiornate e complete. È leader di mercato nell'acquisizione, nella gestione e nell'attivazione della garanzia rilasciata dal Fondo di Garanzia per le PMI. L'insieme dei servizi assume particolare valore aggiunto attraverso lo sviluppo di soluzioni personalizzate di data integration nelle piattaforme gestionali dei clienti che garantiscono la massimizzazione dei risultati e le migliori sinergie ai fini della massima efficienza operativa.</p> <p>Le sedi principali si trovano a Buja, Milano e Vicenza.</p>



debitori.

Innolva Relazioni Investigative S.r.l. (“Innolva RI”) è la società dedicata all’attività di ricerca e rintraccio con elevata expertise nelle indagini di reperibilità dei

Costituita nel 2019, la sede della società è a Brescia.

Le soluzioni di rintraccio e indagine fornite da Innolva Relazioni Investigative consentono di ottenere approfondimenti mirati sui soggetti d’interesse per verificare residenza, fonti di reddito, negatività.



Comas S.r.l. (“Comas”), fondata nel 1976, è attiva principalmente nella rivendita, attraverso i propri siti internet, di informazioni commerciali.

La società svolge anche attività di recupero stragiudiziale e giudiziale dei crediti sia in Italia che all’estero; è operativa nel settore dell’e-commerce B2B.

Tra le informazioni commerciali che vende Comas vi sono Visure camerali, catastali, di conservatoria e PRA, certificati dell’anagrafe e del tribunale, report su persone fisiche e giuridiche e altri servizi informativi.

La sede è ad Arezzo; l’attività è svolta principalmente attraverso i siti: infocomas.it, visureinrete.it, catastoinrete.it, recuperocrediti.it, visuracameraleggratis.it, visurecatastaligratis.it, visuraprasubito.it.



Forvalue S.p.A. (“ForValue”) nasce dalla partnership strategica tra Intesa Sanpaolo e il Gruppo Tinexta con l’obiettivo di sostenere lo sviluppo delle PMI italiane e accompagnarle nel loro percorso di crescita e per dare maggior efficienza alla gestione dell’impresa.

I servizi vanno dall’esplorazione di nuovi mercati, all’ampliamento della market share, o ancora, dall’ottimizzazione dei processi di produzione all’affinamento della valutazione dei rischi commerciali e di gestione dei crediti, fino alla formazione e recruiting delle risorse.

La società opera con una serie di partner d’eccellenza per offrire le migliori competenze e soluzioni, indispensabili per accrescere la competitività e vincere le sfide del mercato.

Acquisita dal gruppo Tinexta nel 2021, la sede è a Milano.



RE Valuta S.p.A. (“RE Valuta”) opera nel settore delle valutazioni immobiliari

Il mercato in cui opera la Società si compone di due segmenti, retail (immobili residenziali, uffici, negozi) e corporate (valutazioni relative a NPLs, piani di ristrutturazione del credito, applicazione IAS/IFRS, rivalutazioni immobiliari e due diligence immobiliari). La sede operativa e legale della società è a Milano.



Co.Mark S.p.A. (“Co.Mark”) è specializzata in internazionalizzazione.

Attraverso un team di Temporary Export Specialist® - TES®, Co.Mark eroga servizi a valore aggiunto finalizzati a supportare le piccole e medie imprese o le reti di imprese nel proprio processo di internazionalizzazione, nella ricerca di clienti e nella creazione di opportunità commerciali in Italia e all'estero.

La sede legale e operativa è a Bergamo; i Temporary Export Specialist svolgono la propria attività presso la sede del cliente e, quindi, su tutto il territorio nazionale. La clientela è composta per oltre il 90% da medio, piccole e microimprese, operanti in svariati settori merceologici.



Queryo Advance S.r.l. (Queryo) è una Digital Agency

Offre principalmente servizi di progettazione e gestione di campagne di Digital ADV, SEM (Search Engine Marketing) - SEA (Search Engine Advertising) e SEO (Search Engine Optimization), Social Media Marketing, Remarketing e advanced Web Analytics, con una vision spiccatamente Data Driven e performance oriented.

Acquisita dal gruppo Tinexta nel 2021, la sede è a Quartu Sant'Elena (CA).



Warrant Hub S.p.A. (“Warrant Hub”) lavora a fianco delle imprese di tutto il territorio italiano, assistendole nelle richieste per ottenere gli incentivi disponibili a livello nazionale, locale e comunitario finalizzati allo sviluppo di impresa.

Warrant Hub è una realtà unica nel panorama italiano in grado di offrire servizi integrati a sostegno dei progetti di sviluppo industriale. Nata a Correggio (RE) nel 1995, vanta oltre 200 professionisti e più di 7000 aziende clienti.

Warrant Hub monitora costantemente migliaia di incentivi, contributi e finanziamenti agevolati per individuare quelli più adatti alle singole esigenze; vengono valutate le soluzioni migliori in termini di beneficio e certezza di risultato e analizzata la possibilità di cumulare più strumenti per massimizzarne l'effetto finanziario; offre, quindi, assistenza durante il processo necessario all'ottenimento e utilizzo di questi strumenti.

Warrant Hub ha intrapreso negli anni accordi di partnership in ambito accademico, tecnologico, finanziario e istituzionale, che consentono di proporsi come un interlocutore capace di supportare le aziende nelle sfide sempre più complesse che devono affrontare. Il network

professionale ed istituzionale rappresenta, per le aziende, un vero e proprio ecosistema, un “HUB” per lo sviluppo d’impresa.

Le aree di competenza e quindi le relative Business Line, per le quali Warrant Hub offre i propri servizi di consulenza possono essere riassunte come segue: Finanza Agevolata (Piano Transizione 4.0, incentivi fiscali, regionale, nazionale); Finanziamenti Europei; Finanza d'Impresa; Formazione: servizi di consulenza e finanza a supporto dei progetti di formazione aziendale; Sostenibilità: servizi di consulenza e finanza a supporto della transizione ecologica delle imprese, Consulenza per l’innovazione e la trasformazione digitale; tecnologie abilitanti Transizione 4.0 e valorizzazione della proprietà intellettuale (tramite la società controllata Warrant Innovation Lab), Diagnosi Energetiche - Recupero delle accise - Agevolazioni in ambito energetico – Superbonus 110%

La sede principale di Warrant Hub si trova a Correggio in provincia di Reggio Emilia. Altre sedi operative sono a Casalecchio di Reno (BO), Piossasco (TO) e Napoli.



BeWarrant S.p.r.l. (“BEWarrant”) supporta progetti europei di ricerca, sviluppo o innovazione.

BEWarrant favorisce l’accesso al co-finanziamento europeo a fondo perduto sui programmi a questo dedicati, come *Horizon Europe, Life, SME Instrument e Fast Track to Innovation*.

La sede della società è in Belgio.



Warrant Innovation Lab S.r.l. (“Warrant Innovation Lab”) si propone come partner delle imprese per l’ideazione e realizzazione dei progetti di innovazione e trasformazione digitale.

Warrant Innovation Lab si occupa della gestione di progetti di Innovation Technology, Digital Transformation, Intangible management e Data protection

Warrant Innovation Lab si rivolge alle aziende che vogliono innovare, siano esse PMI o Grandi Imprese, per incrementare la loro competitività, i livelli di efficienza, efficacia e sostenibilità ambientale, ed ottenere un vantaggio competitivo. Favorisce l’innovazione tecnologica e accompagna le imprese nelle sfide di ricerca e sviluppo di nuovi prodotti e servizi, digital transformation e Industria 4.0, innovazione eco-sostenibile, gestione della proprietà intellettuale e protezione dei dati, individuando e implementando le soluzioni più adeguate al loro contesto.

La sede di Warrant Innovation Lab si trova a Correggio (RE).

Warrant Service S.r.l. (“Warrant Service”) è un'azienda commerciale (agente monomandatario) che si occupa dell'approvvigionamento di mandati di incarico a favore di Warrant Hub.

La sede della società è situata a Correggio (RE).



Privacy Lab S.r.l. ("Privacy Lab") è operativa nella vendita di licenze, consulenze, formazione e *tools* per la gestione della *compliance* alla normativa GDPR

La soluzione proposta da Privacy Lab permette di verificare lo stato della *compliance* aziendale in materia di privacy, attraverso la valutazione, l'eventuale generazione e gestione di tutta la documentazione necessaria e di tutti gli adempimenti comprese le verifiche organizzative e l'eventuale formazione.

La sede della società è a Parma.



TRIX Srl ("Trix") è un'azienda nata nel Dicembre 2020 come spin-off dell'Università degli Studi di Bergamo con l'obiettivo di permettere la fruizione di software innovativi per la ricerca documentale, in particolare quella brevettuale

Trix collabora allo sviluppo di soluzioni innovative per effettuare analisi automatiche in campo tecnologico attraverso l'analisi semantica e puntuale di dati da fonti testuali prevalentemente formate da brevetti e articoli scientifici contenuti nelle banche dati mondiali. TRIX detiene il marchio registrato figurativo "TRIX", marchio italiano.

Attualmente sviluppa prodotti informatici per le aziende del Gruppo, in particolare legati al credito di imposta per Warrant Hub e ai servizi di innovazione per Warrant Innovation Lab. Sviluppa anche prodotti informatici custom per aziende manifatturiere italiane. Offre infine servizi di Patent intelligence per grandi aziende e multinazionali.

Acquisita da Tinexta nel 2021, la sede operativa è a Dalmine (BG), la sede legale è a Correggio (RE).

Principali impatti, rischi e sfide/opportunità

Il Gruppo si prefigge per il prossimo futuro un'espansione importante e sostenibile del *business* e della redditività.

Il Piano 2022 – 2024 presenta un sostenuto tasso di crescita dei ricavi, un'ulteriore crescita della redditività e una significativa capacità di *Deleverage*. In tale contesto il Gruppo ha la possibilità di perseguire ulteriormente il processo di crescita per linee esterne.

Le linee guida Piano 2022 – 2024 prevedono in particolare di proseguire con il progressivo ampliamento della proposta di prodotti e servizi innovativi in tutte le aree di Business e migliorando l'efficienza operativa

Il Gruppo Tinexta intende destinare una parte rilevante della cassa generata nell'arco del Piano a nuove acquisizioni, mantenendo una politica conservativa della leva finanziaria e sostenendo lo sviluppo di medio - lungo periodo.

La principale sfida del Gruppo è di assicurare una crescita solida, anche attraverso il percorso di internazionalizzazione delle business units Digital Trust e Innovation & Marketing Services.

- ❖ Crescere all'estero ampliando nel lungo termine la componente dei ricavi internazionali
- ❖ Ampliare la gamma di prodotti e servizi in ambiti altamente innovativi e ESG
- ❖ Completare l'offerta di prodotti e servizi sui mercati di riferimento in Italia

OPPORTUNITA'

- ❖ Espansione a livello internazionale
- ❖ Crescita attraverso partnership per PNRR
- ❖ Cross-selling dei servizi offerti
- ❖ Massimizzazione sinergie tra società del Gruppo
- ❖ Crescita ulteriore attraverso linee esterne contigue o diversificate

RISCHI

- ❖ Cambiamenti normativi
- ❖ Alto livello di competizione dei settori Digital Trust, Innovation & Marketing Services e Cybersecurity
- ❖ Pandemia e ciclo economico negativo con riduzione investimenti da parte delle PMI
- ❖ Potenziali difficoltà nell'implementazione del processo di razionalizzazione e integrazione anche legati all'espansione internazionale
- ❖ Livello di maturità e competitività del settore Credit Information
- ❖ Green washing
- ❖ Talent attraction & retention

La pandemia, pur rappresentando un rischio, ha, tuttavia, accelerato la digitalizzazione nonché di un accresciuto accesso da parte delle PMI ai finanziamenti bancari e/o agevolazioni, attività per le quali il gruppo può fornire supporto

Approccio ESG

L'offerta di servizi del Gruppo Tinexta, sebbene diversificata, ha un denominatore comune: favorire la crescita sostenibile del sistema economico, con importanti ricadute in ambito ESG.

Il *business* delle società del Gruppo Tinexta è fortemente orientato alla crescita e al sostegno delle attività produttive.

Il Gruppo Tinexta collabora con enti e istituzioni per contribuire al progresso del Paese negli ambiti dell'innovazione, dell'internazionalizzazione e della sicurezza informatica. Significativo è il contributo alla digitalizzazione del Paese tramite l'offerta ai Cittadini di strumenti di comunicazione fiduciaria con le Istituzioni.

Tinexta è in prima linea per consentire ai propri clienti di realizzare processi di trasformazione digitale, elemento fondamentale per lo sviluppo sostenibile. In tal senso, gli investimenti nel settore della *Cybersecurity* accentuano la specializzazione di Tinexta nell'economia digitale a vantaggio di operatori sia pubblici che privati.



I servizi del Gruppo Tinexta hanno un impatto positivo a livello ESG, come ad esempio maggior sicurezza e tempo a disposizione, grazie alla digital transformation

La digitalizzazione consente, ad esempio, di evitare lunghe file o ancora di firmare contratti in poco tempo senza necessità di supporti fisici (come ad esempio stampanti etc.), con un beneficio complessivamente rilevante sia in termini di impatto ambientale, che di efficientamento di tempo e contenimento della mobilità che rappresenta un rilevante impatto ambientale oltre che di minor spreco di risorse naturali ed economiche e accessibilità più agevole da parte di persone con disabilità e situazioni di svantaggio.

Un'altra caratteristica del Gruppo è quella di mantenere le aziende nei luoghi di origine, favorendo così lo sviluppo locale e il rapporto organico con il territorio.

Infine, la crescita per linee esterne costituisce un'opportunità in termini di sostenibilità, in quanto rappresenta un'interessante opportunità di crescita professionale per tutti i dipendenti del Gruppo, per i quali si ampliaranno le opportunità di carriera e *job-rotation* in un contesto dinamico ed internazionale.

Governance ESG dedicata

Nel 2021 Tinexta ha rafforzato la struttura a presidio dei temi ESG attraverso specifici comitati: Comitato ESG e Comitato Controllo e Rischi e Sostenibilità.

Nel secondo semestre del 2021 la Capogruppo Tinexta S.p.A. ha istituito il Comitato ESG, con la finalità di promuovere la continua integrazione dei fattori ambientali, sociali e di governance nelle strategie aziendali del Gruppo, elevandone il livello di responsabilità ed efficacia per la creazione di valore per Azionisti e Stakeholder in un orizzonte di medio – lungo periodo nel rispetto dei principi di sviluppo sostenibile.

Scopo del Comitato sarà inizialmente quello di definire gli indirizzi strategici che il Gruppo intende declinare prioritariamente nella propria politica di sostenibilità e le prime iniziative da intraprendere per avviare l'implementazione di un Piano di Sostenibilità.

Il Comitato ESG è composto dal Group Chief Human Resources & Organisation Officer, nonché Responsabile del processo di reporting DNF, dal Chief External Relations & Communication Officer e dal Chief Investor Relations Officer.

Il Comitato, nell'ambito delle sue attività, ha coadiuvato il processo di reporting DNF esaminando in particolare: il Benchmark ESG e relativa Gap Analysis, l'Analisi di materialità e il presente documento.

In linea con il suo purpose, il Comitato ESG ha elaborato infatti una analisi di Benchmark finalizzata al confronto sia con Società comparabile sia con Società quotate best-in-class in materia di Sostenibilità, al fine di ricavarne una Gap Analysis circostanziata. Sulla base di quest'ultima il Comitato ESG ha definito un Action Plan contenente gli interventi prioritari e le iniziative ESG da realizzare già nel corso del 2022.

Tra le prime iniziative avviate, si segnala che il Comitato Remunerazioni ha introdotto obiettivi ESG nelle Linee guida del sistema di incentivazione variabile annuale di Gruppo (MBO) ed ha identificato obiettivi ESG da assegnare agli Amministratori e ai Dirigenti con Responsabilità Strategiche.

Infine, si evidenzia che, nel 2021 il Comitato endoconsiliare Controllo e Rischi di Tinexta S.p.A. ha ampliato la denominazione in Comitato Controllo e Rischi e Sostenibilità, estendendo pertanto le proprie competenze anche ai temi ESG. Tale Comitato endoconsiliare ha esaminato la Road Map del Progetto DNF, il Benchmark ESG e relativa Gap Analysis, la presente DNF contenente l'Analisi di Materialità.

SDG's

La mission di Tinexta è focalizzata sul ruolo primario di contribuire alla crescita e al sostegno delle attività delle imprese. Si tratta di un obiettivo che Tinexta vuole raggiungere in modo sostenibile puntando su innovazione, digitalizzazione e visione commerciale.

La realizzazione di uno sviluppo industriale inclusivo e sostenibile risponde agli obiettivi fissati dalle Nazioni Unite nell'Agenda 2030, costituiti da 17 *Sustainable Development Goals* (SDGs). Tale sviluppo "permette un aumento rapido e sostenuto del tenore di vita delle persone e fornisce soluzioni tecnologiche per un'industrializzazione che rispetti l'ambiente".

OBIETTIVI PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE



Di seguito si riportano gli SDG's di riferimento di Tinexta e i relativi KPI rendicontati nella DNF, sulla base dell'Analisi di materialità svolta nel 2021 e del relativo collegamento con gli indicatori GRI Standards, tenuto conto delle indicazioni contenute nel documento "Linking the SDGs and the GRI Standards" emesso dal GRI nel 2021.

										
GRI 203-2 GRI 207-4 GRI 413-1	GRI 413 -1	GRI 403	GRI 404-1	GRI 401-1 GRI 404-1 GRI 405-1 GRI 406-1	GRI 201-1 GRI 401-1 GRI 403 GRI 404-1 GRI 405-1 GRI 406-1	GRI 201-1	GRI 102-8 GRI 401-1 GRI 404-1	GRI 417-2	GRI 205-3 GRI 403 GRI 415-1 GRI 418-1 GRI 419-1	GRI 207-4

Analisi di materialità

Nel 2021 Tinexta, in linea con le best practice, ha aggiornato la Matrice di materialità ai fini della redazione della presente DNF.

La matrice è il risultato dell'Analisi di materialità svolta secondo quanto previsto dai *GRI Standards*, utilizzati da Tinexta quale standard di rendicontazione per fornire le informazioni prescritte dal D.Lgs. 254/2016.

La metodologia adottata nel 2021, in continuità con l'esercizio precedente, ha previsto lo *Stakeholder engagement* ovvero il coinvolgimento di dipendenti, fornitori e clienti, oltre che degli investitori.

Il processo seguito si è articolato in quattro fasi, come meglio dettagliato di seguito.

La metodologia adottata, in continuità con l'esercizio precedente, ha previsto lo *Stakeholder engagement* ovvero il coinvolgimento di dipendenti, fornitori e clienti e investitori.



La prima fase "Perimetro" è consistita in un'analisi quali-quantitativa delle Società controllate dalla capogruppo Tinexta, partendo da informazioni di tipo economico - finanziario ed escludendo le acquisizioni dell'ultimo trimestre, in considerazione delle difficoltà organizzative nella raccolta delle informazioni non finanziarie.

Il Perimetro della DNF 2021 risulta composto da 21 Società di cui 7 new entry rispetto al 2020

La seconda fase “Temi potenziali” è consistita in una analisi documentale inerente aspetti interni (tra cui gli obiettivi strategici e operativi) ed esterni con l’obiettivo di garantire una ragionevole completezza delle informazioni da rendicontare. In particolare, è stato predisposto un articolato Benchmark ESG che ha analizzato i principali peers e le quotate del ESG MIB, partendo dai risultati della Matrice di Materialità del 2020. Sono stati considerati i documenti in materia emessi da Consob, GRI, SASB e UN Principles for Responsible Investment (PRI) nonché i principali rating/questionari/indici promossi dalla comunità finanziaria tra cui MSCI e ESG MIB.

La terza fase “Questionario” è consistita nella somministrazione di un Questionario, tramite un *tool on line*, dei temi di sostenibilità emersi nella fase precedente, ad un campione significativo, composto complessivamente da 542 interlocutori, di cui 21 rappresentanti del *management* della Capogruppo e delle principali controllate e 521 stakeholder. La redemption è stata dell’82% in crescita rispetto al 2020 con un aumento delle risposte ricevute pari al 72%.

La finalità è stata quella di identificare quali tra i temi emersi nella precedente fase risultassero maggiormente significativi per il *business* di Tinexta e/o per gli *stakeholder*, al fine da essere rendicontati all’interno del presente documento.

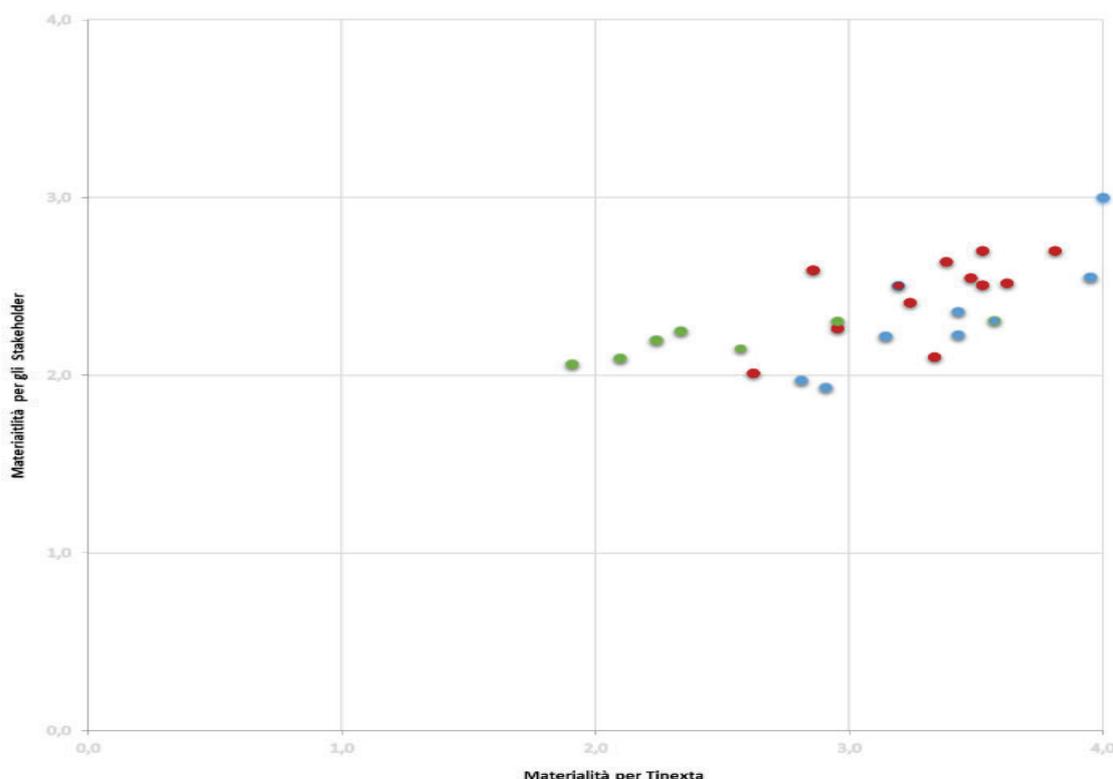
Il questionario è stato compilato da tutti i cluster presi in considerazione, ovvero *management*, dipendenti delle società del perimetro della DNF, clienti, fornitori e investitori. Inoltre, sono state effettuate **interviste one-to-one** con i Dirigenti con Responsabilità Strategiche di Gruppo, gli Amministratori Delegati delle società controllate in perimetro di rendicontazione oltre che il top management della capogruppo Tinexta S.p.A.

A valle dell’analisi documentale sono emersi 26 temi di sostenibilità potenzialmente rilevanti per il Gruppo Tinexta, oggetto delle successive fasi.

Il Questionario è stato somministrato ad un campione di 542 interlocutori, ottenendo una redemption dell’82% in crescita rispetto al 2020 con un aumento delle risposte ricevute pari al 72%.

La quarta fase “Matrice” è consistita nell’elaborazione dei dati ricevuti a valle della compilazione dei questionari e nello sviluppo della Analisi e della relativa Matrice di materialità, che considera nelle ascisse i valori medi di ciascun tema rilevante per il Gruppo e nelle ordinate i valori medi di ciascun tema rilevante per gli *stakeholder*.

Dalla Analisi di materialità 2021 sono emersi 22 temi materiali, di cui 9 nuovi rispetto all’analisi del 2020



ESG: Environmental Social Business & Governance

La Matrice di Materialità evidenzia:

- l’interesse prevalente verso i temi Sociali e di Business & Governance rispetto a quelli Ambientali
- il livello di importanza medio-alta attribuito a tutti i temi sia dal Management del Gruppo che dagli Stakeholder interni ed esterni

Dalla Analisi di materialità 2021 sono emersi complessivamente 22 temi materiali, di cui 9 nuovi rispetto all'analisi del 2020, ovvero:

- ❖ Tutela della libera concorrenza
- ❖ Impatto economico diretto nei paesi in cui il Gruppo opera
- ❖ Innovazione e sviluppo tecnologico dei paesi in cui il Gruppo opera
- ❖ Gestione responsabile della fiscalità
- ❖ Prodotti sostenibili ed innovazione
- ❖ Iniziative a favore delle comunità locali
- ❖ Tutela dei diritti umani
- ❖ Compliance ambientale
- ❖ Valutazione ambientale dei fornitori.

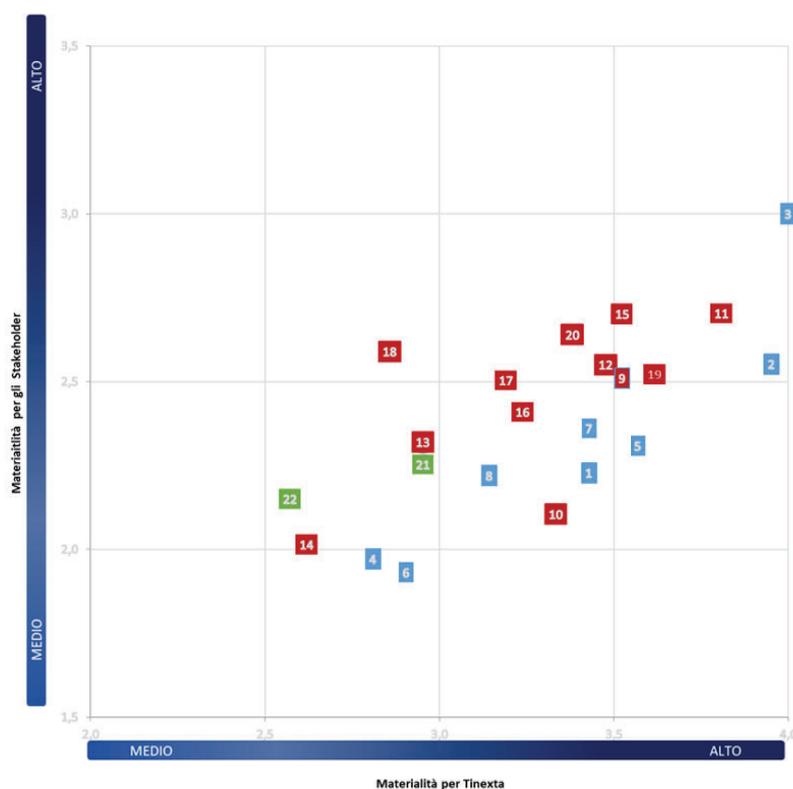
Di seguito un focus della Matrice di materialità sui temi rilevanti per Tinexta e i suoi *stakeholder*.

BUSINESS & GOVERNANCE

- 1 Governance e Strategia Sostenibile
- 2 Etica e anticorruzione
- 3 Catena di fornitura sostenibile
- 4 Tutela della libera concorrenza
- 5 Performance economica
- 6 Impatto economico diretto nei Paesi in cui il Gruppo opera
- 7 Innovazione e sviluppo tecnologico dei Paesi in cui il Gruppo opera
- 8 Gestione responsabile della fiscalità
- 9 Prodotti sostenibili ed innovazione

SOCIAL

- 10 Compliance normativa socio-economica
- 11 Data Protection e Cyber Security
- 12 Business Continuity, qualità dei servizi e Customer Satisfaction
- 13 Relazioni con le Istituzioni
- 14 Iniziative a favore delle comunità locali
- 15 Formazione e sviluppo del personale
- 16 Diversity e pari opportunità
- 17 Non discriminazione
- 18 Tutela dei diritti umani
- 19 Talent Acquisition e retention del personale
- 20 Salute e sicurezza sul lavoro



ENVIRONMENTAL

- 21 Compliance ambientale
- 22 Valutazione ambientale dei fornitori

Prodotti e servizi ESG

Si riporta di seguito una sintesi dei principali prodotti e servizi offerti in ambito ESG dalle Società del Gruppo.

Digital Trust



Tutti i prodotti e le attività progettuali di InfoCert comportano la digitalizzazione di processi di business come alternativa a processi paper-based che comportano lo spostamento di cose e/o persone

- ❖ 11,3 milioni di certificati di firma digitale attivi, anche per conto di altre organizzazioni
- ❖ 2,5 milioni di caselle PEC Legalmail
- ❖ più di 50.000 clienti del servizio di fatturazione elettronica
- ❖ Più di 1 miliardo di documenti conservati digitalmente.

Nel 2021 InfoCert ha realizzato lo **Sportello Online di AdER**, confermandosi al centro del processo di digitalizzazione della Pubblica Amministrazione (PA).

Lo Sportello virtuale a cui si può fare accesso con SPID, consente ai cittadini di dialogare con Agenzia delle Entrate - Riscossione senza doversi recare fisicamente presso gli sportelli sul territorio ma attraverso una sessione in videochiamata. Ciò, oltre a rendere più smart e flessibile il rapporto con la PA, consente enormi risparmi in termini di tempo, file, inquinamento e stress sia per i cittadini che per gli operatori dell'Ente.

Grazie a questi nuovi servizi, l'Italia ha strumenti innovativi disponibili a livello Europeo solo in Scandinavia.



Sixtema ha sviluppato la Certificazione del valore della filiera.

È una soluzione specifica per tutelare la qualità e il Made in Italy, in particolare nell'agroalimentare e tessile.

Inoltre, Sixtema eroga consulenza su economia circolare, tracciabilità e simbiosi industriale nonché su PNRR, etichettatura ambientale e formazione alle imprese su percorsi relativi a ecobonus e sostenibilità. Sixtema ha sviluppato anche soluzioni applicative digitali per la gestione dei rifiuti ed il controllo di tutti i movimenti nonché una piattaforma di simbiosi industriale dedicata all'Economia Circolare.



Visura offre servizi web che consentono ai clienti di accedere *online* alle principali banche dati della P.A., con ricadute positive ESG, tra cui maggior tempo a disposizione e minore inquinamento

- ❖ Firme digitali: circa 35-40 mila rilasciate ogni anno, con relativi sistemi di riconoscimento web
- ❖ Caselle PEC: oltre 210.000 rilasciate e mantenute, con relativi sistemi di Conservazione a Norma dei documenti/e-mail/allegati
- ❖ Sistemi PAGOPA: utilizzati dai professionisti per i pagamenti telematici presso la Pubblica Amministrazione che riducono sensibilmente altre forme di pagamento che potrebbero necessitare la presenza fisica del cliente (bollettini, mav, bonifici).



Corvallis realizza soluzioni IT anche in tema di antiriciclaggio, antiterrorismo e social media

- ❖ SUITE COMPLIANCE AML/CFT: Suite di Prodotti in grado di coprire le esigenze di compliance in ambito antiriciclaggio (“Anti Money Laundering” - AML) e antiterrorismo (“Countering the Financing of Terrorism” - CFT) dalla registrazione e conservazione dei dati fino alle varie segnalazioni agli organismi di vigilanza passando per il processo di adeguata verifica (KYC).
- ❖ MYDesk – Managing Your Desk: Soluzione di “Space Management” che consente la gestione dinamica delle postazioni di lavoro e la loro assegnazione alle risorse su base pianificata o estemporanea.
- ❖ S4B – Social for Business: Prodotto che risponde alle nuove tendenze dell’utente finale di poter interloquire, accedere a servizi ed a prodotti in qualsiasi luogo attraverso tutti i canali disponibili compresi quelli Social e mette le aziende nella condizione di sperimentare ed offrire nuovi servizi e nuovi prodotti. Basato sull’utilizzo di bot, è una piattaforma in grado di configurare e distribuire servizi sui canali social quali Facebook, Telegram, Line o integrata al sito come WebChat, grazie all’utilizzo di messaggistica.
- ❖ maMA – Semantic MultiSource Analyzer: Ricerca semantica delle relazioni tra i dati provenienti da fonti eterogenee. Motore semantico del dato in grado di relazionare grandi moli di dati tra loro trasformando l’informazione in conoscenza a supporto del business, mediante una nuova chiave interpretativa nei confronti di un panorama di informazioni variegato sia a livello strutturale (schemi e tecnologie differenti) sia contestuale (significato e contenuto dei dati).



Swascan eroga servizi di cybersecurity in favore di aziende private e istituzioni.

- ❖ Servizi erogati tramite il SOC (Security Operations Center), centro di competenza Cyber: servizi finalizzati alla governance, monitoring, management della sicurezza dei sistemi informativi aziendali, gestione degli incidenti relativi alle informazioni e/o dati personali e simulazioni di attacchi phishing e smishing
- ❖ Attività di penetration test e vulnerability assessment, condotte dall'Offensive team dell'organizzazione: consiste in un attacco simulato autorizzato su un sistema per testare la sicurezza dello stesso; il vulnerability assessment consiste in un'analisi di sicurezza che ha l'obiettivo di identificare tutte le vulnerabilità potenziali dei sistemi e delle applicazioni.
- ❖ Attività di assessment per valutare la conformità di una determinata realtà ai vari framework presenti nel settore della sicurezza delle informazioni (ISO, NIST, CIS, ecc.). Swascan è proprietaria di una metodologia che permette alle aziende di verificare e misurare il proprio livello di rischio cyber e di valutare l'efficacia delle misure di sicurezza adottate, tale metodologia prende il nome di ICT assessment. Infine, si effettua attività di assessment relative al GDPR, per valutare la conformità dell'azienda al Regolamento Europeo sulla protezione dei dati personali.



Yoroi S.r.l. ("Yoroi") sviluppa e gestisce Sistemi Integrati Adattivi e Dinamici di Difesa Cibernetica.

Yoroi difende lo "spazio digitale", naturale evoluzione della tecnologia, con soluzioni di:

- ❖ prevenzione degli attacchi
- ❖ mitigazione degli attacchi
- ❖ sanificazione

Dispone di tecnologia proprietaria



Innolva ESG è la soluzione per giungere ad una valutazione automatica ed oggettiva del posizionamento ESG di una controparte.

La soluzione di Innolva non richiede intervento da parte del soggetto valutato, a differenza dell'approccio tradizionale di mercato, che tipicamente si basa sulla somministrazione di questionari.

Il framework preso a riferimento è quello proposto dal World Economic Forum. I dati provengono da una raccolta sistematica di informazioni provenienti da banche dati e dall'applicazione di modelli di stima proprietaria.

Nel complesso vengono monitorati circa 325.000.000 indicatori su tutte le imprese italiane, a cadenza settimanale.

Innolva relaziona il posizionamento di ciascun soggetto individuato rispetto ai suoi peer comparables. In questo modo l'indicazione della valutazione nelle tre metriche E-S-G è sia assoluta che "relativa" rispetto al comportamento medio delle aziende simili.

Si tratta di un punto di partenza quindi "oggettivo" e "ripetibile" su cui innestare processi decisionali o attività di approfondimento.

La collaborazione con la BU Cybersecurity consente di arricchire la valutazione E-S-G con una componente di tipo tecnologico, volta a identificare le controparti a maggior rischio di data breach o di attacco cyber.



RE Valuta RE opera a favore delle banche nella valutazione energetica degli edifici posti a garanzia di finanziamenti e green bond

Le Banche hanno la necessità di recepire dati di performance energetiche di tutti i collateralizzati su mutui. Inoltre, per la creazione delle obbligazioni denominate Green Bond è indispensabile per l'operatore finanziario poter individuare le caratteristiche di prestazione energetica degli immobili facenti parte del pacchetto da cartolarizzare.

RE Valuta ha lanciato il servizio Green Diligence per recuperare i dati ESG su tutti i collateralizzati di nuovi mutui e su collateralizzati già a garanzia di crediti, come richiesto dall'EBA ma anche al fine di rispondere allo stress test BCE, al reporting Pillar III e alla creazione di green bond.

Un modello di intelligenza artificiale che tramite machine learning su un training set di oltre 3 milioni di EPC ufficiali oggi calcola la stima EPC, le emissioni CO2 e il consumo in kWh o in alternativa recupera l'EPC puntuale quando è presente in banca dati, permettendo alla banca di distinguere immediatamente immobili green da immobili brown presenti nel proprio portafoglio garanzie.



Prossimità dei Consulenti aziendali rispetto ai clienti

I Temporary Export Specialist svolgono la propria attività presso la sede del cliente e, quindi, su tutto il territorio nazionale. La clientela è composta per oltre il 90% da medio, piccole e microimprese, operanti in svariati settori merceologici.

La prossimità fisica rappresenta una caratteristica del servizio, a vantaggio sia dei clienti, che dei dipendenti della società (work-life balance) generando un minor impatto ambientale ottenuto dall'abbattimento di spostamenti e trasferte. Questa strategia aziendale, infine, incide positivamente sul turn over di personale.



MyGarden: il nuovo servizio di Warrant Hub che propone soluzioni integrate per la Transizione Green delle aziende clienti.

Il servizio MyGarden orienta e guida al cambiamento tutte quelle aziende che vogliono raggiungere obiettivi strategici green nella gestione operativa e nella pianificazione economico finanziaria.

Il servizio permette l'analisi e il posizionamento dell'azienda cliente, consentendogli di sviluppare il proprio programma di sviluppo sostenibile, coerente con il piano strategico, in linea con i 17 SDGs dell'ONU, con le direttive europee in materia di GreenDeal e Green Finance e con le recenti traiettorie nazionali previste dalla Transizione Ecologica.

A maggio 2021 Warrant Hub S.p.A. ha acquisito una quota di partecipazione pari al 20% del capitale sociale di Studio Fieschi & soci, una PMI Innovativa, con sede a Torino a Venezia, dotata di competenze strategiche, scientifiche e operative che coprono tutti gli aspetti propri della sostenibilità: ambientale, sociale ed economica.

L'accordo – che contempla, al raggiungimento di determinate condizioni, la possibile acquisizione del 100% di Studio Fieschi & soci da parte di Warrant Hub - rafforza l'impegno strategico sul tema della transizione ecologica delle imprese clienti, affrontato nel corso degli anni con strumenti di finanza agevolata automatica, bandi europei e consulenza specialistica sui temi dell'eco innovazione e dell'energia, per accelerare la propria strategia di espansione anche nell'area dei servizi per la sostenibilità offrendo un supporto ancora più ampio e qualificato alla competitività e alla crescita delle imprese.

Warrant Hub si occupa di verificare la congruità e pertinenza di alcuni investimenti con la Tassonomia dei progetti di investimento per cui viene richiesta una garanzia green.



Warrant Innovation Lab supporta i clienti nella definizione della green strategy e di nuovi modelli di business basati sull'economia circolare, l'eco-design di prodotto e processo, l'adozione di modelli di riciclabilità ed utilizzo efficiente delle risorse.

Warrant Innovation Lab ha strutturato un metodo di miglioramento della sostenibilità ambientale che si sviluppa in 4 fasi:

- ❖ Eco-strategy: definizione strategia di eco-innovazione e modello di business applicabile
- ❖ Eco-assessment: analisi e conversione del ciclo di vita del prodotto/processo in termini di CO₂ equivalente o altri parametri di interesse.
- ❖ Eco-improvement: individuazione delle fasi del processo più critiche per le quali progettare interventi migliorativi.
- ❖ Eco-roadmap: prioritizzazione degli interventi, definizione timeline di implementazione e coordinamento delle attività per raggiungere gli obiettivi strategici definiti inizialmente.

I Risultati che le aziende ottengono sono il miglioramento dell'impatto ambientale dei prodotti o processi, la possibilità di accedere a gare d'appalto, forniture, bandi, finanziamenti ecc. che richiedono una valutazione oggettiva dei parametri ambientali nonché l'incremento delle performance economiche dell'azienda grazie all'introduzione di nuovi modelli di business più redditizi.

Alcuni esempi di progetti seguiti in tale ambito:

- Analisi ambientale (Life Cycle Assessment) e ricerca brevettuale avanzata dei processi di conservazione, packaging e trasporto del prodotto
- Ricerca e valutazione di nuove soluzioni di packaging eco-sostenibili
- Definizione della strategia di innovazione di processo guidata dall'analisi di impatto ambientale



PrivacyLab fornisce di strumenti di conoscenza del trattamento dei dati nelle operazioni aziendali. Nel 2021 sono stati rilasciati circa 5000 attestati di partecipazione ai corsi organizzati sulla Privacy.

Nel 2021 sono stati rilasciati circa 5000 attestati di partecipazione ai corsi organizzati sulla Privacy.

Ricerca e Innovazione

L'innovazione è un fattore chiave per la sostenibilità del business di Tinexta: sviluppare servizi sempre più innovativi consente di aggiungere valore all'offerta verso i clienti.

A titolo di esempio, InfoCert ha brevettato un totale di 17 soluzioni innovative basate sul digital trust, di cui una nel 2021. Nel 2014 InfoCert ha iniziato con il brevetto WebID per la contrattualizzazione a distanza paperless e a pieno valore legale. Nel 2016 ha brevettato la FIRMA-VOCALE per la sottoscrizione a valore legale di atti con il solo utilizzo della voce e di uno smartphone.

L'attività di ricerca e sviluppo condotta dalle società del Gruppo Tinexta intende rispondere ad obiettivi di sviluppo sostenibile nei diversi settori socioeconomico, come dimostra il progetto Corvallis 4.0 Regione Puglia di sviluppo di piattaforme integrate nei seguenti ambiti:

- valorizzazione turistica e promozione del territorio
- salute pubblica (Health Remote assistance system)
- agricoltura, BlockChain a servizio delle filiere agroalimentari
- cultura (System for Cultural Heritage Restoration and Monitoring)
- integrazione dei servizi di welfare sociosanitario

Si tratta di progetti che verranno coperti dalla proprietà intellettuale e oggetto di pubblicazioni scientifiche originali.

Le Società del Gruppo hanno al loro attivo numerose partnership con enti di formazione ed organizzazioni universitarie finalizzate alla realizzazione di innovazione.

Ad esempio, InfoCert ha da tempo una partnership con l'Università di Salerno tramite la collegata eTuitus.

InfoCert fa parte delle Organizzazioni aderenti alla Covid Credentials Initiative ("CCI"), il cui scopo è distribuire certificati digitali che contribuiscano a frenare la diffusione del Coronavirus (COVID-19) permettendo ai cittadini di tornare alla "normalità" salvaguardando la privacy di ognuno. CCI è una comunità globale aperta che collabora per consentire l'uso interoperabile di credenziali di tutela della privacy basate su standard aperti e altre tecnologie correlate per scopi di salute pubblica. La mission è quella di fornire agli implementatori di credenziali sanitarie/di COVID (ad es. agenzie governative, istituzioni sanitarie, organizzazioni di settore, fornitori di software) le conoscenze, gli strumenti e le risorse per implementare credenziali interoperabili a tutela della privacy.

Inoltre, InfoCert ha deciso di giocare un ruolo attivo nella promozione della visione self-sovereign dell'identità digitale aderendo al programma promosso dalla Sovrin Foundation, in qualità di Sovrin Founding Steward, e sviluppando DIZME: una soluzione di identità digitale self-sovereign che poggia sul Sovrin Network, alla quale è stato aggiunto un livello di Trust utile a renderla conforme a tutti i requisiti previsti dal Regolamento eIDAS per i trust services. DIZME è la chiave per un'identità digitale basata su **Blockchain**.

Le principali partnership di Yoroj sono con Università di Bologna, di Modena e Reggio Emilia (UniMore), di Ferrara, del Sannio e di Cagliari.

Diversi sono i progetti che Yoroi ha avviato con le Università di cui sopra, ad esempio con l'Università di Bologna è stato avviato uno studio per la realizzazione di uno strumento di Threat Actor Attribution, e con UniMore Yoroi ha avviato un progetto di ricerca orientato all'individuazione e la relativa classificazione di PhishingKits. Obiettivo di queste ricerche è quello di migliorare la capacità di Yoroi di attribuire minacce a threat actors e di poter anticipare i loro TTPs (Tattiche Tecniche e Procedure), al fine di bloccare minacce informatiche sul nascere.

Warrant ha finanziato borse di studio per dottorati di ricerca executive (Università di Torino), Master universitari di primo livello (La Sapienza), Online Certification Program (MiP – PoliMI).

Tra le pubblicazioni scientifiche di Tinexta si segnalano le analisi e report di Cyber Risk Indicators di Swascan che evidenziano i rischi cyber dei settori merceologici italiani.

Nello specifico nel 2021, sono stati pubblicati i seguenti report:

- Cyber Risk Indicators del settore Marittimo
- Cyber Risk Indicators del settore Energy
- Cyber Risk Indicators del settore Healthcare
- Cyber Risk Indicators del settore Pubblica Amministrazione
- Ransomware Double Extortion 2021.

Tinexta è in prima linea anche nell'innovazione ambientale, grazie ai nuovi servizi offerti da Warrant, in particolare si segnalano il programma LIFE (finanziamento dell'Unione Europea per l'ambiente e l'azione per il clima) ed il programma Industria 4.0 a livello nazionale.

Nel 2021 Warrant ha supportato la presentazione di 10 progetti LIFE, di forte impatto ambientale in termini di risparmio di Co₂, dal valore totale di oltre 20 milioni di contributo, per 36 diverse aziende prevalentemente italiane. I risultati sono attesi per aprile 2022.

Cambiamenti significativi intercorsi nel 2021

Rispetto alla DNF dell'esercizio precedente sono state aggiunte nel perimetro le seguenti società entrate nell'esercizio corrente: Corvallis S.r.l., Yoroi S.r.l., Queryo Advance S.r.l., Forvalue S.p.A., Tinexta Cyber S.p.A. e Trix S.r.l., nonché Swascan S.r.l. acquisita alla fine del 2020.

Al netto della crescita in termini di dimensione del Gruppo, con relativo allargamento del perimetro di rendicontazione, non si sono verificati cambiamenti significativi nella struttura organizzativa e proprietaria del Gruppo e nella sua catena di fornitura rispetto all'esercizio precedente ai fini del presente documento.

Nel 2021 il Gruppo ha proseguito, in un contesto macroeconomico complesso, il percorso di crescita e di miglioramento della redditività, completando – inoltre – una serie di acquisizioni con significativo potenziale di crescita dei ricavi ed incremento della redditività.

La performance 2021 del gruppo riflette alcuni elementi distintivi tra cui la resilienza di tutte le aree di Business, in cui il Gruppo ha investito, in un contesto macroeconomico complesso; la capacità di individuare opportunità di business ed ottenere in tempo rapidi soluzioni per la clientela; la continua crescita di Ricavi ed EBITDA accompagnati da un'accelerazione della generazione di Cassa Operativa.

Le priorità del Gruppo per il 2021 sono state il consolidamento del nuovo modello organizzativo e il proseguimento nella strategia di acquisizioni e fusioni ("M&A") sia in termini di internazionalizzazione che di nuovi prodotti e servizi, in particolare attraverso la nuova *business unit Cybersecurity*. Tali scelte rappresentano le basi per una crescita futura.

La strategia è stata valutata positivamente dagli *stakeholder* e particolarmente dal mercato finanziario che ha visto la significativa crescita del valore del titolo anche nel 2021.

Per maggiori dettagli si rinvia ai fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio descritti nella Relazione sulla Gestione della Relazione Finanziaria Annuale al 31 Dicembre 2021, che non modificano (anzi confermano) il modello aziendale del Gruppo.

In particolare, si segnalano:

- In data 7 gennaio 2021 Tinexta S.p.A. ha costituito **Tinexta Cyber S.p.A.**
- In data 22 gennaio 2021 Tinexta S.p.A., tramite Tinexta Cyber S.p.A., ha perfezionato l'acquisizione del 70% del capitale della società **Corvallis S.r.l.** costituita dal ramo d'azienda divisione Progetti e Soluzioni e dall'attività ricerca e sviluppo di Corvallis S.p.A., nonché dalla partecipazione totalitaria in Payotik S.r.l. L'acquisizione si inquadra nell'ambito del progetto volto alla creazione da parte di Tinexta di un nuovo polo italiano di servizi di sicurezza digitale, che affianca gli altri business del Gruppo, in particolare quello dell'identità digitale. Nell'ambito della nuova business unit Cybersecurity di Tinexta, le competenze sviluppate da Corvallis e le dimensioni della divisione sono essenziali per creare soluzioni avanzate e affrontare i progetti più complessi. Competenze elevate, risorse altamente specializzate e tecnologie avanzate permetteranno di cogliere le crescenti opportunità nel mercato digitale in forte espansione.
- Il 26 gennaio 2021, Tinexta S.p.A., tramite Tinexta Cyber S.p.A., ha perfezionato l'acquisizione del 60% del capitale di **Yoroi**,

uno dei player più avanzati nel settore Cybersecurity con i suoi marchi Cybaze, Emaze e @Mediaservice.net. L'acquisizione si inquadra nell'ambito del medesimo progetto volto alla creazione da parte di Tinexta di un nuovo polo italiano di servizi di sicurezza digitale. Nell'ambito della nuova business unit Cybersecurity, oltre all'ulteriore sviluppo delle competenze di Yoroï in ambito di Ricerca & Sviluppo, il team dedicato sarà responsabile di fornire risposte all'avanguardia ad aziende ed organizzazioni che abbiano la necessità di contenere e gestire tutti i rischi cyber, allo scopo di impedire o di ridurre i danni potenzialmente derivanti da un attacco cyber.

- Il 28 gennaio 2021 Co.Mark S.p.A. ha perfezionato l'investimento nella società **Query Advance S.r.l.**
- Il 27 aprile 2021 l'Assemblea degli Azionisti ha determinato in 11 il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione per gli esercizi 2021-2022-2023, nonché deliberato la remunerazione del Consiglio e confermato l'incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione all' Ing. Enrico Salza.

Il neoeletto Consiglio di Amministrazione di Tinexta S.p.A ha tra l'altro:

- Nominato Amministratore Delegato il dott. Pier Andrea Chevallard e Vicepresidente il dott. Riccardo Ranalli.
- Nominato il Collegio Sindacale composto da tre sindaci effettivi e due supplenti.
- Approvato il Piano di Stock Option 2021-2023 a favore di amministratori esecutivi e dirigenti con responsabilità strategica e altre figure manageriali di Tinexta e altre società del Gruppo.
- In data 16 giugno 2021, è stato sottoscritto l'Atto di Fusione per incorporazione di Payotik Srl in Corvallis S.r.l.
- Il 23 giugno 2021 il Consiglio di Amministrazione di Tinexta S.p.A. ha

deliberato l'assegnazione di 190.000 opzioni in esecuzione al piano di incentivazione basato su stock option denominato "Piano di Stock Option 2021-2023"

- Il 2 luglio 2021 è stato sottoscritto l'accordo con il socio di maggioranza della società **Camerfirma Colombia S.A.S.** per l'acquisto di un ulteriore 26% da parte di A.C. Camerfirma S.A. La società è già posseduta al 25% dal Gruppo Tinexta (24% tramite A.C. Camerfirma S.A. e 1% tramite InfoCert S.p.A.). Nel mese di novembre l'operazione è stata completata, tuttavia alla data del 31 dicembre 2021 non sono ancora soddisfatte le condizioni per il consolidamento integrale della società
- Il 21 luglio 2021 il Gruppo Tinexta ha perfezionato il closing dell'operazione che vede il conferimento da parte di Intesa Sanpaolo della partecipazione del 100% di Intesa Sanpaolo **Forvalue S.p.A.** in Innolva S.p.A. – società controllata da Tinexta – e la contestuale sottoscrizione di azioni di nuova emissione di Innolva, rivenienti da aumento di capitale riservato. L'operazione mira alla costituzione di un polo domestico unico e integrato per i servizi a maggior valore aggiunto per le PMI. Si tratta di una partnership strategica, che rafforza la mission del Gruppo Tinexta volta a supportare le PMI italiane nel loro percorso di crescita: attraverso la rete capillare Forvalue, che vanta un posizionamento unico, distintivo e di primaria qualità, le imprese italiane potranno infatti disporre di un'ampia e qualificata piattaforma di prodotti e servizi a supporto del proprio business.
- Il 5 ottobre 2021 il Consiglio di Amministrazione di Tinexta S.p.A. ha deliberato l'assegnazione di 100.000 opzioni in esecuzione al piano di incentivazione basato su stock option denominato "Piano di Stock Option 2021-2023"

- Il 14 ottobre 2021 attraverso la controllata Warrant Hub S.p.A. è stato sottoscritto il closing per l'acquisizione del 100% di **Financial consulting Lab Srl e di Financial CLab Srl**. Entrambe le società hanno sede a Brescia. Financial Consulting Lab Srl ha una comprovata e consolidata competenza nella gestione di bandi camerali e regionali per piccole imprese nell'ambito della Finanza Agevolata Speciale, mentre Financial CLab è specializzata nell'offerta di strumenti digitali innovativi per le imprese che vogliono accedere in modo autonomo ed indipendente ai fondi pubblici.
- Il 27 ottobre 2021 Tinexta S.p.A. ha sottoscritto un accordo vincolante per l'ingresso nel capitale sociale di InfoCert, con una quota di minoranza, di **Bregal Milestone**. Il rafforzamento strategico e patrimoniale derivante dall'operazione permetterà a InfoCert di accelerare il percorso di internazionalizzazione già avviato con l'acquisizione di Camerfirma e, più di recente, con l'acquisizione di CertEurope e Authada. L'affiancamento di un partner di respiro globale come Bregal Milestone, che vanta un know how specifico nel settore tecnologico e un esteso network di aziende in Europa, permetterà di cogliere le opportunità derivanti dal processo di consolidamento del settore del Digital Trust, che ha visto un'accelerazione con l'entrata in vigore del regolamento eIDAS.
- Il 3 novembre 2021 Tinexta S.p.A., attraverso la sua controllata InfoCert S.p.A., ha perfezionato l'acquisizione del 60% del capitale di **CertEurope S.A.S. CertEurope**. Con sede a Parigi, è una delle tre più grandi Certification Authority in Francia con un brand molto conosciuto, una market share pari a circa il 40% nel comparto dei certificati eIDAS. La società possiede le autorizzazioni e gli accreditamenti per l'emissione di tutte le tipologie di certificati richiesti dal mercato francese in conformità ai requisiti tecnici stabiliti dall'Agenzia nazionale per la sicurezza dei sistemi informatici (ANSSI). Attraverso l'acquisizione, Tinexta entra nel mercato francese, il secondo per dimensione nella Comunità Europea e InfoCert, la più grande Certification Authority in Europa, sarà abilitata alla vendita delle proprie soluzioni sul territorio. I consolidati rapporti commerciali che CertEurope intrattiene con alcune importanti associazioni di categoria (tra le altre, avvocati) e con i grandi rivenditori nazionali (reseller di servizi digitali) rappresentano un potenziale rilevante acceleratore per la penetrazione nel mercato francese delle soluzioni di InfoCert.

Tra i fatti di rilievo successivi al 31 dicembre 2021, si segnalano i seguenti:

- Il 18 gennaio 2022 Gruppo Tinexta, ha acquisito maggioranza della società spagnola **Evalue Innovation SL** («Evalue»), attraverso la società Warrant Hub S.p.A., leader nella consulenza alle imprese per operazioni di finanza agevolata a sostegno di progetti di innovazione e sviluppo. Evalue vanta una presenza capillare in tutto il territorio spagnolo con sedi a Valencia, Madrid, Barcellona, Siviglia e Murcia. La società offre servizi di supporto per l'ottenimento di incentivi fiscali per progetti di R&D e innovazione tecnologica e servizi di finanza agevolata nazionale ed europea. L'accordo segna una nuova tappa nel processo di internazionalizzazione di Tinexta, in coerenza con le linee strategiche annunciate. Inoltre, la nuova acquisizione rafforza la vocazione europea di Warrant Hub, già presente in Belgio, Francia e Bulgaria, consentendole di sfruttare le potenzialità di sviluppo sia commerciale – soprattutto per quanto attiene alle opportunità legate alla finanza europea – sia industriale, avviando un virtuoso scambio di know-how e best practices.
- Il 3 febbraio 2022 è stata completata l'operazione che prevede l'ingresso nel capitale sociale di InfoCert di **Bregal Milestone** con una quota del 16,09%.

2. GOVERNO SOCIETARIO

La sostenibilità nella strategia di business rappresenta un elemento essenziale per Tinexta ed i suoi *stakeholder*, come emerso dall'Analisi di materialità.

Un possibile rischio nella gestione societaria riguarda la sottovalutazione degli impatti economici, ambientali e sociali connessi al proprio *business*, per l'eventuale mancato ascolto delle aspettative degli *stakeholder* o di un eventuale controllo interno inefficace su tali tematiche.

Tinexta ha adottato e implementato il modello di *business* descritto nei paragrafi Relazione sulla Gestione della Relazione Finanziaria Annuale al 31 Dicembre 2021 e nella Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari a cui si rimanda per maggiori dettagli.

Sistema di corporate governance

Il sistema di *corporate governance* di Tinexta S.p.A., articolato secondo il modello tradizionale, è incentrato: sul ruolo di guida nell'indirizzo strategico attribuito al Consiglio di Amministrazione; sulla trasparenza delle scelte gestionali sia all'interno della società sia nei confronti del mercato; sull'efficienza e sull'efficacia del sistema di controllo interno; sulla rigorosa disciplina dei potenziali conflitti di interesse; su saldi principi di comportamento per l'effettuazione di operazioni con parti correlate.

Esso si compone dei seguenti organi:

- ❖ CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE: composto da 11 membri (Presidente; Amministratore Delegato; 7 consiglieri indipendenti; 2 altri consiglieri), di cui 5 donne
- ❖ COLLEGIO SINDACALE: composto da 3 membri effettivi, di cui una donna
- ❖ COMITATO PER LE REMUNERAZIONI: composto da 3 membri, di cui 2 donne
- ❖ COMITATO CONTROLLO E RISCHI E SOSTENIBILITA': composto da 3 membri, di cui una donna
- ❖ COMITATO PER LE PARTI CORRELATE: composto da 3 membri, di cui 2 donne
- ❖ ORGANISMO DI VIGILANZA: composto da 3 membri, di cui una donna. Si tratta di un consigliere indipendente, un componente del collegio sindacale e un avvocato penalista.

Per quanto concerne l'informativa di carattere non finanziario, il presidio organizzativo è garantito dal flusso precedentemente illustrato.

Per ulteriori informazioni in merito agli organi societari, ai comitati interni ed al sistema di controllo interno e gestione dei rischi si rimanda alla Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari pubblicata sul sito www.tinexta.com.

Sistemi di gestione aziendali e modelli organizzativi interni

Consapevole della necessità di garantire omogeneità nei comportamenti e nelle attività di controllo, il Gruppo Tinexta ha implementato i seguenti sistemi di gestione aziendali e modelli organizzativi interni:

Modello Organizzativo Corporate che identifica le aree di attività e i processi coordinati centralmente dalla Capogruppo, al fine di perseguire obiettivi di coerenza organizzativa, cogliere l'efficienza derivante da sinergie ed economie di scala e sviluppare centri di competenza interna a supporto della crescita del Gruppo.

Modello di Dialogo e Controllo di Gruppo, che regola mediante specifiche policy e procedure i rapporti fra capogruppo e società controllate garantendo livelli di integrazione coerenti con la realizzazione del comune progetto strategico, nel rispetto dell'autonomia giuridica delle società, e individua le responsabilità e le modalità operative di gestione di attività e controlli nell'ambito dei processi di Gruppo coordinati dalla holding.

Linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta (di seguito "Linee guida"), emanate dalla Capogruppo per stabilire i principi applicabili a tutte le Società del Gruppo aventi sede in Italia nella definizione del proprio modello di compliance 231. Tali Linee Guida forniscono gli indirizzi e i criteri da adottare per la redazione e l'aggiornamento dei Modelli organizzativi, incluso uno standard di riferimento per il Gruppo predisposto nell'ottica di facilitare e al tempo stesso armonizzare le attività locali, e per l'istituzione e il funzionamento dell'Organismo di Vigilanza 231. In questo modo le Linee Guida danno impulso all'implementazione dei Modelli 231 anche per le Controllate di piccole dimensioni, prevedendo per quest'ultime delle opportune semplificazioni.

Codice etico e di condotta Gruppo Tinexta (di seguito "Codice Etico di Gruppo"), pubblicato su www.tinexta.com/codice-etico e adottato nel 2019. Come nel caso delle predette Linee Guida, il Codice Etico di Gruppo nasce dall'esigenza di omogeneizzare i principi etici e comportamentali all'interno del Gruppo, applicabili quindi anche alle società estere.

Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001, adottati da parte di tutte le Società incluse nel perimetro del presente documento, ad eccezione di Queryo Advance S.r.l., For Value S.p.A., Tinexta Cyber S.p.A. e Trix S.r.l. che provvederanno nel 2022.

Manuale metodologico per il presidio del rischio di informativa finanziaria di cui alla legge 262/2005.

Mappatura dei controlli ex legge 262/05.

Processo di gestione dei rischi di gruppo, attualmente coordinato dal Referente incaricato appartenente alla U.O. Organization, Quality & Internal Communication della Capogruppo, con il supporto di Referenti designati per le Controllate, e, limitatamente ai rischi di compliance al GDPR, dal Data Protection Officer di Gruppo. La conformità normativa, regolamentare ed auto-regolamentare, è presidiata dalla Compliance di Gruppo

Albo fornitori, avente anche la finalità di contribuire efficacemente al tema della lotta alla corruzione, grazie ad un sistema di qualifica predefinito. Tale processo di qualifica prevede la compilazione obbligatoria da parte dei fornitori di un questionario che copre anche aspetti di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, l'adozione di modelli di gestione atti a prevenire la commissione di specifici reati nonché la regolarità contributiva e fiscale.

Certificazioni ISO 9001, ISO14001, ISO 27001, ISO 27017, ISO 27018, RICS (Royal Institution of Chartered Surveyors), Punto di accesso PCT (processo civile telematico), PCI/DSS, TF-CSIRT Trusted Introducer, adottate da alcune società del Gruppo, quale testimonianza della volontà di offrire ai propri clienti sempre i massimi livelli di servizio, anche in termini di sicurezza, qualità e protezione dell'ambiente.

Inoltre, per monitorare le performance gestionali ed economico-finanziarie, le società del Gruppo, a seconda delle circostanze, sono dotate di strumenti di Controllo di Gestione, reportistica periodica e specifici KPI's.

Modello Organizzativo Corporate

L'attività di revisione organizzativa condotta nel precedente triennio 2018 – 2020 con il “Progetto Integra” ha prodotto un rafforzamento complessivo del ruolo di coordinamento della Corporate Tinexta per i processi di supporto e di coordinamento commerciale, al fine di contribuire alla crescita del Gruppo tramite la valorizzazione delle competenze, delle possibili sinergie e della coerenza organizzativa.

In linea con tali obiettivi, nel corso dell'esercizio 2021 sono state realizzate una serie di ulteriori azioni volte a consolidare il nuovo modello organizzativo di Gruppo.

Si riporta di seguito una breve descrizione delle principali azioni sul modello organizzativo di Gruppo eseguite nel 2021:

- Definizione del modello organizzativo della nuova BU dedicata ai servizi di Cybersecurity mediante la costituzione della sub holding operativa Tinexta Cyber S.p.A., la cui struttura organizzativa garantisce il coordinamento delle tre Società con riferimento sia ai processi di supporto sia a quelli commerciali e di offering, in coerenza con la struttura organizzativa della Corporate e con i principi di gruppo.
- Revisione delle procedure operative di Gruppo relative alla gestione degli acquisti e ai processi di qualifica e valutazione dei fornitori, prevedendo una omogeneizzazione di tali processi a livello di Gruppo oltre che una maggiore centralità della U.O. Acquisti di capogruppo nelle attività di procurement per determinate categorie merceologiche.
- Istituzione della U.O. Real Estate nella capogruppo, con la responsabilità di governare il processo di gestione delle sedi del Gruppo al fine di perseguire al contempo obiettivi di efficienza, uniformità e coerenza anche a livello delle strutture fisiche.
- Rafforzamento del ruolo di coordinamento della U.O. ICT di capogruppo per le aree di attività maggiormente rilevanti quali Applicazioni trasversali, Infrastrutture Centrali e Applicazioni Business Specific.
- Costituzione del Comitato M&A, con la responsabilità di valutare le opportunità di acquisizione nelle varie fasi dell'iter di analisi, seguire i lavori di *due diligence* ai fini della presentazione al CdA e supportare l'AD di Tinexta nella valutazione circa la natura rilevante o privilegiata delle informazioni connesse alle operazioni.
- Costituzione del Comitato ESG, il quale tramite il confronto con il Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità, ha il compito di definire gli indirizzi strategici che il Gruppo Tinexta intende declinare nella propria politica di sostenibilità e individuare le iniziative da intraprendere per avviare l'implementazione di un Piano di Sostenibilità.

Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001

Le società del Gruppo, nel perseguire la promozione e la diffusione della cultura della prevenzione del rischio e dell'impegno al rispetto dei valori etici, hanno adottato modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 come precedentemente indicato, con la finalità di attivare un sistema di prevenzione e gestione dei rischi in linea con le disposizioni dello stesso decreto e idoneo a prevenire e ridurre il rischio di commissione di reati, garantendo un rafforzamento della *corporate governance* societaria e del sistema di controllo interno in generale.

I modelli sono approvati dai Consigli di Amministrazione; le procedure, i processi e i modelli implementati, in ottemperanza al D.Lgs. 231/01, sono oggetto di attività di verifica e vigilanza da parte dei rispetti Organismi di Vigilanza (di seguito anche O.d.V.). Le strutture aziendali vengono informate mediante la pubblicazione degli stessi documenti sulla intranet aziendale.

Il Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/01 della Capogruppo si articola in due parti:

- Parte Generale, contenente specifica informativa in merito a contenuti qualificanti del D.Lgs. 231/2001 e successive integrazioni, obiettivi, destinatari e struttura del Modello, estensione dei principi alle società controllate, requisiti, reporting dell'Organismo di Vigilanza, flussi informativi verso lo stesso, sistema disciplinare e sanzionatorio connesso alle violazioni delle disposizioni del Modello nonché comunicazione e formazione del personale;
- Parte Speciale, contenente le aree di attività in relazione alle diverse tipologie di reato previste dal D.Lgs. n. 231/2001 e dalla Legge n. 146/2006 ritenute potenzialmente verificabili all'interno di Tinexta S.p.A. In particolare, la Parte Speciale contiene: (i) una descrizione relativa alle Attività Sensibili, ovvero quelle attività presenti nella realtà aziendale nel cui ambito potrebbe presentarsi il rischio di commissione dei reati previsti dal D.Lgs. 231/2001 e successive integrazioni; (ii) gli standard di controllo generali delle attività posti alla base degli strumenti e delle metodologie utilizzate per strutturare gli standard di controllo specifici, che devono essere sempre presenti in tutte le Attività Sensibili prese in considerazione dal Modello; (iii) gli standard di controllo specifici, applicabili a singole attività sensibili, elaborati sulla base degli standard di controllo generali sopra riportati, quali misure di presidio individuate per mitigare il rischio specifico di commissione del singolo reato/categoria di reato.

Gestione dei rischi

In qualità di holding, la Capogruppo gestisce processi sia di direzione e coordinamento finalizzati allo sviluppo del *business* di Gruppo sia di supporto al *business* delle controllate. Le principali sfide identificate attengono pertanto alla corretta gestione di tali processi ed i potenziali impatti principali di natura economica sono relativi agli obiettivi di efficacia ed efficienza degli stessi.

Al fine di garantire la corretta gestione dei processi di direzione e coordinamento e dei processi di supporto al *business* delle controllate, la Capogruppo ha proseguito l'attività di revisione dell'assetto organizzativo, finalizzata al progressivo accentramento presso la holding di specifici ambiti di competenza e servizi di staff con l'obiettivo di incrementare i livelli di

efficienza ed efficacia di tali attività a livello di Gruppo. Tale attività, comporta il ridisegno dei processi di supporto centralizzati e successiva definizione delle relative procedure operative.

Nel 2021 l'attività ha interessato l'ambito IT, il processo acquisti, le procedure di gruppo, la costituzione della funzione Real Estate e dei comitati M&A e ESG.

In particolare, in ambito IT, il modello in corso di sviluppo prevede la governance a livello di Capogruppo e l'operatività a società del Gruppo e/o a terzi. In ambito Privacy, oltre al Data Protection Officer di Gruppo, è stata istituita la figura del Privacy Officer a livello di singola società controllata.

Nell'ambito della valutazione dei rischi, il Gruppo agisce attraverso le seguenti linee direttrici:

- ❖ definizione e approvazione del budget e del piano strategico, con il connesso monitoraggio del grado di raggiungimento degli obiettivi fissati, da parte del Consiglio di Amministrazione
- ❖ definizione delle responsabilità e delle modalità di gestione dei processi valutativi condotti in ambito M&A, che includono opportune attività di due diligence
- ❖ adozione ed implementazione di un processo di *enterprise risk management* integrato, che consente di definire le azioni necessarie per mantenere l'esposizione al rischio entro i livelli ritenuti accettabili, sulla base dei risultati di specifiche attività di identificazione e valutazione dei principali rischi - di natura strategica, operativa, finanziaria e di *compliance* - e dei presidi di controllo già implementati per la mitigazione dei rischi stessi. Tale processo, svolto ciclicamente, prevede altresì delle fasi di monitoraggio sui principali rischi e di reporting al Vertice Aziendale (Amministratore Delegato e Consiglio di Amministrazione) e alla funzione *Internal Audit*, al fine di fornire informazioni utili alle attività di indirizzo della gestione aziendale e di verifica e controllo circa il conseguimento degli obiettivi
- ❖ definizione di un modello di compliance in ambito privacy, basato sull'adozione di una Data Protection Policy di Gruppo, la cui implementazione è costantemente monitorata dal Data Protection Officer di Gruppo e dai Privacy Officer a livello di singola società controllata
- ❖ implementazione delle attività di verifica condotte dalla funzione di *Internal Audit* del Gruppo, al fine di garantire il mantenimento e l'aggiornamento di adeguati protocolli di controllo finalizzati a mitigare i rischi legati all'informativa finanziaria, in ottemperanza alla L. 262/2005. Le relazioni emesse dall'*Internal Audit* vengono portate all'attenzione del Consiglio di Amministrazione delle singole società interessate
- ❖ adozione dei Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001, sulla base delle Linee Guida emesse dalla holding, che rappresentano per i Consigli di Amministrazione uno strumento di presidio sui rischi di reato di cui al suddetto decreto, unitamente alle indicazioni e relazioni formali da parte dell'Organismo di Vigilanza

Per le ultime due direttrici tale approccio obbligatorio è, di volta in volta, integrato dallo svolgimento di controlli e verifiche specifiche in merito a tematiche o rischi che emergono dalle riunioni degli O.d.V. societari, ovvero richiesti dagli Amministratori Delegati e/o Direttori Generali delle società del Gruppo

In ultimo, per garantire la compliance, le società che posseggono certificazioni sono sottoposte a specifici audit di terze parti.

Al fine di assicurare la massima trasparenza nelle comunicazioni e nelle informazioni verso terzi e verso il mercato, sul sito internet www.tinexta.com è disponibile la seguente documentazione aziendale:

- Procedura per la gestione e la comunicazione all'esterno delle Informazioni Privilegiate
- Procedura per la gestione dei registri delle persone che hanno accesso a Informazioni Privilegiate e a Informazioni Rilevanti
- Procedura per l'adempimento degli obblighi in materia di Internal Dealing
- Procedura sulle operazioni con Parti Correlate
- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e Codice Etico di Gruppo.

Codice Etico di Gruppo

La necessità di prendere in considerazione gli interessi di tutti i legittimi portatori di interesse nei confronti dell'attività aziendale ("*stakeholder*"), sia interni (azionisti, amministratori, *management*, dipendenti, ecc.) che esterni (clienti e fornitori, enti di vigilanza, istituzioni pubbliche, ecc.), rafforza l'importanza di definire con chiarezza i valori che il Gruppo Tinexta riconosce, accetta, condivide e assume.

Con tale obiettivo, Tinexta ha adottato ed attua un proprio Codice Etico di Gruppo volto ad indicare i valori e gli standard morali e professionali cui le società del Gruppo si ispirano nello svolgimento della propria attività, anche in ottica di efficienza ed affidabilità.

Il Codice Etico di Gruppo si pone come finalità la moralizzazione dei rapporti interni ed esterni a Tinexta e l'ottimizzazione di questi in termini di efficienza, al fine di garantire indirizzi univoci di comportamento nonché di preservare una positiva reputazione aziendale.

Il Codice Etico di Gruppo:

- esplicita doveri e responsabilità del Gruppo nei confronti degli *stakeholder* affinché questi ultimi possano ritrovare in esso un riconoscimento delle loro aspettative
- codifica principi etici di riferimento e regole di condotta basilari cui tutti gli *stakeholder* devono uniformarsi al fine di garantire l'attuazione di comportamenti leciti, sviluppare un rapporto di fiducia e rafforzare la reputazione del Gruppo.

I principi etici e di comportamento previsti dal Codice Etico di Gruppo sono:

Rispetto della legge
 Onestà
 Correttezza e la lealtà
 Fedeltà
 Riservatezza e la tutela della privacy
 Integrità e il contrasto alla corruzione

Tutela ambientale
 Tutela del patrimonio aziendale
 Imparzialità e il conflitto di interessi
 Trasparenza e la completezza delle informazioni
 Antiriciclaggio e l'antiterrorismo

Tale sistema di valori e regole di condotta, che consente di orientare i comportamenti e le scelte individuali e collettive, si affianca necessariamente al sistema di controllo interno, attraverso il quale ciascuna società del Gruppo, verifica ed assicura il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali nel perseguimento dei propri obiettivi e nello svolgimento delle proprie attività.

I valori morali indicati nel Codice Etico di Gruppo sono rappresentati dai seguenti criteri a cui i dipendenti di Tinexta devono ispirare, nello svolgimento delle attività di loro competenza e nell'esercizio delle loro responsabilità, la loro condotta: *correttezza, integrità, obiettività e trasparenza*.

Tra i criteri di condotta nei rapporti con i terzi, il Codice Etico di Gruppo tratta specificamente quelli relativi ai rapporti con gli azionisti, i dipendenti, i clienti e i *business partner*, i fornitori e i collaboratori esterni, la pubblica amministrazione e le pubbliche istituzioni, le società, gli enti e gli organismi di revisione, certificazione e valutazione di conformità, le autorità indipendenti e gli organi di informazione.

Il Codice Etico di Gruppo si applica all'intero Gruppo, in qualsiasi Paese e a qualsiasi livello dell'organizzazione, senza alcuna eccezione, a: (i) amministratori, sindaci, revisori contabili; (ii) dirigenti, dipendenti, collaboratori, consulenti; (iii) eventuali clienti, fornitori, *business partner* e tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, instaurano, a qualsiasi titolo, rapporti e relazioni di collaborazione od opera nell'interesse delle società del Gruppo; (iv) azionisti.

Le modalità di attuazione del Codice Etico di Gruppo si basano sul ruolo dell'Organismo di Vigilanza che è preposto alla verifica dell'applicazione e dell'attuazione del codice, sulla diffusione del codice nelle modalità previste e sul sistema disciplinare e sanzionatorio, avendo altresì stabilito la prevalenza del codice, nel caso in cui anche una sola delle disposizioni dello stesso dovesse entrare in conflitto con disposizioni previste nei regolamenti interni o nelle procedure.

Nel Codice Etico di Gruppo viene sancito che lo svolgimento di tutte le attività aziendali di Tinexta dovrà avvenire nel rispetto delle leggi vigenti. I destinatari sono tenuti a rispettare con diligenza le leggi e i regolamenti vigenti in tutti i Paesi in cui il Gruppo opera. In nessun caso il perseguimento dell'interesse del Gruppo può giustificare una condotta in violazione di tali leggi e regolamenti. Ogni comportamento contrario alle disposizioni e ai principi del Modello di organizzazione, gestione e controllo e del Codice Etico di Gruppo dovrà essere perseguito e sanzionato, in quanto contrario ai principi cui si ispira il Gruppo Tinexta ed in quanto potenzialmente foriero di responsabilità amministrativa delle società.

Whistleblowing

Il Gruppo ha previsto un sistema interno di segnalazione di atti e comportamenti che possano costituire una violazione delle norme, interne ed esterne, nonché dei principi di controllo e delle regole di comportamento come previsto dal Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 e dalla Legge 179/2017. Il Codice Etico di Gruppo prevede che ogni violazione dovrà formare oggetto di segnalazione all'Organismo di Vigilanza e agli Organi di Controllo Interno e può portare alle conseguenze previste dal sistema disciplinare e sanzionatorio.

A tal fine sono stati adottati specifici canali informativi, con lo scopo di garantire la riservatezza del segnalante e facilitare il flusso di segnalazioni ed informazioni verso ciascun Organismo di Vigilanza. In particolare, le segnalazioni di violazioni – o presunte tali – del Modello, possono essere effettuate attraverso i diversi canali di segnalazione previsti. Con riferimento al canale dedicato al whistleblowing, è stata formalizzata una procedura operativa che definisce gli step da seguire per effettuare una segnalazione per il tramite della piattaforma «Comunica Whistleblowing» accessibile dal sito: https://digitalplatform.unione fiduciaria.it/whistleblowing/default_new4.asp.

Per le segnalazioni effettuate anche da parte di “terzi”, sono stati predisposti i canali e-mail a cura dell’Organismo di Vigilanza, su dominio esterno e la posta prioritaria, in forma cartacea indirizzata a Organismo di Vigilanza. Al tal riguardo è stata svolta una campagna informativa ai dipendenti ed organizzato un modulo formativo e-learning per i dipendenti ed in aula virtuale per le figure apicali.

Certificazioni

Di seguito le principali certificazioni ottenute da società del Gruppo.

ISO 9001 Qualità	Tinexta, InfoCert, Sixtema, Innova, REValuta, Visura, Warrant Hub, Warrant Innovation Service, Comas, Corvallis, Yoroi, Swascan
ISO 14001 Ambiente	InfoCert
ISO 27001 Sicurezza delle informazioni	InfoCert, Innolva, Corvallis, Yoroi, Swascan, Warrant Hub (in fase di ottenimento)
ISO 270017 Sicurezza delle informazioni Cloud	Swascan
ISO 270018 Protezione delle informazioni Cloud	Swascan
ISO 37001 Anticorruzione	InfoCert (prevista nel 2022)
ISO 45001 Sicurezza dei lavoratori	InfoCert (prevista nel 2022)
RICS (Royal Institution of Chartered Surveyors)	REValuta
Punto di accesso PCT (Processo Civile Telematico)	Visura
PCI/DSS	Yoroi
TF-CSIRT Trusted Introducer	Yoroi

Stakeholder engagement

La mappatura degli stakeholder, contenuta nel Codice Etico di Gruppo, prevede le seguenti categorie di soggetti:

- azionisti
- dipendenti
- clienti e business partner
- fornitori e collaboratori esterni
- pubblica amministrazione e pubbliche istituzioni

- società, enti ed organismi di revisione, certificazione e valutazione di conformità e autorità indipendenti nonché Organi di informazione.

Per quanto attiene le attività di ascolto, dialogo e coinvolgimento degli stakeholder, uno dei principali strumenti di comunicazione usati è il sito internet, nel quale sono riportate, oltre a tutte le informazioni relative all'attività svolta dal Gruppo, quelle relative alla Corporate Governance.

Come già descritto, anche nel 2021 è stata realizzata un'attività specifica di stakeholder engagement a livello di Gruppo che è consistita nella somministrazione ad un campione di dipendenti, investitori, clienti e fornitori, di un questionario elaborato ai fini dell'Analisi di materialità.

In Tinexta il coinvolgimento degli stakeholder è focalizzato innanzitutto sugli azionisti, attraverso le attività di Investor Relation, con incontri e risposte a questionari, rivolti anche da parte di investitori ESG.

Per i clienti le attività di dialogo e ascolto sono gestite direttamente dalle singole controllate, alcune delle quali organizzano anche incontri e survey online/telefoniche per misurare il livello di soddisfazione dei clienti rispetto alla qualità del prodotto e dei servizi.

3. AFFIDABILITA' DEI SERVIZI

Il Gruppo è impegnato nell'offrire i propri servizi in maniera sicura, trasparente e responsabile, attraverso modalità che consentono al cliente di ritrovarne le caratteristiche distintive che permettono la completa accessibilità e la sicurezza delle informazioni.

Tinexta ha l'obiettivo di accrescere le piccole e grandi imprese e le istituzioni finanziarie, aiutandole ad affrontare la concorrenza ed offrendo loro una varietà di servizi per la gestione e raccolta innovativa delle informazioni.

La gestione responsabile del servizio è pertanto significativa per il Gruppo, che pone particolare attenzione ai temi di Data Protection, Cybersecurity, Business Continuity, qualità dei servizi e Customer Satisfaction.

Nella gestione responsabile del servizio, Tinexta ha identificato le seguenti aree di rischio:

- rischio di violazione della sicurezza informatica
- rischio di perdita di dati e/o danni ai datacenter
- rischio reputazionale.

ALCUNI RISULTATI

- Dal punto di vista della protezione dei dati, anche il 2021 è stato sicuramente un anno complesso, portando comunque risultati positivi sia dal punto di vista della accountability aziendale che nel contrasto dei rischi legati al trattamento dei dati personali attraverso risk assessment e monitoring.
- L'evento pandemico ha dato un forte impulso alla diffusione dei servizi digitali ed allo stesso tempo ha aumentato la minaccia di attacchi informatici. In questo senso, prendendo ad esempio InfoCert, a fronte dell'aumentato utilizzo dei servizi legati all'identità digitale, si sono registrati 9 incidenti. Questi eventi hanno riguardato un numero molto contenuto di interessati.
- Le Società del Gruppo svolgono autonomamente attività di monitoraggio del livello di gradimento dei prodotti e servizi offerti, tra cui rilevazioni di Customer satisfaction come input per il miglioramento aziendale anche con l'utilizzo di sistemi CRM.

I rischi identificati sono principalmente di natura tecnologica, la cui prevenzione costituisce un elemento fondamentale dei servizi offerti dal Gruppo, soprattutto dalle divisioni *Digital Trust* e *Cybersecurity*.

I rischi tecnologici, oltre ad essere rilevanti per il *business* e, quindi, per la continuità di Tinexta, possono avere natura globale. Pertanto, il verificarsi di tali rischi potrebbe avere impatti significativi in termini economici e sociali, sia per il Gruppo che per gli *stakeholder*.

Politiche di gestione

L'attenzione da parte del mercato verso i rischi tecnologici è cresciuta in modo considerevole negli ultimi anni. Al riguardo si evidenzia che secondo il Global Risk Report 2021 pubblicato dal World Economic Forum i rischi tecnologici, in particolare quelli relativi al fallimento della cybersecurity, rientrano tra i top risks in termini di probabilità di accadimento.

Il Gruppo è impegnato a identificare e a prevenire i rischi informatici, ponendosi l'obiettivo di garantire trasparenza e responsabilità di prodotto. A tal fine vengono fornite ai clienti informative contenenti istruzioni sul corretto e sicuro utilizzo del servizio.

A livello di *governance*, vige il Codice Etico di Gruppo, le linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta e i Modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 adottati dalle singole società che disciplinano, tra l'altro, le informazioni riservate e la tutela della privacy. Inoltre, altri presidi sono rappresentati dall'*Internal Audit*, dalla formazione e dalla sensibilizzazione del personale, oltre ai flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza

In conformità al Codice Etico di Gruppo:

- Tinexta si impegna ad attuare le prescrizioni in materia di protezione e tutela dei dati personali previste dalla normativa vigente e a adottare a tal fine tutte le necessarie misure organizzative.
- Il trattamento al quale sono sottoposti i dati raccolti nelle banche dati e negli archivi con la modulistica specifica aziendale, è diretto esclusivamente all'espletamento, da parte delle singole società del Gruppo, delle finalità attinenti all'esercizio della propria attività.
- La privacy dei singoli dipendenti è tutelata anche mediante l'adozione di politiche che specificano quali informazioni vengono richieste e le relative modalità di trattamento e conservazione. Tali politiche prevedono inoltre il divieto, fatte salve le ipotesi previste dalla legge, di comunicare/diffondere i dati personali senza il consenso dell'interessato.
- I dipendenti hanno l'obbligo di favorire, nel rispetto delle procedure interne, la massima soddisfazione del cliente, fornendo, tra l'altro, informazioni esaurienti, veritiere ed accurate sui servizi forniti, affinché lo stesso possa assumere decisioni consapevoli. Vi è inoltre l'obbligo per tutte le società del Gruppo di perseguire le proprie attività nel pieno rispetto della legge, delle norme di settore e di quelle poste a tutela dei consumatori e della concorrenza, ispirando i propri comportamenti a correttezza negoziale, professionalità, imparzialità, trasparenza negli impegni contrattuali nonché a cortesia e collaborazione.

I destinatari del Codice Etico di Gruppo sono tenuti a tutelare la riservatezza dei dati di cui entrano in possesso e a adoperarsi affinché siano osservati tutti gli adempimenti previsti dalla normativa in materia di privacy. In particolare, il dovere di riservatezza permane anche dopo la cessazione del servizio e non è consentito:

- comunicare informazioni aziendali a terzi, salvo che si tratti di informazione di pubblico dominio
- usare informazioni aziendali per scopi diversi da quelli ai quali sono destinate
- effettuare copie di documenti contenenti informazioni aziendali o rimuovere documentazione o copie archiviate, salvo i casi in cui ciò sia necessario per eseguire compiti specifici
- distruggere impropriamente informazioni aziendali.

Data Protection

Con l'emanazione del Regolamento UE 2016/679 (GDPR), entrato in vigore il 25 maggio 2018, la Commissione Europea ha inteso rafforzare e rendere più omogenea la protezione dei dati personali di cittadini e residenti dell'Unione Europea.

Nel 2021 il Gruppo ha concentrato la sua attenzione nel consolidamento delle iniziative intraprese nell'anno precedente al fine di valutarne i miglioramenti introdotti e procedere ad ulteriori miglioramenti del livello di conformità di ciascuna società del Gruppo e naturalmente della holding. In particolare, si evidenziano i seguenti risultati:

- **GESTIONE DEL CICLO DI VITA DEI DATI TRATTATI:** Definizione ed attuazione di un programma di consolidamento di Gruppo per coordinare i singoli progetti specifici per ogni società che hanno indirizzato i rischi connessi al trattamento dei dati evidenziati da precedenti assessment come, ad esempio, l'assicurazione che gli stessi siano prontamente cancellati a fine del periodo di liceità della loro conservazione. La corretta gestione del ciclo di vita del dato personale trattato è di particolare importanza anche in considerazione delle acquisizioni di nuove aziende che necessariamente devono avere politiche di protezione dei dati allineate a quella di tutto il Gruppo tenendo presente che molti trattamenti sono in contitolarità.
- **PRIVACY BY DESIGN:** E' stata erogata formazione specialistica sul soddisfacimento dei requisiti tecnici ed organizzativi di data protection al personale avente la responsabilità della ideazione e realizzazione dei prodotti/servizi. Inoltre, il sistema di gestione della privacy in uso presso le aziende del Gruppo comporta l'obbligo della verifica preventiva sulla idoneità delle misure di sicurezza tecnico organizzative prima che ogni trattamento di dati personali possa essere reso operativo nell'organizzazione
- **STRUMENTI E POLICY:** Tutte le aziende del Gruppo avevano adottato nell'anno 2020 un nuovo sistema integrato per la gestione della conformità alla data protection (Privacy Management System - PMS) e nel corso del 2021 si è proceduto ad una sua ulteriore implementazione mediante l'attivazione di ulteriori funzionalità dedicate all'analisi degli incidenti di sicurezza e della loro valutazione di impatto al fine di determinarne le conseguenze sugli interessati. Questa nuova funzionalità migliora l'accountability complessiva del Gruppo riguardo la corretta gestione dei data breach e della loro prevenzione anche in virtù della gestione strutturata mediante workflow degli eventi garantita dalla funzionalità di piattaforma.
- **SUPPLY CHAIN:** Nell'ambito della supply chain, sono stati effettuati interventi di rafforzamento dei presidi volti garantire la sicurezza del corretto trattamento della privacy anche da parte dei fornitori. Più in dettaglio, è stato inserito uno specifico modulo nel PMS per mappare i responsabili del trattamento e sulla base dell'analisi dei rischi sono inviate richieste di approfondimento ai fornitori, prevedendo in alcuni casi delle ispezioni. Si è provveduto infine a creare istruzioni di lavoro comuni a tutte le aziende del Gruppo per il corretto uso delle nuove funzionalità
- **CONTITOLARITA':** Il tema della contitolarità sul trattamento dei dati tra le aziende del Gruppo, in coerenza con le esigenze di *cross selling* fra le aziende del Gruppo, è stato ulteriormente sviluppato mediante l'implementazione degli accordi fra le aziende finalizzati sia a snellire alcuni adempimenti che a rendere più rigorosi i controlli con la collaborazione con dell'internal audit
- **CERTIFICAZIONI DI SICUREZZA DELLE INFORMAZIONI:** conseguite nuove certificazioni ISO 27001 per le aziende del Gruppo che si sommano a quelle già ottenute da InfoCert ed Innolva
- **FORMAZIONE:** oltre al consueto refresh annuale delle competenze generali per il personale ed ai corsi di formazione di base per i neoassunti, è stata effettuata formazione specialistica del personale addetto alla privacy (Privacy Officer, ovvero i focal point privacy allocati in ciascuna azienda del Gruppo facenti riferimento al DPO di Gruppo) sul tema del risk management
- **POTENZIAMENTO IT PER AUMENTARE LA SICUREZZA DEI TRATTAMENTI:** è stato nominato il CISO (Chief Information Security Officer) di Gruppo che dovrà definire ed attuare una policy di sicurezza di gruppo anche in virtù dell'ingresso nel Gruppo delle aziende specializzate in ambito cybersecurity e delle conseguenti best practice. Coerentemente con quanto previsto nella data protection policy di Gruppo, ogni semestre viene redatto e revisionato un report sulla situazione di conformità e dei rischi di ciascuna società il cui obiettivo è la certificazione del livello di conformità dell'azienda in funzione di quanto sia cogenti le azioni correttive e di miglioramento continuo.

Focus di dettaglio sul Gruppo Tinexta

Nella business unit Digital Trust si è proceduto, oltre alle attività generali di Gruppo sopra descritte, a migliorare ulteriormente il controllo sui fornitori con ruolo di responsabile del trattamento proprio in virtù del numero elevato dei business partner.

Nella nuova business unit Cybersecurity il focus ha riguardato l'integrazione delle aziende nel sistema di conformità del Gruppo e l'armonizzazione delle procedure e dei sistemi di qualità.

Nella business unit Credit Information & management il focus delle attività di data protection si è concentrato sulle attività di corretta gestione del ciclo di vita dei dati personali trattati e nella integrazione.

Inoltre, nel corso del 2021 sono state effettuate tre importanti acquisizioni: Queryo, ForValue e CertEurope rispettivamente nelle business unit Innovation & Marketing Services, Credit Information & Management ed infine Digital Trust.

Per queste aziende il focus è consistito nella loro integrazione negli standard del sistema di conformità di Gruppo.

Servizi ESG di Cybersecurity

Grazie alle società della business unit Cybersecurity Tinexta è al fianco dei clienti attraverso servizi di assessment e advisory, occupandosi del design, del development e dell'implementazione delle soluzioni.

Le società seguono il monitoring e il management per conto dei clienti e intervengono per anticipare, bloccare e risolvere situazioni di rischio, garantendo le condizioni di business continuity e contribuendo a dare forma e sostanza a organizzazioni cyber-resilient, che sappiano interpretare con sicurezza tutte le fasi di un approccio strategico in fatto di cybersecurity predittiva, preventiva e proattiva.

La business unit Cybersecurity di Tinexta opera attraverso le tre società Swascan, Yoroï e Corvallis per garantire la sicurezza del business delle aziende clienti con soluzioni verticalizzate per la mitigazione e la governance dei rischi legati alla cybersecurity, rendendo le aziende più competitive.

ADVISORY: Strategia, pianificazione, analisi per gestire in modo completo tutti gli aspetti di cybersecurity, con declinazione rispetto alle specificità del business.

Consulting | Audit & Risk Assessment | Education | Crisis Management

PRODUCTS & SOLUTIONS: per rafforzare la sicurezza cyber di tutte le piattaforme e dei sistemi dei clienti, con le soluzioni più efficaci e verticali rispetto agli ambiti di azione.

IMPLEMENTATION SERVICES: per gestire di implementazione all'interno dell'architettura di sistema dei clienti per tutti i prodotti e le soluzioni.

Infrastructure Protection – IAM | Network Security - Application Security | Data Security - Cloud Security | IoT Security

4. LOTTA CONTRO LA CORRUZIONE

Uno dei fattori chiave del *business model* di Tinexta è la capacità di svolgere le proprie attività con integrità, trasparenza, legalità, imparzialità, prudenza e nel rispetto delle leggi e dei regolamenti, anche di natura volontaria.

Pertanto, la lotta contro la corruzione attiva e passiva per Tinexta si articola sia attraverso le politiche di gestione sia nella fornitura al mercato di specifici servizi IT.

Nel prevenire e contrastare il verificarsi di pratiche corruttive, Tinexta ha identificato le seguenti aree di rischio:

- rischi relativi a reati legati alla corruzione
- reati societari
- rischi relativi alla mancata *compliance* o violazione della normativa di riferimento
- rischi legati ai servizi prestati per accedere alle agevolazioni pubbliche.

ALCUNI RISULTATI

- Nel corso dell'esercizio non sono stati erogati contributi politici finanziari o in natura da parte del Gruppo.
- Non vi sono azioni legali in corso o concluse per comportamenti anticoncorrenziali.
- Non si sono verificati incidenti di corruzione accertati, ovvero confermati da elementi probanti, né azioni legali intraprese contro il Gruppo o i suoi dipendenti per motivi riguardanti la corruzione.
- Nel corso dell'esercizio non si sono registrate multe significative e sanzioni non monetarie per la non conformità con leggi e/o normative in materia sociale ed economica.
- I membri dei Consigli di Amministrazione delle società del Gruppo, così come i dipendenti del Gruppo, ricevono comunicazioni circa i principi del Modello ex D.Lgs. 231/2001 adottato e del Codice Etico di Gruppo, i cui documenti sono disponibili nell'intranet delle singole società.
- I clienti e i fornitori del Gruppo sono informati in merito all'adozione di un Codice Etico di Gruppo e di un Modello ex D.Lgs. 231/2001 per il tramite del sito internet delle singole società, nelle sezioni appositamente dedicate.
- Attraverso la formalizzazione dei processi di erogazione dei servizi sono state adottate specifiche checklist ed effettuate attività di audit in tema di incarichi prestati per accedere alle agevolazioni pubbliche, con la finalità rafforzare i sistemi di prevenzione dei rischi di errore.

Politiche di gestione

Tinexta è impegnata a contrastare la corruzione in ogni sua forma: in nessun caso, come descritto nel Codice Etico, il perseguimento dell'interesse o del vantaggio delle singole società, a livello di Gruppo, può giustificare una condotta non etica, non onesta o illecita; per questo motivo, la lotta alla corruzione, attiva e passiva, è considerata un impegno imprescindibile.

I principali strumenti adottati da Tinexta per combattere l'esistenza della corruzione sono i modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 che disciplinano anche i reati legati alla corruzione attiva e passiva, il Codice Etico di Gruppo, il sistema di *compliance* attraverso il canale *Whistleblowing*, la procedura per le operazioni con controparti correlate, l'attività di *Internal*

Audit, la formazione e la sensibilizzazione del personale per consolidare la cultura etica dei rapporti commerciali.

Inoltre, la procedura prevede che i Consigli di Amministrazione delle società siano informati su eventuali casi di corruzione attraverso flussi informativi che obbligatoriamente devono essere comunicati da parte degli Organismi di Vigilanza e dell'*Internal Audit*.

Nel Codice Etico di Gruppo sono stati definiti i Principi etici e di comportamento, in particolare l'integrità ed il contrasto alla corruzione.

Tinexta non accetta e non tollera alcun tipo di corruzione e, pertanto, non intrattiene alcun tipo di rapporto con chi non intenda allinearsi con i Principi etici e di comportamento.

Pertanto, è esplicitamente previsto che *non è consentito dare, offrire, promettere, ricevere, accettare, richiedere o sollecitare denaro o altri favori al fine di ottenere o mantenere un indebito vantaggio nello svolgimento delle attività lavorative*; ciò indipendentemente dalla circostanza che il destinatario di tale atto sia un pubblico ufficiale o un soggetto privato, e a prescindere dall'effettivo indebito vantaggio eventualmente ottenuto.

Inoltre, non è consentito sfruttare o vantare relazioni esistenti o asserite con un soggetto pubblico, finalizzate all'ottenimento indebito di vantaggi da parte di un terzo come corrispettivo della mediazione illecita verso il soggetto pubblico.

Nel Codice Etico di Gruppo è previsto che le società del Gruppo non erogino, in linea di principio, contributi a partiti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali. Eventuali contributi possono essere erogati in modo rigorosamente conforme alle leggi vigenti ad associazioni non aventi scopo di lucro e con regolari statuti ed atti costitutivi che siano di elevato valore culturale o benefico di valenza nazionale.

Il modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 adottato dalla Capogruppo, allineato alle linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta, oltre ad occuparsi del rispetto della normativa di riferimento, prevede nella parte speciale, inter alia, due distinte attività sensibili, una dedicata ai rapporti con la pubblica amministrazione e le autorità di vigilanza, l'altra agli affari societari. Nell'ambito di tutte le attività sensibili sono descritte le fattispecie di reato applicabili e gli standard di controllo specifici. Medesime previsioni sono presenti all'interno dei modelli adottati dalle altre società del Gruppo in cui sono descritti principi e policy finalizzate alla mitigazione del rischio di corruzione attiva e passiva sia verso soggetti pubblici che privati, nonché la gestione delle situazioni di conflitto di interesse, inclusi i rapporti con parti correlate.

Il sistema dei presidi contrastanti la commissione dei reati corruttivi (Policy Anticorruzione), incluso nei modelli di organizzazione e gestione ex D.Lgs. 231/2001, è divulgato nella rete intranet aziendale e garantito da esplicite previsioni comportamentali incluse nel Codice Etico,

I destinatari del Codice Etico di Gruppo, nello svolgimento delle proprie funzioni, si impegnano a mantenere condotte improntate all'integrità morale e ai principi di correttezza, buona fede e trasparenza.

consegnato a tutti i dipendenti a loro ingresso in azienda, durante il processo di on boarding; viene, altresì, somministrata a tutti i dipendenti obbligatoriamente la formazione in materia di D.Lgs. 231/2001 al fine di garantire la diffusione e la consapevolezza dei principi, delle procedure e delle regole di comportamento finalizzate anche alla mitigazione del rischio di corruzione.

Particolare attenzione è, altresì, posta alla *compliance* a leggi e regolamenti cui il Gruppo deve sottostare attraverso procedure, definite dalla Capogruppo, e che coinvolgono tutte le società facenti parti del perimetro della DNF.

Come previsto nelle Linee guida per la redazione del modello di organizzazione gestione e controllo del Gruppo Tinexta, il sistema dei controlli posto in essere allo scopo di mitigare i rischi di frode e corruzione, prevede l'adozione dei seguenti standard di controllo generali, applicabili a tutte le attività sensibili:

- segregazione dei compiti
- esistenza di procedure/nome/circolari
- poteri autorizzativi e di firma
- tracciabilità delle operazioni

Servizi ESG di lotta alla corruzione

Grazie alle soluzioni IT di Corvallis, Tinexta è al fianco dei clienti in tema di antiriciclaggio e antiterrorismo.

In particolare, le Suite Compliance Antiriciclaggio e Antiterrorismo di Corvallis, rappresentano uno strumento operativo molto utilizzato per la compliance da parte di operatori finanziari e commerciali.

WinTAR: gestionale per la tenuta dell'“Archivio Unico Informativo” con estensione sia in ampiezza sia in profondità; parametrizzazione dei controlli effettuati e le informazioni gestite; ottima adattabilità a diversi contesti organizzativi; produzione di evidenze integrate a livello di Gruppo.

Check Enterprise: suite di diagnostica di 2° livello dell'Archivio Unico Informativo composta dai moduli (i) Check - verifica la struttura ed il contenuto delle singole registrazioni presenti nell' Archivio Unico Informativo, (ii) Advanced Check - individua eventuali incoerenze logiche nella sequenza di alimentazione dell'Archivio Unico Informativo stesso; (iii) Compare - identifica le registrazioni che risultano mancanti o in eccesso nell'Archivio Unico Informativo.

KYC – Know Your Customer: suite per la gestione dell'“Adeguata Verifica” della clientela, in grado di garantire un'adesione completa, rapida e accurata alle richieste degli Organismi di Vigilanza in materia di antiriciclaggio e prevenzione del rischio di finanziamento del terrorismo (IV Direttiva).

CoRe – Compliance Reporting: monitora e gestisce in modo accentrato tutti gli adempimenti rivolti agli Organi di Vigilanza comprese le segnalazioni legate alle normative FATCA e CRS, condividendo dati e funzioni utilizzati in ambito AML e garantendo la massima efficacia dei sistemi di presidio e di controllo interno istituiti.

Compliance Dashboard & Planner Tool: cruscotto di sintesi delle evidenze fornite dai presidi organizzativi, informatici e procedurali predisposti per permettere di valutare l'adeguatezza dei sistemi del rischio di riciclaggio.

5. CENTRALITA' DELLE PERSONE

Tinexta riconosce nelle persone e nelle loro competenze un ruolo centrale, soprattutto in considerazione del Core business che caratterizza il Gruppo stesso.

In uno scenario competitivo in continua evoluzione, il successo e la crescita del Gruppo sono sostenuti dall'impegno e dalla capacità delle persone di essere fortemente motivate, attente all'apprendimento continuo, propense al cambiamento, alla sfida del nuovo e portatrici di idee innovative.

L'attenzione, pertanto, al loro benessere, alle pari opportunità, alla formazione, ad adeguati sistemi di incentivazione e remunerazione e alla qualità della vita sono un fattore imprescindibile della gestione aziendale.

Nella gestione responsabile delle risorse umane e dei diritti umani, sono identificate le seguenti possibili aree di rischio:

- turnover e perdita di personale competente e rilevante
- stress lavoro correlato
- ricambio generazionale nelle competenze tecniche e professionali

Politiche di gestione

Il Gruppo investe costantemente sulla crescita e valorizzazione delle persone, garantendo percorsi di sviluppo professionale e creando le condizioni per un ambiente di lavoro collaborativo e motivante.

I valori di onestà, correttezza, integrità e trasparenza, costituiscono il fulcro dei valori morali cui le persone del Gruppo devono ispirarsi nello svolgimento delle attività di loro competenza e nell'esercizio delle loro responsabilità come indicato nel Codice Etico di Gruppo.

Gli obiettivi gestionali sono volti a stimolare le persone in un percorso di crescita personale e professionale, garantendo pari opportunità di sviluppo e di condizioni lavorative per mitigare il rischio di discriminazione.

Nell'ambito della gestione dei rapporti di lavoro, le politiche e le procedure adottate da Tinexta rimandano a quanto disciplinato dai diversi Contratti Collettivi Nazionali del Lavoro, cui le singole società fanno riferimento coprendo il 100% della popolazione aziendale. Si segnala, inoltre, che alcune Società del Gruppo applicano Contratti Integrativi Aziendali di secondo livello.

I principali strumenti in questo ambito, adottati da Tinexta sono riconducibili a:

- modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 adottati dalle società del Gruppo, che disciplinano all'interno di capitoli specifici, i reati commessi con violazione delle norme antinfortunistiche, sulla tutela e sicurezza nei luoghi di lavoro e i reati di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare e di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro

- Codice Etico di Gruppo dove sono definiti i principi etici, di comportamento e i criteri di condotta nei rapporti con i dipendenti
- specifiche disposizioni aziendali di gestione del personale.

La politica di Tinexta di gestione responsabile delle risorse umane e tutela dei diritti umani trova fondamento nel Codice Etico di Gruppo, la cui conoscenza e diffusione avviene fin dall'avvio del rapporto di lavoro, oltre che pubblicato sul sito internet istituzionale.

Come definito nel Codice Etico di Gruppo, Tinexta riconosce la centralità delle risorse umane e l'importanza di stabilire e mantenere con esse relazioni basate sulla fiducia reciproca.

Pertanto, nella gestione dei rapporti di lavoro e di collaborazione, le società del Gruppo si ispirano al rispetto dei diritti dei lavoratori ed alla piena valorizzazione del loro apporto nell'ottica di favorirne lo sviluppo e la crescita professionale offrendo, in ottemperanza alla normativa di legge e contrattuale in materia, a tutti i lavoratori, le medesime opportunità di lavoro, al fine di garantire un trattamento normativo e retributivo equo basato esclusivamente su criteri di merito e di competenza, senza discriminazione alcuna.

Tinexta non tollera, in quanto lesivi della dignità umana, comportamenti di discriminazione, umiliazione, violenza psicologica o isolamento nei confronti di collaboratori o colleghi, indipendentemente dalle ragioni che li determinano.

La scelta delle risorse acquisite dall'esterno è effettuata in base alla corrispondenza delle competenze e capacità dei candidati rispetto alle esigenze aziendali ed alle politiche per le pari opportunità. Le informazioni richieste in fase di selezione sono strettamente legate alla verifica degli aspetti previsti dal profilo professionale e psicoattitudinale, nel rispetto della sfera privata e delle opinioni del candidato.

Nella gestione del personale, le decisioni prese sono basate su considerazioni di professionalità, competenze e capacità dimostrate dai dipendenti e su considerazioni di merito, evitando favoritismi, nepotismi o altre forme di clientelismo.

Le società del Gruppo promuovono programmi di aggiornamento e formazione atti a valorizzare le professionalità specifiche e a conservare ed accrescere le competenze acquisite nel corso della collaborazione.

Tinexta si impegna, inoltre, al rispetto della normativa vigente in materia di tutela della salute e della sicurezza sul lavoro, nonché a consolidare e a diffondere una cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i dipendenti.

Tinexta esige che nelle relazioni di lavoro interne ed esterne non si verifichino molestie di alcun genere, quali ad esempio la creazione di un ambiente di lavoro ostile nei confronti di singoli lavoratori o gruppi di lavoratori, l'ingiustificata interferenza con il lavoro altrui o la creazione di ostacoli ed impedimenti alle prospettive professionali altrui.

Tinexta non ammette molestie sessuali, intendendo come tali, la subordinazione delle possibilità di crescita professionale o di altro vantaggio alla prestazione di favori sessuali o le proposte di relazioni interpersonali private che, per il fatto di essere sgradite al destinatario, possano turbarne la serenità.

Composizione del personale

Al 31 dicembre 2021, il numero dei dipendenti del Gruppo, con riguardo al perimetro della DNF, è pari a 2.176, in crescita del 68% rispetto all'anno precedente, di cui **43% rappresentato dal genere femminile**. Le nuove risorse assunte dal Gruppo sono state 381, con un **hiring rate del 18%** di cui il 55% compresi nella fascia di età 30-50 anni e il 35% di sesso femminile.

L'Italia rappresenta il Paese dove si concentra la maggior parte del personale, a conferma del forte radicamento territoriale. La maggioranza dei dipendenti (65%) si colloca in una fascia di età compresa tra i 30 e i 50 anni.

Il **98% dei contratti è a tempo indeterminato** (2.129 numero totale), un dato che rispecchia l'impegno del Gruppo a garantire piena occupazione e prospettive di lungo termine.

Per il dettaglio dei dati relativi alla composizione dell'organico del Gruppo, alle nuove assunzioni, cessazioni avvenute durante l'anno, così come per tutte le altre informazioni relative al personale si rimanda alla sezione in appendice di questo documento.

Rispetto dei diritti umani, diversity e pari opportunità

Rispetto dei diritti umani, diversity e pari opportunità sono valori che costituiscono un ambiente di lavoro fondato sulla centralità delle persone, contribuendo a stabilire e mantenere relazioni basate sulla fiducia reciproca. Per questi motivi il Gruppo Tinexta mette al centro il **rispetto, l'inclusione e la valorizzazione delle persone**; valori espressi in primis nel Codice Etico e principi fondanti delle Procedure e Policy di Risorse Umane e regolamenti aziendali.

Per la segnalazione di illeciti ex D.lgs. 231/01 è prevista una specifica procedura per la segnalazione (whistleblowing), utile a garantire anche il rispetto della normativa in materia di Diritti Umani.

Le società hanno adottato specifici canali informativi con lo scopo di garantire la riservatezza del personale, per proteggere da eventuali ritorsioni il dipendente che abbia effettuato una segnalazione. Ogni segnalazione di eventuali violazioni e/o situazioni pericolose dovrà essere effettuata tramite la piattaforma "Comunica Whistleblowing".

Il Gruppo Tinexta ripudia il lavoro minorile, attribuisce primaria importanza alla tutela dei minori ed alla repressione di qualunque forma di sfruttamento posta in essere nei confronti degli stessi.

Contrasta ogni forma di reclutamento abusivo ed impiego irregolare di lavoratori e si adopera attivamente al fine di assicurare che le condizioni di lavoro al proprio interno siano rispettose dell'integrità morale e della dignità personale dell'individuo.

In considerazione del business in cui il Gruppo opera, i mercati serviti, la geolocalizzazione delle attività e la composizione e tipologia del personale, il rischio di mancato rispetto dei diritti umani nelle società del Gruppo appare complessivamente remoto.

Inoltre, il Gruppo applicando la normativa vigente in Italia, paese in cui si concentrano la prevalenza delle sue attività lavorative, garantisce de facto la **tutela dei diritti umani**. Per tale motivo non sono state effettuate verifiche mirate in merito al rispetto dei diritti umani.

Con riferimento alla diversity e alle pari opportunità, anche per il 2021 e nei due esercizi precedenti si conferma che non sono riscontrabili incidenti legati alla discriminazione nelle Società in Perimetro.

Nel 2021 la popolazione femminile del Gruppo Tinexta risulta pari al 43%, in riduzione rispetto al 2020 (53%) per effetto dell'ingresso delle società di recente acquisizione.

Nel 2021 è aumentata la quota rosa nel Comitato Controllo e Rischi e Sostenibilità (passata dal 20% al 33%), Comitato per le Parti Correlate (dal 20% al 67%), Comitato Remunerazioni (dal 60% al 66%). Nel Consiglio di Amministrazione la quota rosa è al 45%.

Relativamente al tema della diversity e non discriminazione, in continuità con il 2020, InfoCert sta portando avanti un progetto di inclusione per persone neurodivergenti in collaborazione con il partner Specialisterne. Scopo del progetto è l'integrazione di alcune persone al fine di integrarsi nell'ambiente lavorativo attraverso percorsi di coaching sia per queste persone sia per altri colleghi che con loro collaborano.

Tutte le società del Gruppo hanno assicurato i contributi previdenziali e assistenziali oltre alle assicurazioni sanitarie previste per legge o per contratto in favore dei dipendenti.

Talent Acquisition

Il Gruppo è impegnato nella ricerca e nella valorizzazione dei migliori talenti in grado di distinguersi per la capacità di contribuire in modo concreto alla crescita sostenibile e duratura dell'azienda.

Il Gruppo Tinexta garantisce le stesse opportunità a tutti i candidati – indipendentemente da genere, colore, provenienza geografica, età, orientamento religioso, condizione fisica, stato civile, orientamenti sessuali, cittadinanza, origine etnica – e a stabilire la retribuzione solo sulla base di criteri relativi alla competenza professionale e al ruolo ricoperto.

Il Gruppo ha costituito, già nel 2020, una funzione Corporate dedicata alla ricerca e alla selezione del personale con l'obiettivo di identificare le persone da inserire considerando le competenze professionali e l'allineamento con i principi aziendali.

La funzione Talent Acquisition di Gruppo sviluppa strategie di ricerca del personale in sintonia con i bisogni di crescita che le Società controllate pianificano annualmente, individuando, in linea con Cultura, Mission e Valori aziendali, canali e modalità che permettano di attirare i migliori talenti sul mercato.

In ogni processo di recruiting vengono valutati attentamente i diversi aspetti che compongono le competenze (conoscenze, capacità, comportamenti) ed il potenziale dei candidati in funzione di un'adeguata integrazione all'interno dell'organico già esistente e favorendo le opportunità di scambio professionale tra le realtà aziendali Tinexta.

Viene dato grande spazio all'inserimento di persone laureande o neolaureate, anche tramite *assessment*, volti a mettere in luce le loro capacità relazionali e di ragionamento, attraverso metodologie in linea con le best practice internazionali.

Il principale canale per consultare le posizioni lavorative aperte e candidarsi è LinkedIn, in linea con le best practice, ove è presente una pagina aziendale del Gruppo Tinexta.

La fase di selezione delle persone è cruciale, così come il loro effettivo inserimento in azienda. Uno tra i principi cardine di questo processo è quello di offrire una *candidate experience* di valore a chi intraprende l'iter di selezione, dal momento del primo contatto fino a quello del feedback, che viene restituito in maniera strutturata e costruttiva qualunque sia l'esito.

La ricerca di candidati ideali non avviene solo esternamente ma anche all'interno del Gruppo stesso in un'ottica di valorizzazione e sviluppo del talento. Grazie al sistema di *job posting interno*, fondato su principi di trasparenza e merito, le risorse Tinexta possono proporre la propria candidatura per le posizioni aperte all'interno del Gruppo, diventando protagonisti della propria crescita professionale.

I processi di recruiting si svolgono tutti nel rispetto di principi quali: trasparenza, chiarezza, adozione di criteri oggettivi, verificabili e non discriminatori nell'individuazione dei profili e nella selezione dei candidati in relazione alle esigenze della società e alle mansioni da svolgere, il tutto nel rispetto dei titoli di studio, delle competenze professionali e delle esperienze pregresse. Si svolgono, inoltre, controlli in materia di anticorruzione, quali verifiche sulle precedenti esperienze professionali indicate dal candidato e richieste di informazioni riguardanti, ove possibile, eventuali precedenti penali, qualora ritenuto necessario in relazione al ruolo e alle mansioni che il candidato andrà a svolgere.

Per l'inserimento del neoassunto in azienda, è previsto un processo di *onboarding* attraverso lo svolgimento di una sessione formativa dedicata alla condivisione delle informazioni utili per aiutare le persone che iniziano a lavorare nel Gruppo ad inserirsi al meglio e in modo più veloce.

Durante il processo *onboarding* viene consegnato un *Welcome Kit*, dove sono presenti materiali di approfondimento utili a facilitare i primi passi in azienda, comprendere il contesto di Gruppo e di singola Società, le procedure e le regole organizzative, quali ad esempio:

- Codice Etico di Gruppo ed il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01
- Regolamento Aziendale
- indicazione del sistema documentale dove poter reperire tutta la documentazione aziendale e di Gruppo, emessa dalla singola Controllata o dalla Holding e da questa condivisa in quanto direttamente applicabile, incluso quanto previsto da eventuali Sistemi di Gestione certificati.

Anche nel 2021 si conferma l'investimento nella valorizzazione del talento delle persone con 381 nuove assunzioni, di cui il 35% di genere femminile, e mantenendo un alto grado di soddisfazione dei propri dipendenti – misurato attraverso l'indagine di clima condotta nel corso dell'anno.

Retention del personale

Nel corso del 2021 il tasso di **turnover dei dipendenti in uscita si è ridotto** passando dal 10% del 2020 al 9% nel 2021.

Per coloro che decidono di lasciare il Gruppo, è previsto un processo di *off boarding*, un momento significativo che sottolinea l'attenzione alla persona e l'ascolto anche nella fase finale del rapporto di lavoro, sostiene l'immagine del Gruppo nei confronti del personale e garantisce la raccolta di informazioni utili per il miglioramento continuo.

Ogni Società del Gruppo, attraverso le rispettive funzioni HR, organizza un incontro individuale di *Exit Interview* a fronte del quale viene compilato l'*Exit Interview Form*, successivamente condiviso con la funzione Education and Training. L'obiettivo è misurare e capire le motivazioni alla base della decisione, raccogliendo da parte delle persone dimissionarie una panoramica della **employee journey** offerta ed eventuali azioni di miglioramento, al fine di poterne trarre spunti per azioni formative da avviare o eventuali azioni di gestione HR da implementare.

La **retention** delle persone di valore viene curata attraverso programmi costruiti per far crescere e valorizzare le professionalità più critiche per il Gruppo, attivando anche leve di *retention* legate principalmente alle politiche di *rewarding* come forma di incentivazione di breve e lungo periodo.

Al fine di migliorare costantemente il clima aziendale nel corso del 2021 è stata effettuata un'**Indagine di Clima** per tutte le Società del Gruppo, coinvolgendo complessivamente 1.225 dipendenti con un tasso di redemption pari all'85%.

Le Società della Cybersecurity, Tinexta Cyber, Swascan, Yoroj e Corvallis inseritesi nel Gruppo tra gli ultimi mesi del 2020 e il 2021, hanno avviato l'indagine del mese di novembre 2021 e concluderanno le elaborazioni dei dati e successivi step di processo nei primi mesi del 2022.

L'indagine è stata focalizzata su cinque ambiti di approfondimento, andando ad analizzare la struttura ed il sistema organizzativo, la strategia, la modalità di gestione delle risorse umane in azienda, la leadership e l'ambiente ed il coinvolgimento nel contesto lavorativo. Nel complesso più dell'80% dei dipendenti coinvolti si sono espressi in senso positivo rispetto a questi temi.

Al termine dell'indagine sono state istituite delle task force su base volontaria in quasi tutte le Società costituite sia da Responsabili che dipendenti delle rispettive Società, al fine di approfondire le aree di miglioramento emerse e sviluppare nuove idee e proposte per migliorare la vita lavorativa all'interno delle rispettive Società.

Employer branding e partnership con il mondo accademico

L'**Employer Branding** è sicuramente una leva strategica per posizionare al meglio il Gruppo Tinexta nel panorama del mercato del lavoro e per farsi conoscere da studenti e incontrare nuovi talenti. Nel 2021 il Gruppo ha portato avanti diverse iniziative volte a far conoscere le opportunità che offre a persone laureande e neolaureate. In particolare, nel corso del 2021 Tinexta Group ha partecipato a diversi **Career Day**, (giornate di incontro con gli studenti universitari dedicate alla presentazione dell'azienda), organizzati ad esempio dal Politecnico di Milano, Università di Modena e Reggio Emilia, Università Aperta dell'Università degli Studi di Padova, Contamination dell'Università Tor Vergata di Roma.

Nel corso del 2021 sono state attivate collaborazioni e **partnership con università** nazionali ed internazionali (quali ad esempio Bocconi, LUISS, Jhon Cabot University, LUMSA) sulla base di profili strategici per il business, finanziate borse di studio per dottorati di ricerca executive (Università di Torino), Executive MBA, Master Universitari e online certification program.

Corvallis partecipa come socio Fondatore alla Fondazione ITS Academy Mario Volpato che opera nell'Area 6, tecnologie ICT, gestisce con la stessa 2 corsi per il diploma di tecnico superiore Cloud Developer, sempre come socio Fondatore partecipa alla Fondazione Meccatronica di Vicenza, dove gestisce un corso per esperto in Cybersecurity. È socio di UniSmart, Fondazione dell'Università degli Studi di Padova nata per promuovere il Trasferimento Tecnologico e la formazione *post lauream*. È, inoltre, socio fondatore di due Competence Center: lo SMACT delle 9 Università del Triveneto e il Meditech, Competence center delle Regioni Campania e Puglia. Corvallis sostiene con l'Associazione Alumni dell'Ateneo di Padova alcuni premi e borse di studio per giovani ricercatori.

Formazione e sviluppo del personale

Il Gruppo ha costituito, già nel 2020, una funzione Corporate dedicata alla **formazione e sviluppo** del personale con l'obiettivo di costruire percorsi di sviluppo delle competenze (conoscenze, capacità, comportamenti) affinché le persone possano migliorare nel raggiungimento dei propri obiettivi e nella gestione delle sfide che si presentano nel contesto di innovazione continua delle Aziende del Gruppo Tinexta.

La funzione **Education and Training** supporta, inoltre, le persone e i team nel miglioramento delle prestazioni, nel rafforzamento della motivazione e nell'identificazione con la Cultura e i Valori del Gruppo.

Nel primo trimestre 2020 è stato avviato un processo di mappatura e descrizione ruoli aziendali per meglio definire ed armonizzare le diverse professionalità presenti nelle società del Gruppo.

Il **Progetto Ruoli**, conclusosi nel 2021, ha interessato tutte le Società in perimetro con l'obiettivo di accrescere la consapevolezza del ruolo che ogni persona ricopre in Azienda ed evidenziare l'importanza del contributo individuale rispetto agli obiettivi aziendali.

Attraverso il coinvolgimento attivo delle persone è stato possibile descrivere per ogni Unità Organizzativa presente nelle diverse Società del Gruppo, la mission, la responsabilità, le principali attività legate al ruolo e le competenze ad esso associate.

A valle del Progetto Ruoli, e quindi della definizione delle competenze Specialistiche e Trasversali definite per ogni ruolo, è stato avviato il processo di **valutazione delle competenze** e relativa **Gap Analysis**, con l'obiettivo di rilevare, monitorare, sviluppare e valorizzare il patrimonio di competenze possedute da ciascuno in coerenza con i valori, gli obiettivi e le strategie di business. In particolare, i risultati della Gap Analysis, risultante dalla valutazione delle competenze, è uno degli input per la definizione dei percorsi formativi necessari all'accrescimento professionale delle persone.

La funzione Education and Training individua per ciascun ruolo aziendale sia le competenze trasversali, descritte nel Dizionario delle Competenze Trasversali di Gruppo, sia quelle specialistiche, con il supporto degli HRBP, elencate nel documento di Descrizione dei Ruoli di ciascuna Società del Gruppo.

In particolare, le competenze trasversali caratterizzano tutti i ruoli mappati all'interno del Gruppo, sebbene legate ad aspettative di realizzazione specifiche e differenziate in base alla seniority. Per i People Manager e per i Responsabili di Funzione sono previste delle competenze trasversali aggiuntive riguardanti le responsabilità gestionali a questi affidate. Le competenze specialistiche sono invece tipiche di ciascun ruolo aziendale.

Entrambe le tipologie di competenze sono oggetto di valutazione e vengono quindi riportate nelle schede di valutazione, configurate nel sistema gestionale utilizzato per tale processo, e rese disponibili da Education & Training prima dell'avvio del processo.

Il processo di valutazione delle competenze è stato gestito attraverso la piattaforma Zucchetti, ad eccezione di Corvallis e della direzione Product Factory di InfoCert che hanno utilizzato la piattaforma Cornerstone, coinvolgendo 1.726 dipendenti nel 2021 di quasi tutte le Società in perimetro di rendicontazione. Nel corso del 2022 il processo di valutazione delle competenze proseguirà nelle restanti controllate andando a coprire l'intero perimetro di Gruppo.

Per sostenere e promuovere lo sviluppo personale e professionale delle persone, il Gruppo ha definito specifici **percorsi di formazione** in grado di migliorare le potenzialità e ampliare le competenze dei dipendenti, nel rispetto dei valori e della strategia del Gruppo.

Nel 2021 sono state erogate circa 44.125 mila ore di formazione confermando le aspettative del management e degli stakeholder che indentificano nella formazione delle persone una delle tematiche prioritarie.

I programmi di formazione erogati sono stati focalizzati principalmente su tre ambiti: *training tecnico-specialistico* correlato alle specificità di ogni società del Gruppo; *formazione comportamentale* volta a supportare lo sviluppo professionale dei dipendenti; *formazione linguistica* in linea con gli obiettivi di internazionalizzazione del Gruppo Tinexta.

In particolare, per la formazione linguistica è stata implementata una piattaforma e-learning nella quale i dipendenti hanno la possibilità di approfondire fino a nove lingue diverse.

Particolare attenzione è rivolta alla formazione manageriale a supporto della responsabilità di gestione dei propri collaboratori e alla formazione dedicata alla Cybersecurity, iniziata nel 2020 e completata nel corso del 2021 da tutte le Società del Gruppo, attraverso un percorso e-learning che ha approfondito tematiche quali ad esempio browser e navigazione, privacy, phishing, malware, cloud computing ed e-commerce.

Al termine del percorso è stato, inoltre, attivato un modulo formativo sempre relativo alla Cybersecurity disponibile per tutti i dipendenti ed inserito anche nel training di on boarding per neoassunti.

Relativamente alla formazione obbligatoria, sono organizzati ed erogati *training* volti ad accrescere la consapevolezza e la conoscenza delle normative che impattano l'organizzazione, con particolare attenzione alla formazione sugli aspetti di **sicurezza** connesse al d.lgs. 81/08 e alle evoluzioni in ambito **privacy** portate con l'introduzione del regolamento sul GDPR (Regolamento generale sulla protezione dei dati). Oltre a questi *training*, il personale viene aggiornato sulle normative rilevanti di business attraverso percorsi focalizzati su Modello Organizzativo 231 e **Processo di Whistleblowing**, Codice etico, anticorruzione.

Piani di successione

Il Gruppo, a partire dal 17 maggio 2016 ha adottato un sistema di Corporate Governance in linea con i principi contenuti nel Codice di Corporate Governance da ultimo approvato dal Comitato per la Corporate Governance delle società quotate promosso da Borsa Italiana, dandone attuazione per l'osservanza degli impegni conseguenti. Tinexta così ribadisce il suo

impegno a valutare e porre in essere azioni volte al costante aggiornamento del sistema di Governance alle migliori pratiche.

In considerazione dell'evoluzione del Gruppo e delle sue articolazioni e al fine di rispondere più adeguatamente ad eventuali esigenze di successione, nel marzo 2021 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato una apposita previsione per predisporre un cosiddetto **“Succession Contingency Plan”, in linea con le raccomandazioni previste dal Codice di Corporate Governance cui la Società ha aderito, nonché in linea con quanto proposto dal Comitato Controllo e Rischi e Sostenibilità e dal Comitato Remunerazioni.**

Si tratta di un piano che prevede le azioni da intraprendere nel caso di eventi improvvisi ed imprevedibili che impediscano - in maniera permanente e non reversibile - all'Amministratore Delegato e Direttore Generale, o al Presidente, oppure ad uno dei membri esecutivi del C.d.A., di esercitare le proprie funzioni, con la finalità di garantire la continuità nella gestione dell'operatività aziendale.

Infatti, l'obiettivo del Piano di Successione di Contingency è quello di identificare tutte le azioni, sia di impatto interno che esterno, da intraprendere per la gestione della eventuale successione improvvisa del ruolo di Presidente, di Amministratore Delegato e Direttore Generale, di membro esecutivo del C.d.A. di Tinexta S.p.A. e delle sue Controllate, individuando gli organi aziendali coinvolti e definendo obiettivi, tempistica e strumenti. Il Piano di Successione di Contingency descrive, inoltre, il processo con il quale gli Organi Societari e le funzioni aziendali saranno chiamati ad intervenire per l'attuazione del piano stesso e definisce i principali strumenti di supporto per l'implementazione delle fasi principali del processo, tra i quali i meccanismi per l'assegnazione temporanea delle deleghe.

Il Piano, approvato in via definitiva dal Consiglio di Amministrazione della Capogruppo nel novembre 2021, è stato redatto tenendo in considerazione le migliori prassi in essere nelle Società quotate ed ha assunto una articolazione maggiormente dettagliata e specifica per Tinexta S.p.A. anche in considerazione dei particolari obblighi di trasparenza verso il mercato che la capogruppo deve soddisfare nella sua qualità di Società quotata.

Per le Società controllate da Tinexta S.p.A. si è deciso di definire un Piano di Contingency con modalità operative diverse, la cui finalità prevalente è quella di garantire la continuità operativa del business e l'esecuzione delle necessarie azioni gestionali.

Successivamente ai Piani di Successione di Contingency, per assicurare un processo di governance coerente con i valori aziendali ed un'adeguata valorizzazione delle risorse, il Gruppo Tinexta adotterà una gestione dei Talenti intesa anche a favorire l'individuazione dei profili idonei alla successione per le posizioni più strategiche e prevederà, per le figure manageriali chiave, le necessarie azioni di sviluppo a sostegno della loro crescita professionale.

Salute e sicurezza sul lavoro

Il sistema organizzativo per la salute e sicurezza aziendale del Gruppo è strutturato in ottemperanza alle leggi nazionali: in ciascuna società è presente un Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP), nonché un Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza (RLS) ed il medico competente per la sorveglianza sanitaria. La politica del Gruppo per la salute e la sicurezza sul lavoro si ispira ai principi della salvaguardia dell'incolumità e della dignità della persona umana. Essa è pertanto finalizzata a garantire la protezione dell'incolumità fisica dei lavoratori, dell'igiene dei luoghi di lavoro, nello svolgimento di tutte le attività presso le diverse sedi.

In particolare, è stato adottato da alcune società del Gruppo un Sistema di Gestione per la Salute e la Sicurezza sul Lavoro UNI-Inail, funzionale al raggiungimento degli obiettivi stabiliti nella Politica per la Sicurezza, in un'ottica di efficacia e di miglioramento continuo delle prestazioni aziendali ai fini della sicurezza.

Complessivamente i dipendenti possono essere classificati ai fini della valutazione del rischio come personale con mansioni direzionali o di coordinamento e personale con mansioni impiegatizie/commerciali/in telelavoro. La maggior parte del personale dipendente del Gruppo svolge attività da videoterminale per tanto non è soggetto a rischi di incidenza, inoltre tutta la strumentazione fornita in dotazione è a norma, in ottemperanza al D.L. 81/08.

Le procedure utilizzate per la valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza dei lavoratori vengono dettagliatamente individuate e descritte dalle singole società sia all'interno del Documento di Valutazione dei Rischi aziendale che delle procedure emanate. In particolare, ogni società ha adottato processi per individuare la presenza di eventuali pericoli sul lavoro, per valutare i rischi in modo sistematico e non, per applicare la gerarchia dei controlli al fine di eliminare i pericoli, per garantire la qualità di tali processi, comprese le competenze delle persone che li presidiano, per migliorare costantemente il **sistema di gestione di Salute e Sicurezza sul Lavoro** e per ridurre al minimo i rischi. Tali processi sono individuati attraverso l'analisi dei rischi e descritti all'interno del Documento di Valutazione dei Rischi aziendale e delle procedure emanate al fine di prevenire infortuni, malattie professionali, eventi incidentali ed il verificarsi delle conseguenti emergenze. Per ciascun fattore di rischio è descritto lo stato di fatto; la determinazione del grado di rischio (basso/medio/alto) è dato dalla proporzione tra la probabilità che il rischio si verifichi ed il danno causato.

L'efficace funzionamento del sistema di gestione della sicurezza si basa su una struttura organizzativa adeguata con responsabilità definite, personale addestrato, comunicazioni e documenti chiari e completi, controllo delle attività operative e disponibilità di procedure/piani per le emergenze. A dipendenti e non dipendenti – ovvero agli altri soggetti che sono presenti presso le sedi aziendali - è inviato il documento informativo contenente le principali regole e norme di comportamento relative alla sicurezza da seguire nello svolgimento dell'attività lavorativa.

A tal fine è cura dell'Ufficio Personale tenere aggiornato il personale in riferimento alla situazione di Salute e Sicurezza.

In riferimento all'emergenza Covid-19 è stato redatto un regolamento diffuso a tutti i dipendenti e agli altri soggetti che accedono alle sedi aziendali, che è costantemente aggiornato.

Tra i dipendenti sono state nominate e formate delle figure quali preposti, addetti emergenza, primo soccorso, antincendio, rappresentanti dei lavoratori ai quali i dipendenti possono rivolgersi per rappresentare ogni richiesta ed effettuare segnalazioni di anomalie ed eventuali pericoli. In termini giuridici tali indicazioni non possono essere oggetto di contestazione e/o ritorsione e la presenza delle Rappresentanze Sindacali Aziendali è posta a maggior tutela dei lavoratori.

Poiché l'attività lavorativa è a basso rischio non si prevedono situazioni di lavoro che possano provocare lesioni o malattie professionali. Nel 2021 non si registrano casi di malattie professionali.

All'interno del DVR sono descritti tutti i processi atti all'individuazione, alla correzione dei pericoli e al contrasto di incidenti professionali, formando ed informando il personale circa i rischi specifici alla mansione svolta, sottoponendo lo stesso a sorveglianza sanitaria, programmando la manutenzione dei presidi antincendio e di pronto soccorso.

Le società, in collaborazione con la Capogruppo, si occupano di assicurare la formazione generale e specifica D. Lgs. 81/08 ed i relativi aggiornamenti in funzione delle diverse scadenze nonché di monitorare l'attività del medico competente consentendo un facile accesso a tutti i lavoratori.

In considerazione del business, non si riscontrano impatti negativi significativi in materia di salute e sicurezza sul lavoro direttamente connessi alle attività operative del Gruppo, ai prodotti e ai servizi.

In ultimo tutte le Società del Gruppo, in compliance con la normativa vigente, assicurano a tutti i dipendenti le assicurazioni sanitarie e le coperture assistenziali previste dai rispettivi CCNL di riferimento, adottando in alcuni casi assicurazioni sanitarie e infortunistiche integrative in favore dei propri dipendenti.

Nel corso del 2021 e nei due esercizi precedenti, in tutte le società del Gruppo rientranti nel perimetro della DNF non si sono riscontrati infortuni mortali o permanenti.

Tutela della salute nell'emergenza Covid-19

Il Gruppo gestisce gli aspetti legati alla salute e sicurezza delle persone attraverso misure organizzative conformi al D.Lgs. 81/2008 (Testo Unico sulla Salute e Sicurezza sul Lavoro). Per ogni Società del Gruppo è prevista la stesura di un **Documento di Valutazione dei Rischi (DVR)**, conforme alle normative e all'assetto aziendale; periodicamente vengono presentate delle relazioni sull'andamento delle attività agli Organismi di Vigilanza che si occupano di verificarne i contenuti e valutarne la gestione.

Relativamente alle risorse, Tinexta ha gestito anche nell'anno 2021 l'emergenza COVID-19 in modo omogeneo attraverso la definizione di specifiche politiche comuni valide per tutte le Controllate, al fine di assicurare ai dipendenti adeguate condizioni di sicurezza in linea con le disposizioni normative e comportamentali emanate, tra cui quelle dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri, del Ministero della Salute, delle Regioni e dell'Istituto Superiore di Sanità.

Si segnalano in particolare le seguenti misure adottate, talune in continuità rispetto all'anno 2020:

- **SMARTWORKING:** vi è stato un progressivo, seppur parziale, rientro dei dipendenti in sede per tutte le Aziende del Gruppo, eccezion fatta per le categorie di persone aventi diritto, più incisivo a seguito dell'eliminazione delle zone ad alto rischio di contagio (rossa/arancione). Il rientro nei locali aziendali è vincolato al mantenimento della **distanza di sicurezza** di almeno 1 metro tra le postazioni e al rispetto delle altre disposizioni normative (ad es. mascherine).
- **EMISSIONE REGOLAMENTO GREEN PASS:** a seguito della pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del decreto-legge 21 settembre 2021, n. 127 che sancisce l'obbligatorietà del green pass per tutti i lavoratori pubblici e privati a decorrere dal 15 ottobre e sino alla fine dello

stato di emergenza, è stato predisposto un documento per ciascuna Società contenente le misure organizzative da seguire per poter accedere alle sedi di lavoro. Si è proceduto inoltre con la formalizzazione delle nomine per il personale autorizzato alle operazioni di verifica della certificazione verde e la conseguente gestione operativa atta all'espletamento di tale obbligo normativo.

- **MEETING/FORMAZIONE:** sono state attivate in tutte le Aziende soluzioni di collegamento da remoto per lo svolgimento di meeting e attività formative in modo da evitare gli spostamenti.
- **IGIENE E TUTELA DELLA SALUTE:** sono state rispettate le indicazioni ministeriali sui presidi lavorativi per igienizzazione e utilizzo di dispositivi di sicurezza.
- **AGGIORNAMENTO REGOLAMENTO AZIENDALE:** è stato mantenuto in costante aggiornamento il documento per ciascuna società che contiene le norme comportamentali e le misure organizzative da seguire per la prevenzione e protezione dei lavoratori nelle sedi di lavoro.
- **INCONTRI COMITATO COVID-19:** al fine di presidiare il rispetto delle disposizioni del suddetto regolamento, si sono protratti gli incontri del Comitato Covid, istituito nell'anno 2020.

In continuità con il 2020, sono state inoltre mantenute le seguenti precauzioni e disposizioni: uso dei DPI nelle sedi aziendali (mascherine, gel igienizzante, spray igienizzante, divisori scrivanie), facoltà di consumare il pasto presso la propria postazione di lavoro per evitare assembramenti nei luoghi di ristorazione nei pressi degli uffici, sanificazione periodica dei locali, divieto di assembramenti nelle sale comuni aziendali (a tal fine è consigliato di limitare al massimo le visite di consulenti/clienti in ufficio pianificando la prenotazione delle sale riunioni per gli incontri e verificando il corretto utilizzo dei dispositivi di sicurezza necessari).

È stato, inoltre, consigliato di evitare spostamenti e trasferte tra sedi lavorative delle varie aziende, prediligendo lo strumento della videoconferenza.

Tra le misure adottate per la gestione dell'emergenza Covid-19 rientrano anche alcune iniziative di formazione, già avviate nel corso del 2020:

- **ImprovEXTA:** pillole formative nel tempo del Covid-19, documento reso disponibile per tutti i dipendenti del Gruppo e pensato per condividere contenuti formativi e opportunità interessanti per vivere meglio il periodo emergenziale.
- **Webinar** disponibili per tutti i dipendenti su base volontaria, inerenti tematiche di supporto alla situazione di emergenza, come ad esempio: antifrangibilità, apprendimento continuo, allenamento della mente.

6. FILIERA RESPONSABILE

La catena di fornitura responsabile rappresenta un tema rilevante per Tinexta che si sviluppa attraverso il rispetto del Codice Etico.

Tinexta identifica e valuta i rischi connessi a tale tematica, tra cui il rischio del mancato rispetto del Codice Etico lungo la catena di fornitura.

La gestione responsabile della filiera può avere infatti, nella maggioranza dei casi, implicazioni sulla gestione responsabile del servizio offerto ai clienti.

ALCUNI RISULTATI

- Sono stati internalizzati i servizi di Cybersecurity e IT, tra cui l'assessment del rischio tecnologico dei fornitori
- Il 97% del fatturato di approvvigionamento proviene da fornitori locali con sede in Italia. Non vi sono fornitori in Paesi nei quali sia consentito impiego del lavoro monorile.
- Nell'Albo fornitori di Gruppo risultano censiti l'85% dei fornitori attivi
- Nella gestione dei Data Center, Tinexta, tramite la controllata InfoCert, nel 2021 ha avviato iniziative per l'ottimizzazione delle risorse, con strategie di utilizzo del Cloud e di refactoring dei servizi.
- Ai fini della valutazione della fornitura del servizio esterno di Data Center sono stati previsti anche alcuni criteri ESG quali a titolo esemplificativo certificazioni di natura energetica (ISO5001) e certificazioni e processi di sicurezza (ISO 27001) oltre all'inserimento nel contratto/servizio di specifiche clausole volte alla gestione della sicurezza informatica e della privacy.

Politiche di gestione

Le principali categorie di fornitori riguardano l'approvvigionamento di beni e servizi strumentali al *business*, quali a titolo di esempio: *server*, *business information*, dispositivi di firma digitale, servizi professionali principalmente per recupero credito, finanza agevolata e perizie.

Accompagnare i propri fornitori verso il raggiungimento di standard eccellenti è una priorità del Gruppo; vista la natura così diversificata dei propri servizi, Tinexta si trova spesso a confrontarsi con professionisti esterni e *partner* commerciali che devono garantire al cliente finale i medesimi standard di qualità del servizio.

Il processo di integrazione delle nuove Società del Gruppo, in particolare quelle relative alla BU *Cyber Security*, ha consentito di cogliere anche sinergie quanti/qualitative; si è proceduto ad un'armonizzazione di alcune forniture con i contratti già presenti nel Gruppo oltre che ad una "internalizzazione" dei servizi di Cybersecurity e IT (es: sviluppo software, penetration test, vulnerability assessment, SOC, ecc.), tra cui l'assessment del rischio tecnologico dei fornitori.

Nel 2021 Tinexta ha definito specifiche procedure di dialogo e controllo degli acquisti di beni e servizi e di gestione albo fornitori, che disciplinano il ruolo della Capogruppo nel processo di approvvigionamento, prevedendo per alcune categorie merceologiche l'intervento della stessa sia per economie di scala sia per garantire l'accesso a fornitori di elevato standing.

Particolare rilevanza rivestono i processi adottati di qualificazione dei fornitori, in corso di implementazione su tutte le controparti, che prevedono una serie di requisiti di compliance in capo agli stessi nonché i flussi approvativi interni e di monitoraggio.

È prevista la compilazione obbligatoria da parte dei fornitori di un questionario generico che copre anche aspetti di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, l'adozione di modelli di gestione atti a prevenire la commissione di specifici reati nonché la regolarità contributiva e fiscale. Inoltre, sono previsti questionari specifici a seconda delle categorie merceologiche delle forniture.

Albo fornitori

Per rafforzare il presidio sulla catena di fornitura, la funzione Acquisti della Capogruppo ha implementato un processo di qualifica dei fornitori istituendo uno specifico "Albo Fornitori". L'obiettivo è quello di:

- Istituire un'unica procedura per tutte le società del Gruppo, per valutare l'idoneità dei fornitori a intraprendere rapporti di fornitura. Al riguardo si specifica che esistono sia requisiti generici (es: organizzazione, assenza reati, ecc.) e sia requisiti specifici correlati alle singole categorie merceologiche
- Standardizzare il più possibile le condizioni di fornitura che includono, tra le altre cose, l'impegno al rispetto del Codice Etico di Gruppo nonché aspetti riguardanti la salute e sicurezza dei lavoratori, la regolarità contributiva e il diritto di ispezione da parte del Gruppo Tinexta
- Monitorare le caratteristiche qualitative dei propri fornitori come, ad esempio, il possesso di certificazioni, attuazione di politiche ambientali, ecc.

Il processo qui descritto è attivo da poco più di un anno e quasi tutti i fornitori attivi (85%) sono stati censiti all'interno dello stesso.

Il processo Acquisti, che include anche i temi di qualifica descritti in precedenza, è stato inserito nell'ambito della certificazione ISO:9001 ottenuta nel 2020; nel corso del 2021, sempre ai fini certificazione, è stato effettuato un audit verticale sul processo acquisti che ha avuto esito positivo con il rinnovo dell'attestazione di qualità.

La Capogruppo, tra le altre cose, ha istituito, nell'ambito delle proprie procedure, un processo di valutazione volto a monitorare le performance dei fornitori ed il rispetto degli impegni contrattuali. La valutazione qui descritta può essere applicata discrezionalmente al termine di un contratto o in periodi specifici dell'anno (es. su base annuale). Inoltre, è prevista anche la possibilità di effettuare audit presso le sedi dei fornitori.

Il processo di valutazione sarà integrato nel tool IT che già ad oggi permette la gestione dell'Albo fornitori. A regime sarà possibile avere un unico sistema per la gestione attiva dei fornitori a 360° sia in fase di valutazione iniziale (qualifica) e sia in fase di valutazione delle performance (valutazione o ranking).

Si precisa che, all'interno dell'Albo fornitori sono inseriti anche criteri correlati a tematiche ambientali (es: Certificazione ISO 14001) o sicurezza dei lavoratori (es: certificazione OHSAS). Allo stato attuale, tali criteri non sono obbligatori ai fini dell'inserimento nell'Albo; la

percentuale di fornitori selezionati mediante criteri sociali e ambientali è pari a zero. Attualmente sono presenti nell'albo 25 fornitori con certificazione OHSAS/ISO 45001 e 64 fornitori con certificazione ISO 140001.

Rispetto a quanto sopra riportato non sono stati rilevati, nell'esercizio in parola, cambiamenti significativi della catena di fornitura del Gruppo.

Collaboratori esterni

Il Gruppo ha un numero significativo di collaboratori (non subordinati), pari a 736 al 31 dicembre 2021 (642 al 31 dicembre 2020), rappresentati in particolare da:

- periti esterni che svolgono attività di valutazione immobiliare (perizie) nell'ambito dei servizi che RE Valuta fornisce alla propria clientela bancaria e parabancaria a supporto dell'attività di erogazione del credito
- agenti di commercio di Innolva e Forvalue inseriti nella rete vendita per promuovere la conclusione di contratti riferiti a prodotti e servizi commercializzati
- agenti esterni di Co.Mark, Visura e Warrant Hub che si occupano dell'acquisizione di clienti sulla propria area di riferimento
- contratti d'opera professionale riguardanti consulenti esterni di Warrant Hub, Warrant Innovation Lab e Be Warrant per competenze in ambiti specifici, tra cui efficientamento energetico, finanza agevolata e gestione finanziaria nonché collaboratori esterni di Sixtema, Comas, Co.Mark e RE Valuta, Yoroi, Swascan e Trix.

7. RESPONSABILITA' AMBIENTALE

Le tematiche ambientali assumono una crescente importanza sia in termini di gestione interna eco-sostenibile sia esternamente a livello di servizi specifici per assistere i clienti.

Tinexta identifica e valuta i rischi connessi a tale tematica, tra cui il rischio del mancato rispetto della normativa ambientale.

ALCUNI RISULTATI

- Nel corso dell'esercizio e nei due esercizi precedenti non si sono registrate multe significative e sanzioni non monetarie per la non conformità con leggi e/o normative ambientali.

Politiche di gestione

La politica di gestione responsabile dell'ambiente trova fondamento nel Codice Etico di Gruppo, i cui Principi etici e di comportamento prevedono in particolare la tutela dell'ambiente.

Come definito nel Codice Etico, Tinexta promuove la conduzione delle proprie attività puntando al corretto utilizzo delle risorse ed al rispetto dell'ambiente. I destinatari del Codice Etico, nello svolgimento delle proprie funzioni, si impegnano a rispettare la vigente normativa in materia di tutela e di protezione ambientale.

Sia la Capogruppo che le altre società rientranti nel perimetro della DNF operano attraverso comportamenti responsabili e rispettosi dell'ambiente al fine di ridurre l'impatto delle proprie attività all'esterno: viene prestata la massima attenzione al consumo razionale delle risorse energetiche (anche se limitate all'illuminazione degli uffici ed all'utilizzo dei dispositivi informatici) e alla riduzione dei consumi idrici, nonostante l'uso sia esclusivamente domestico ed igienico-sanitario; inoltre, particolare riguardo è posto allo smaltimento dei rifiuti mediante raccolta differenziata.

Degna di nota è l'attenzione del Gruppo Tinexta all'ambiente attraverso l'adozione, in maniera autonoma da parte delle singole società, di comportamenti virtuosi volti alla tutela dell'ambientale, tra cui progetti plastic free, paper free, raccolta differenziata, parco auto a basse emissioni di Co2, monitoraggio del consumo di toner.

Uffici Green

In ottica di una ottimizzazione nel 2021 la Capogruppo Tinexta S.p.A. ha costituito la Funzione Real Estate, al fine di governare il processo di gestione delle sedi del Gruppo attraverso l'indirizzo delle nuove necessità, l'individuazione di possibili soluzioni migliorative anche in ambito ambientale e la definizione dei contratti operativi correlati agli uffici.

Nell'ambito delle attività di start up della funzione è stata realizzata una mappatura più puntuale delle sedi per presidiare il processo di monitoraggio.

Sono stati implementati alcuni quick win che hanno ridotto le sedi a 41 sul territorio nazionale, rispetto alle 48 mappate durante il 2020.

Sulle società principali e nei centri urbani con una significativa concentrazione di risorse si sta inoltre valutando il trasloco in uffici di nuova realizzazione, più efficienti dal punto di vista energetico.

Mobility management

Tinexta è impegnata a definire e attuare un sistema di gestione atto ad assicurare luoghi lavorativi salubri e sicuri per tutti i dipendenti, volto anche alla sensibilizzazione e gestione dei possibili impatti che i comportamenti aziendali e dei singoli individui possono causare all'ambiente.

Il Gruppo, già prima dell'emergenza Covid-19, adottava una politica in materia di spostamenti e trasferte, al fine di limitare il più possibile l'utilizzo delle automobili e, conseguentemente, il numero di spostamenti sul territorio nazionale. Si predilige, infatti, effettuare video conference e, in caso non fosse possibile utilizzare tale strumento, gli spostamenti avvengono per mezzo del treno, l'uso dell'automobile è quindi circoscritto solo nei casi in cui nessun'altra soluzione risulti possibile.

Questa politica ha un triplice vantaggio: ridurre i costi e le emissioni indirette di gas ad effetto serra ed aumentare la salute e la sicurezza dei dipendenti.

Si segnalano alcune iniziative virtuose intraprese da alcune società del Gruppo, come ad esempio: l'inserimento di auto ibride nella car policy aziendale, l'acquisto di monopattini, il car pooling aziendale con la condivisione del veicolo per recarsi al lavoro, flessibilità oraria.

Un progetto degno di nota in questo ambito è WOH (Working on Home=lavorare sulla casa per lavorare da casa), effettuato da Corvallis, in accordo con le componenti sindacali, grazie al quale della società il 60% dei dipendenti lavorerà in WOH in maniera continuativa ed il 30% in modalità frazionata. Il modello consentirà di ridurre di oltre 2000 mq la superficie occupata con i conseguenti risparmi in termini di riscaldamento/condizionamento, trasferimenti in auto casa/azienda. Il contributo in termini di decarbonizzazione è elevato, considerati 80.000 giorni/uomo/annui lavorati da casa e senza spostamenti.

Energia ed emissioni

Con regolarità viene svolta presso le società del Gruppo interessate una attività di diagnosi energetica, volta alla copertura degli adempimenti previsti per le Grandi Imprese dal D.Lgs. 4 luglio 2014, n.102, propedeutica anche ad eventuali azioni di miglioramento impatti energetici ed ambientali.

InfoCert ha inviato ai dipendenti un documento che illustra il progetto di compensazione delle emissioni emesse dal CED primario e che raccoglie best practice di riduzione delle emissioni che possono essere adottate da tutti i dipendenti.

In tema di tutela dell'ambiente, Privacy Lab ha sviluppato un software con cui stima l'impatto dell'attività aziendale in termini di emissioni di CO₂ e successivamente provvede a compensare le emissioni prodotte con la piantumazione di alberi in *partnership* con una Onlus.

Rifiuti

Le società del Gruppo Tinexta effettuano, in gran parte delle sedi, la raccolta differenziata dei rifiuti "ordinari" (es: plastica e carta); i rifiuti speciali (in prevalenza toner di stampanti, pc o

monitor da rottamare, smaltimenti di hardware) sono gestiti nel rispetto della normativa attraverso idonei accordi con fornitori specializzati. In questo contesto è opportuno segnalare: la procedura ambiente e rifiuti predisposta da Sixtema che definisce principi comportamentali cui il personale deve attenersi nelle attività di smaltimento dei rifiuti ambientali e di qualsiasi altro materiale che presenti impatto ambientale, oltre alla certificazione ISO 14001 posseduta dalla società Infocert.

Policy e Certificazione ambientale

Si segnala la Politica Ambientale di InfoCert, parte integrante dei Principi Guida della Politica del Sistema di Gestione Integrato, che in termini di sostenibilità ambientale prevede in particolare gli obiettivi di:

- promuovere ogni iniziativa per prevenire il verificarsi di situazioni anomale che possano compromettere l'ambiente, predisponendo le azioni necessarie al contenimento degli eventuali impatti
- assicurare un'adeguata progettazione, conduzione e manutenzione dei servizi e sistemi, anche in caso di attività affidate a terzi, valutando preventivamente i rischi aziendali in materia di tutela ambientale
- informare, formare ed addestrare tutto il personale al rispetto delle disposizioni e alle procedure aziendali adottate anche in ambito ambientale
- garantire il rispetto delle norme di tutela ambientale e prevenzione inquinamento.

Economia Circolare

Un ulteriore passo avanti operato da anni nella gestione responsabile dell'ambiente è rappresentato dalla Gestione Forestale Responsabile, in coerenza all'offerta di soluzioni paperless, per promuovere politiche di sostenibilità ambientale, minimizzando l'uso di materiale cartaceo, utilizzando materiale certificato FSC (Forest Stewardship Council, ovvero proveniente dalla filiera di produzione legno e carta sostenibili e certificate) e contribuendo così alla gestione responsabile del patrimonio forestale mondiale.

Inoltre, non solo verso i clienti ma anche internamente al Gruppo le Società attuano progetti di digitalizzazione delle pratiche e dei fascicoli oltre ad iniziative autonome di sensibilizzazione al risparmio carta stampanti mediante stampa fronte /retro e tramite uso diffuso soluzioni digitali e non cartacee.

Servizi ESG in tema di ambiente

Il Gruppo Tinexta contribuisce attraverso i propri servizi ad una migliore gestione degli impatti ambientali delle aziende clienti, attraverso lo sviluppo di soluzioni informatiche e in ambito *Innovation* attraverso lo sviluppo di produzioni più efficienti in termini di risorse energetiche.

Tra le società del Gruppo, si segnalano i servizi descritti in precedenza:

- servizi di digitalizzazione erogati dalle società della business unit Digital Trust tra cui Punto di accesso verso il Processo Telematico che consente di interagire con tutti i Tribunali italiani dalla propria postazione di lavoro

- consulenza erogata da Sixtema su economia circolare, tracciabilità e simbiosi industriale nonché su PNRR, etichettatura ambientale e formazione alle imprese su percorsi relativi a ecobonus e sostenibilità
- soluzioni applicative digitali erogate da Sixtema per la gestione dei rifiuti ed il controllo di tutti i movimenti nonché una piattaforma di simbiosi industriale dedicata all'Economia Circolare
- servizi erogati da REValuta tema di valutazione energetica degli edifici posti a garanzia di finanziamenti e green bond
- MyGarder, servizi ESG erogati da Warrant Hub
- servizi erogati da Warrant Lab in tema di Green Strategy e nuovi modelli.

8. RESPONSABILITÀ ECONOMICA

La Responsabilità economica del Gruppo Tinexta è legata ai seguenti temi:

- performance finanziaria
- impatto economico diretto e indiretto: distribuzione del valore aggiunto
- presenza sul mercato.

In riferimento alle politiche, modelli di gestione e rischi connessi alla Responsabilità economica, si rimanda alle informazioni inserite nel fascicolo di Bilancio del Gruppo Tinexta (paragrafo 10. *Gestione dei rischi finanziari*).

Valore aggiunto generato e distribuito

Per quanto riguarda gli impatti economici diretti e indiretti e la generazione/distribuzione di valore economico, la seguente tabella rappresenta la riclassificazione del conto economico a valore aggiunto relativo all'intero perimetro di consolidamento finanziario.

VALORE ECONOMICO GENERATO E DISTRIBUITO in Euro/000	2021	2020	2019
Valore economico generato dal Gruppo	376.286	272.547	258.870
<i>Ricavi delle vendite e prestazioni</i>	368.930	266.197	256.338
<i>Altri proventi</i>	6.258	2.788	2.259
<i>Proventi finanziari</i>	1.048	3.492	262
<i>Proventi/oneri dalla vendita di attività materiali ed</i>	50	70	11
Valore economico distribuito dal Gruppo	-307.734	-222.882	-208.066
<i>Costi operative</i>	-140.404	-105.290	-102.859
<i>Remunerazione dei collaboratori</i>	-111.842	-67.110	-66.652
<i>Remunerazione dei finanziatori</i>	-4.312	-2.915	-4.387
<i>Remunerazione degli investitori*</i>	0	-12.573	-2.195
<i>Remunerazione della pubblica amministrazione</i>	-50.606	-34.519	-31.590
<i>Liberalità esterne</i>	-570	-475	-384
Valore economico trattenuto dal Gruppo	-68.552	-49.665	-50.804
<i>Svalutazione crediti</i>	-964	-2.140	-2.560
<i>Svalutazioni</i>	-260	0	0
<i>Differenze di cambio</i>	-34	23	-24
<i>Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	-200	-969	-1.139
<i>Ammortamenti</i>	-33.631	-22.453	-20.259
<i>Accantonamenti</i>	-1.204	-953	-1.420
<i>Imposte differite</i>	7.385	2.031	1.182
<i>Riserve</i>	-39.644	-25.204	-26.584

* Il valore esatto relativo alla remunerazione degli azionisti per l'esercizio 2021 verrà discusso in sede di approvazione del fascicolo di Bilancio Consolidato da parte del C.d.A., in questa sede si è preferito imputare, in via prudenziale, tutto l'utile d'esercizio 2020 a riserva.

Altre iniziative socioeconomiche

Il Gruppo per il tramite delle diverse società partecipa ad associazioni, enti e progetti, tra cui: ABI, ACMI, AIRI, ANCIC, ANDAF, APRE, APSP, Aspen Institute Italia, ASSINTEL, Assoimmobiliare, Assindustria VenetoCentro, Assolombarda, Assosoftware, Banche 2020 (Progetto speciale ABI), BI – REX Competence Center, Centro Economia Digitale, Cluster della Regione Emilia Romagna (Agrifood, Build, Innovate, Mech), Cluster Fabbrica Intelligente, CNA, Confindustria, Confcommercio, Distretto informatico Romagnolo università di Bologna, Ecsso, Federpol, Federprivacy, Fintech District, Fondartigianato, Fondazione Carta Etica Del Packaging, Ipn (Italian Proptech Network), Italia Start Up, Ict, Made Competence Center 4.0, Retindustria, T6, Unirec.

Il Gruppo ha partecipato in qualità di sponsor, con il brand Warrant Hub ai seguenti eventi in Italia: Nobilita Festival – il Festival della Cultura del Lavoro organizzato dall'Associazione Fiordirisorse (associazione culturale senza scopo di lucro), la mostra del maestro Alfonso Borghi "Sguardi oltre il reale", Idea Award, Pavarotti D'Oro a Correggio, "Il Salone della CSR e dell'innovazione sociale 2021 - Rinascere sostenibili", il Gran Galà degli Artisti per celebrare i 40 anni di attività di ARS 21 – Centro delle Arti di Correggio.

RE Valuta nel 2021 ha dato il suo contributo ad un progetto della Fondazione Ronald McDonald finalizzato a finanziare il mantenimento della residenza all'interno dell'ospedale Niguarda di Milano per genitori di pazienti degenti in età pediatrica. Ha contribuito anche all'Associazione Scuola Senza Frontiere di Corbetta (MI), che promuove e favorisce l'incontro tra immigrati e popolazione di accoglienza, per potenziare l'arricchimento reciproco delle culture e per facilitare l'inserimento nel tessuto sociale attraverso lo studio gratuito della lingua italiana.

Warrant Hub ha partecipato ai seguenti eventi:

- "Correggio dei Principi" la guida della città di Correggio" sostenendo la pubblicazione della guida e partecipando all'evento con una propria delegazione e con uno speech
- alla Presentazione, in qualità di docente, del "Master Executive di I livello Sustainability Management - SUSTMAG 22.06.2021", organizzato da Unitelma Sapienza. Il Master mira a formare la figura professionale del Manager della Sostenibilità proponendo un percorso formativo di alto livello, che fornisca specifiche competenze legate al processo in atto di transizione ecologica
- Sustainability Garden - Come cogliere le migliori opportunità della transizione ecologica" dell'Università di Bologna, in diretta streaming dall'Orto Botanico.

Tinexta Cyber e le società controllate del polo hanno avviato una iniziativa di sostegno che prevede la realizzazione di un progetto per la messa in sicurezza delle infrastrutture digitali della Fondazione Città della Speranza Onlus a titolo non oneroso, e di una donazione liberale a sostegno delle attività della Fondazione.

Infine, il Gruppo, per il tramite delle diverse società, ha effettuato donazioni dando un proprio contributo alle seguenti associazione/fondazioni: Onlus "Sport Senza Frontiere", Croce Rossa Italiana – Comitato Correggio; Associazione Curare Onlus - Ospedale della Donna e del Bambino; Associazione "Noi per Loro ODV" di Parma, Associazione Amici Università Padova, Fondazione per la Ricerca Biomedica Avanzata, Fondazione Telethon Comitato Autonomo Lotta Contro i Tumori Arezzo.

Considerato il business, non si ravvisa l'esistenza di attività del Gruppo con impatti negativi, potenziali e attuali significativi sulle comunità locali.

Approccio alla fiscalità

Nella gestione amministrativa, nella redazione del Bilancio e di qualsiasi altro tipo di documentazione contabile, il Gruppo Tinexta rispetta le leggi e le regolamentazioni vigenti applicabili, adotta le prassi ed i principi contabili generalmente accettati e si ispira al principio della trasparenza dei rapporti con gli stakeholders, ivi inclusa l'autorità fiscale. Il Gruppo assicura, inoltre, una rappresentazione fedele dei fatti di gestione, secondo criteri di chiarezza, veridicità e correttezza e pone particolare attenzione all'evoluzione della normativa fiscale.

Tinexta elabora strategie fiscali volte a disciplinare l'operatività aziendale, seguendo e recependo le modifiche normative di volta in volta implementate. A tal fine, la Capogruppo Tinexta S.p.A. si sta dotando di una Tax Policy al fine di assicurare nel tempo la conformità alle regole fiscali e tributarie e di garantire l'integrità patrimoniale e reputazionale. I principi di riferimento per garantire un'uniforme gestione della fiscalità possono essere riassunti come segue:

- rispettare tutte le leggi, i regolamenti ed assolvere tutti gli adempimenti dichiarativi di volta in volta previsti;
- applicare la debita diligenza professionale per raggiungere conclusioni ben motivate, assicurando che tutte le decisioni siano prese ad un livello appropriato e supportate da una documentazione che evidenzia il processo decisionale;
- nel caso in cui la normativa fiscale non fosse chiara o soggetta a diverse interpretazioni, effettuare un'adeguata valutazione del rischio, supportata da un'adeguata attività di consulenza ed assistenza fiscale al fine ottenere il maggior grado di certezza possibile in merito alle posizioni fiscali adottate;
- sviluppare e promuovere rapporti di trasparenza e di cooperazione con le autorità fiscali, enti governativi e altre terze parti correlate;
- rispettare la normativa vigente in tema di anticorruzione.

La responsabilità della compliance fiscale è in capo ad Amministrazione, Finanza e Controllo, che assicura l'integrazione dell'approccio fiscale nell'organizzazione nonché l'identificazione, la gestione e il monitoraggio dei rischi fiscali, oltre ai presidi di controllo previsti nell'ambito del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001, compresi i meccanismi di segnalazione delle criticità relative a comportamenti non etici o illeciti e all'integrità dell'organizzazione in materia fiscale nonché la gestione delle relazioni con le autorità fiscali e gli altri stakeholder interessati.

Specifiche procedure di verifica sugli aspetti di compliance fiscale sono svolte dalla società di revisione incaricata della revisione legale dei bilanci.

Tassonomia

Il Regolamento (UE) 2020/852 del 18 giugno 2020 (Regolamento Tassonomia) rientra nelle iniziative adottate dall'Unione Europea (UE) per favorire la transizione verso una finanza

sostenibile con l'obiettivo dell'implementazione di una tassonomia finalizzata a definire a quali condizioni le attività economiche possano considerarsi ecosostenibili e stimolare l'ampliamento dei requisiti informativi obbligatori ai fini della redazione della DNF.

Gli obiettivi ambientali previsti dal regolamento sono sei, ovvero: a) la mitigazione dei cambiamenti climatici; b) l'adattamento ai cambiamenti climatici; c) l'uso sostenibile e la protezione delle acque e delle risorse marine; d) la transizione verso un'economia circolare; e) la prevenzione e la riduzione dell'inquinamento; f) la protezione e il ripristino della biodiversità e degli ecosistemi.

In base all'articolo 8 del Regolamento Tassonomia, le società obbligate a pubblicare la DNF, come Tinexta, devono includere nella stessa una apposita informativa su come e in che misura le attività dell'impresa siano associate ad attività economiche considerate ecosostenibili ai sensi degli articoli 3 e 9 dello stesso regolamento.

Con riguardo alla DNF 2021, in base all'articolo 6 del Regolamento Delegato (UE) 2021/2178, gli indicatori fondamentali di prestazione da rendicontare riguardano soltanto due obiettivi ambientali, ovvero: a) la mitigazione dei cambiamenti climatici; b) l'adattamento ai cambiamenti climatici.

Inoltre, in base all'articolo 10 dello stesso Regolamento Delegato la comunicazione da riportare nella DNF 2021 riguarda soltanto la quota delle attività economiche "ammissibili" e "non ammissibili" alla tassonomia UE nell'ambito del loro fatturato, delle loro spese in conto capitale e delle loro spese operative totali, oltre ad informazioni qualitative specificamente previste.

Per la definizione delle attività economiche "ammissibili" alla tassonomia UE, lo stesso Regolamento Delegato indica le attività economiche descritte negli atti delegati adottati a norma del Regolamento Tassonomia, indipendentemente dai criteri di vaglio tecnico stabiliti.

Ciò premesso, Tinexta al fine di fornire le informazioni richieste, ha elaborato una specifica metodologia in accordo con quanto previsto negli allegati del Regolamento Delegato.

La metodologia seguita ha previsto il seguente workflow.

A) Mapping

La fase di Mapping è consistita in una analisi delle attività economiche svolte dalle singole società del perimetro della DNF 2021, al fine di mappare per ciascuna società l'eventuale attività ammissibili rispetto alla Tassonomia UE. L'analisi si è focalizzata sul business delle società scandagliando la presenza di prodotti e servizi erogati sul mercato rientranti tra le attività economiche descritte negli atti delegati, adottati a norma del Regolamento Tassonomia.

Dall'analisi è emerso che le seguenti società del Gruppo svolgono attività economiche ammissibili rispetto alla Tassonomia UE: InfoCert S.p.A., Innolva S.p.A., Re Valuta S.p.A., Visura S.p.A., Warrant Hub S.p.A., Sixtema S.p.A., Warrant Innovation Lab S.r.l., Corvallis S.r.l., Yoroi S.r.l., Swascan S.r.l., Queryo Advance S.r.l. e Trix S.r.l..

Sulla base della mappatura effettuata, il Gruppo Tinexta svolge le seguenti attività economiche ammissibili rispetto alla Tassonomia UE:

Obiettivo di mitigazione dei cambiamenti climatici

Settore Informazione e Comunicazione: 8.1 Elaborazione dei dati, hosting e attività connesse

Settore Attività professionali, scientifiche e tecniche: 9.1 Ricerca, sviluppo e innovazione vicini al mercato e 9.3 Servizi professionali connessi alla prestazione energetica degli edifici

Obiettivo di adattamento ai cambiamenti climatici

Settore Informazione e Comunicazione: 8.1 Elaborazione dei dati, hosting e attività connesse

Settore Attività professionali, scientifiche e tecniche: 9.2 Ricerca, sviluppo e innovazione vicini al mercato

B) Accounting

La fase di Accounting è consistita nella determinazione dei KPI relativi alla quota del fatturato, delle spese in conto capitale e delle spese operative derivante da prodotti o servizi associati ad attività economiche ammissibili alla tassonomia.

Il KPI relativo al fatturato di cui all'articolo 8, paragrafo 2, lettera a), del regolamento (UE) 2020/852 è stato calcolato come la parte dei ricavi netti ottenuti da prodotti o servizi, anche immateriali, associati ad attività economiche ammissibile alla tassonomia (numeratore), divisa per i ricavi netti (denominatore) ai sensi dell'articolo 2, punto 5, della direttiva 2013/34/UE come rilevati in contabilità e rappresentati nel bilancio consolidato redatto in conformità agli IFRS.

Il KPI relativo alle spese in conto capitale di cui all'articolo 8, paragrafo 2, lettera b), del regolamento (UE) 2020/852 è stato calcolato considerando il seguente denominatore e numeratore.

Il denominatore comprende gli incrementi agli attivi materiali e immateriali durante l'esercizio considerati prima dell'ammortamento, della svalutazione e di qualsiasi rivalutazione, compresi quelli derivanti da rideterminazioni e riduzioni di valore, per l'esercizio in questione, ed escluse le variazioni del fair value (valore equo). Il denominatore comprende anche gli incrementi agli attivi materiali e immateriali derivanti da aggregazioni aziendali. In particolare le spese in conto capitale comprendono i costi contabilizzati nel bilancio consolidato sulla base di: (a) IAS 16 "Immobili, impianti e macchinari", punto 73, lettera e), sottopunti i) e iii); (b) IAS 38 "Attività immateriali", punto 118, lettera e), sottopunto i); (c) IAS 40 "Investimenti immobiliari", punto 76, lettere a) e b) (per il modello del fair value); (d) IAS 40 "Investimenti immobiliari", punto 79, lettera d), sottopunti i) e ii) (per il modello del costo); (e) IAS 41 "Agricoltura", punto 50, lettere b) ed e); (f) IFRS 16 "Leasing", punto 53, lettera h). I leasing che non determinano la rilevazione di un diritto di utilizzo sull'attivo non sono conteggiati come spese in conto capitale.

Il numeratore corrisponde alla parte di spese in conto capitale incluse nel denominatore che soddisfano la condizione di essere relative ad attivi o processi associati ad attività economiche allineate alla tassonomia.

In questa fase si è ritenuto di non considerare per ragioni di prudenza le eventuali ulteriori spese in conto capitale che fanno parte di un piano volto ad espandere le attività economiche allineate alla tassonomia o a consentire alle attività economiche ad essa ammissibili di allinearsi alla tassonomia ("piano CapEx") così come le spese relative all'acquisto di prodotti derivanti da attività economiche allineate alla tassonomia e a singole misure che

consentono alle attività obiettivo di raggiungere basse emissioni di carbonio o di conseguire riduzioni dei gas a effetto serra.

Il KPI relativo alle spese operative di cui all'articolo 8, paragrafo 2, lettera b), del regolamento (UE) 2020/852 è stato calcolato considerando il seguente denominatore e numeratore.

Il denominatore comprende i costi diretti non capitalizzati legati a ricerca e sviluppo, misure di ristrutturazione di edifici, locazione a breve termine, manutenzione e riparazione nonché a qualsiasi altra spesa diretta connessa alla manutenzione quotidiana di immobili, impianti e macchinari, a opera dell'impresa o di terzi cui sono esternalizzate tali mansioni, necessaria per garantire il funzionamento continuo ed efficace di tali attivi.

Il numeratore corrisponde alla parte di spese operative incluse nel denominatore che soddisfano la condizione di essere relativi ad attivi o processi associati ad attività economiche allineate alla tassonomia, comprese le esigenze formative e altre esigenze di adattamento delle risorse umane, nonché ai costi diretti non capitalizzati di ricerca e sviluppo. In questa fase si è ritenuto di non considerare per ragioni di prudenza gli eventuali ulteriori costi diretti che fanno parte di un piano CapEx, così come l'acquisto di prodotti derivanti da attività economiche allineata alla tassonomia e a singole misure che consentono alle attività obiettivo di raggiungere basse emissioni di carbonio o di conseguire riduzioni dei gas a effetto serra, nonché a singole misure di ristrutturazione di edifici individuate negli atti delegati.

I costi di ricerca e sviluppo già contabilizzati nel KPI relativo alle spese in conto capitale non possono essere conteggiati come spese operative.

C) Reporting

Di seguito i KPI calcolati sulla base di quanto sopra, suscettibili degli approfondimenti che si renderanno necessari alla luce delle interpretazioni della normativa, di recente emanazione, che ragionevolmente emergeranno a seguito della pubblicazione dei dati 2021 da parte delle aziende a livello europeo.

Quota del fatturato derivante da prodotti o servizi associati ad attività economiche ammissibili alla tassonomia — Informativa relativa all'anno 2021

Attività economiche	Fatturato assoluto €/000	Quota del fatturato %
A. Attività ammissibili alla tassonomia	350.811	93%
Elaborazione dei dati, hosting e attività connesse	261.561	70%
Ricerca, sviluppo e innovazione vicini al mercato	70.016	19%
Servizi professionali connessi alla prestazione energetica degli edifici	19.234	5%
B. Attività non ammissibili alla tassonomia	24.542	7%
Totale (A + B)	375.353	100%

Quota delle spese in conto capitale derivante da prodotti o servizi associati ad attività economiche ammissibili alla tassonomia — Informativa relativa all'anno 2021

Attività economiche	Spese in conto capitale assolute €/000	Quota di spese in conto capitale %
A. Attività ammissibili alla tassonomia	17.542	88%
Elaborazione dei dati, hosting e attività connesse	15.434	78%
Ricerca, sviluppo e innovazione vicini al mercato	1.638	8%
Servizi professionali connessi alla prestazione energetica degli edifici	470	2%
B. Attività non ammissibili alla tassonomia	2.325	12%
Totale (A + B)	19.867	100%

Quota delle spese operative derivante da prodotti o servizi associati ad attività economiche ammissibili alla tassonomia — Informativa relativa all'anno 2021

Attività economiche	Spese operative €/000	Quota di spese operative %
A. Attività ammissibili alla tassonomia	3.706	51%
Elaborazione dei dati, hosting e attività connesse	2.926	41%
Ricerca, sviluppo e innovazione vicini al mercato	583	8%
Servizi professionali connessi alla prestazione energetica degli edifici	197	3%
B. Attività non ammissibili alla tassonomia	3.511	49%
Totale (A + B)	7.217	100%

APPENDICE

A. RISULTATI OTTENUTI

Risorse umane

Alla data del 31 dicembre 2021 i dipendenti del Gruppo sono pari complessivamente a 2.393 unità (al 31 dicembre 2020 erano pari a 1.403), come da perimetro del bilancio consolidato.

I dati di seguito riportati riguardano, ove non diversamente specificato, i dipendenti delle società incluse nel perimetro della DNF, pari complessivamente a 2.176 unità al 31 dicembre 2021 (al 31 dicembre 2020 erano pari a 1.292). L'incremento di 884 unità è costituito per 890 unità da personale in forza al 31 dicembre 2021 presso le società aggiunte dal corrente esercizio nel perimetro della DNF e per ulteriori 75 unità da assunzioni da cui occorre sottrarre le cessazioni di risorse avvenute nelle società già presenti nel perimetro. Le assunzioni al netto delle cessazioni sono state nel 2021 complessivamente pari a 194 unità, di cui 75 presso società già presenti nel perimetro e 119 presso società aggiunte dal corrente esercizio.

I casi di infortunio sono ascrivibili all'attività lavorativa d'ufficio, con due soli casi di infortunio in itinere. Con riferimento alle ore lavorate (dato necessario per calcolare il tasso di infortunio) il valore relativo ai lavoratori dipendenti è stato stimato calcolando le ore mensili contrattualmente previste mentre quello relativo ai lavoratori non dipendenti, trattandosi prevalentemente di prestazioni di risultato (agenti, periti, professionisti) non è stato determinato.

I dati derivano dai sistemi informativi delle singole società che utilizzano diversi applicativi, in particolare Zucchetti. Il Gruppo ha un numero significativo di contratti assimilabili a quelli di lavoratore autonomo (n. 736 al 31/12/2021).

N. dipendenti suddivisi per genere, tipologia contrattuale, tipo d'impiego e regione

	31.12.2021			31.12.2020			31.12.2019		
	Uomini	Donne	Totale	Uomini	Donne	Totale	Uomini	Donne	Totale
<i>Tempo indeterminato</i>	1.226	903	2.129	591	668	1.259	543	588	1.131
<i>Tempo determinato</i>	24	23	47	15	18	33	19	15	34
Totale	1.250	926	2.176	606	686	1.292	562	603	1.165

	31.12.2021			31.12.2020			31.12.2019		
	Uomini	Donne	Totale	Uomini	Donne	Totale	Uomini	Donne	Totale
<i>Part-time</i>	23	188	211	11	160	171	11	180	191
<i>Full-time</i>	1.227	738	1.965	595	526	1.121	551	423	1.003
Totale	1.250	926	2.176	606	686	1.292	562	603	1.165

Regione	31.12.2021			31.12.2020			31.12.2019		
	Tempo indeter.	Tempo determ.	Totale	Tempo indeter.	Tempo determ.	Totale	Tempo indeter.	Tempo determ.	Totale
Lombardia	582	18	600	395	14	409	356	18	374
Veneto	480	2	482	149	2	151	107	2	109
Emilia Romagna	393	14	407	307	9	316	283	9	292
Lazio	275	7	282	227	7	230	215	1	216
Friuli	144	2	146	126	1	127	133	1	134
Piemonte	85	2	87	4	1	5	5	-	5
Toscana	65	2	67	37	2	39	20	-	20
Puglia	38	-	38	-	-	-	-	-	-
Sardegna	36	-	36	-	-	-	-	-	-
Campania	14	-	14	-	-	-	-	-	-
Marche	13	-	13	13	-	13	11	3	14
Abruzzo	4	-	4	1	1	2	1	-	1
Totale	2.129	47	2.176	1.259	33	1.292	1.131	34	1.165

Pari opportunità e non discriminazione

Percentuale di dipendenti¹ suddivisi per genere e fascia di età e qualifica professionale

Genere	UM	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Dirigenti	%	3	3	3
Donne	%	1	1	1
Uomini	%	5	5	5
Quadri	%	13	13	14
Donne	%	8	7	7
Uomini	%	17	20	20
Impiegati	%	84	84	83
Donne	%	91	92	92
Uomini	%	79	75	75

Fascia di età	UM	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Dirigenti	%	3	3	3
<30	%	-	1	-
30-50	%	2	2	2
>50	%	9	8	8
Quadri	%	13	13	14
<30	%	-	1	-
30-50	%	10	11	11
>50	%	29	28	29
Impiegati	%	84	84	83
<30	%	100	98	100
30-50	%	88	87	87
>50	%	62	64	63

¹ Le percentuali sono state calcolate sul numero totale dei dipendenti al 31/12 suddiviso in base alle richieste del GRI.

Categorie protette e minoranza vulnerabili

<i>Categorie Protette (Legge 68/99) e minoranze vulnerabili</i>	UM	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Art. 1	%	2	4	5
Art. 18	%	1	-	1
Altro	%	-	1	-

Composizione Consiglio di Amministrazione di Tinexta S.p.A.

<i>Fascia d'età</i>	UM	<i>Presenza nell'organo di governo</i>		
		31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
<30	%	-	-	-
Donne	%	-	-	-
Uomini	%	-	-	-
30-50	%	3	27	27
Donne	%	2	60	60
Uomini	%	1	-	-
>50	%	8	73	73
Donne	%	3	40	40
Uomini	%	5	100	10

Occupazione ²

<i>Fascia di età</i>	UM	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
<30				
assunzioni totali	n.	139	55	74
	%	49	34	52
cessazioni totali	n.	40	13	36
	%	14	8	26
30-50				
assunzioni totali	n.	209	90	91
	%	15	10	12
cessazioni totali	n.	125	64	135
	%	9	7	17
>50				
assunzioni totali	n.	33	13	13
	%	7	5	5
cessazioni totali	n.	22	28	36
	%	5	11	15

² Le percentuali sono state calcolate sul numero totale dei dipendenti al 31/12 suddiviso in base alle richieste del GRI.

<i>Genere</i>	UM	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Donne				
assunzioni totali	n.	131	82	90
	%	14	12	15
cessazioni totali	n.	81	57	129
	%	9	8	21
Uomini				
assunzioni totali	n.	250	75	88
	%	20	13	16
cessazioni totali	n.	106	48	78
	%	8	8	14
Regione				
Lombardia				
assunzioni totali	n.	120	50	58
	%	20	12	16
cessazioni totali	n.	64	39	93
	%	13	10	25
Lazio				
assunzioni totali	n.	47	27	23
	%	17	12	11
cessazioni totali	n.	29	11	16
	%	10	5	6
Emilia Romagna				
assunzioni totali	n.	81	43	53
	%	20	14	18
cessazioni totali	n.	24	22	45
	%	2	7	15
Friuli				
assunzioni totali	n.	9	3	7
	%	6	2	5
cessazioni totali	n.	20	9	16
	%	14	7	15
Veneto				
assunzioni totali	n.	80	32	34
	%	17	22	31
cessazioni totali	n.	24	19	17
	%	5	13	16
Toscana				
assunzioni totali	n.	3	1	1
	%	4	3	5
cessazioni totali	n.	0	3	3
	%	0	8	15

Piemonte				
assunzioni totali	n.	3	1	-
	%	3	20	-
cessazioni totali	n.	10	1	14
	%	11	20	280
Marche				
assunzioni totali	n.	7	1	2
	%	54	8	14
cessazioni totali	n.	3	1	3
	%	23	8	21
Abruzzo				
assunzioni totali	n.	3	-	-
	%	75	-	-
cessazioni totali	n.	-	-	-
	%	-	-	-
Campania				
assunzioni totali	n.	8	-	-
	%	57	-	-
cessazioni totali	n.	4	-	-
	%	29	-	-
Puglia				
assunzioni totali	n.	4	-	-
	%	1	-	-
cessazioni totali	n.	4	-	-
	%	1	-	-
Sardegna				
assunzioni totali	n.	16	-	-
	%	44	-	-
cessazioni totali	n.	5	-	-
	%	14	-	-

Ore medie di formazione annua per dipendente

(calcolate sul numero totale di dipendenti)

	UM	2021	2020	2019
Dirigenti	h.	10	20	22
Quadri	h.	19	18	29
Impiegati	h.	21	13	19
Totale	h.	21	14	20
Totale Donne	h.	14	11	15
Totale Uomini	h.	25	17	25

Infortuni sul lavoro

<i>Dipendenti</i>	UM	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Infortuni mortali	n.	-	-	-
Infortuni permanenti	n.	-	-	-
Infortuni temporanei	n.	4	2	10
Ore lavorate	n./000	4449	2626	2367
Tasso di infortuni mortali sul lavoro	n.*	-	-	0
Tasso di infortuni permanenti sul lavoro	n.*	-	-	0
Tasso di infortuni temporanei sul lavoro	n.*	0,9	0,8	4,2

* n° di infortuni/ore lavorate x 1.000.000. Il tasso indica il numero di infortuni ogni 500 lavoratori

<i>Non Dipendenti</i>	UM	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Infortuni mortali	n.	-	-	-
Infortuni permanenti	n.	-	-	-
Infortuni temporanei	n.	-	-	3

Proporzione di senior manager assunti dalla comunità locale

calcolata con riferimento a ciascuna società del perimento, intendendo per senior manager i dirigenti e l'Italia quale comunità locale

	UM	2021	2020	2019
Dirigenti	%	100%	100%	100%

* calcolato con riferimento a ciascuna società del perimento

Fatturato di approvvigionamento da fornitori locali

	UM	2021	2020
Fatturato di approvvigionamento da fornitori locali	%	97%	95%

Gestione responsabile del servizio

	UM	2021	2020	2019
Casi di non conformità alla normativa che hanno comportato una sanzione/ammenda	n.	-	-	-
Casi di non conformità alla normativa che hanno solo un avvertimento	n.	2	8	12
Casi di non conformità a norme non obbligatorie (ad es. codici di autoregolamentazione)	n.	-	-	-

Reclami comprovati riguardanti le violazioni della privacy dei clienti

	UM	2021	2020	2019
Ricevuti da parte di terzi e confermati dall'organizzazione	n.	1	9	119
Ricevuti da enti regolatori	n.	6	0	2
Numero totale rilevato di fughe, furti o perdite dei dati dei clienti	n.	11	12	12

Fiscalità

Giurisdizione	U.M.		2020		
		Italia	Spagna	Perù	Belgio
Attività principali delle organizzazioni		si rinvia al paragrafo Società del Gruppo	Digital Trust e IMS	Digital Trust	IMS
Numero dipendenti al 31/12/20	n.	1.403	61	0	0
Ricavi da vendite a terze parti - €migliaia	€/000	269.084	5.555	271	264
Ricavi da operazioni intragruppo con altre giurisdizioni	€/000	125	146	89	0
Utile /(perdita) ante imposte	€/000	52.511	88	132	4
Att. Materiali diverse da disponibilità liquide e mezzi equivalenti	€/000	26.770	449	15	0
Imposte versate sulla base del criterio di cassa	€/000	-13.943	-23	-39	-12
Imposte sul reddito maturate sugli utili/perdite	€/000	-14.597	20	-39	-2

B. PERIMETRO

Il Gruppo Tinexta considera, all'interno del perimetro di rendicontazione della presente Dichiarazione, le Società di seguito indicate:

Tinexta S.p.A.

DIGITAL TRUST

- InfoCert S.p.A.
- Sixtema S.p.A.
- Visura S.p.A.

CYBERSECURITY

- Tinexta Cyber S.p.A.
- Corvallis S.r.l.
- Yoroj S.r.l.
- Swascan S.r.l.

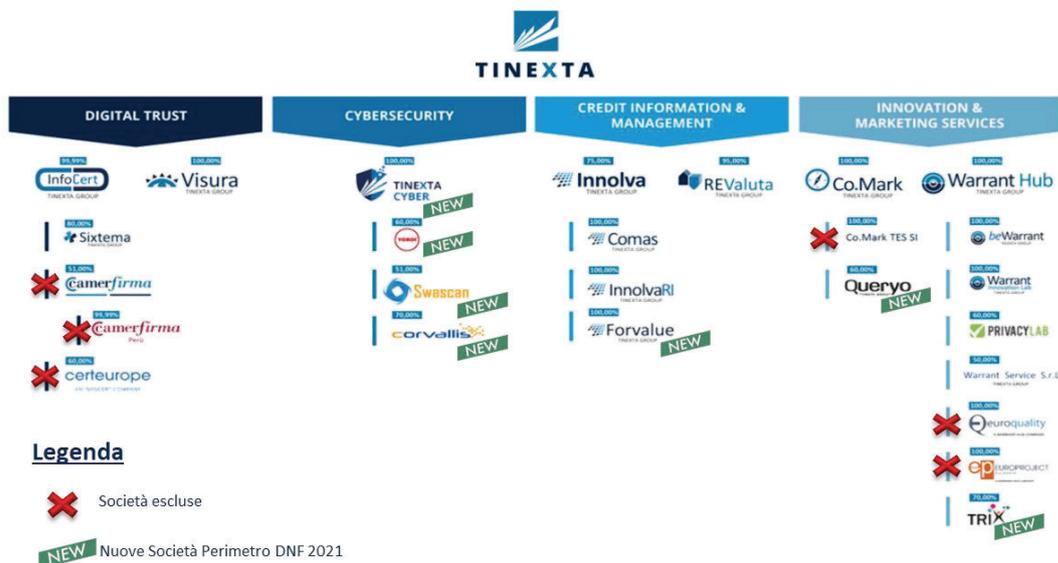
CREDIT INFORMATION & MANAGEMENT

- Innolva S.p.A.
- Comas S.r.l.
- Innolva Relazioni Investigative S.r.l.
- Forvalue S.p.A.
- Re Valuta S.p.A.

INNOVATION & MARKETING SERVICES

- Co.Mark S.p.A.
- Queryo Advance S.r.l.
- Warrant Hub S.p.A.
- Bewarrant S.p.r.l.
- Warrant Innovation Lab S.c.a.r.l.
- Warrant Service S.r.l.
- PrivacyLab S.r.l.
- Trix S.r.l.

Il grafico a seguire delinea la struttura del Gruppo Tinexta, inclusivo delle partecipazioni di controllo al 31 dicembre 2021, con indicazione delle società rendicontate per la prima volta nella presente DNF nonché di quelle escluse dal perimetro della stessa.



Alle controllate si aggiungono le società collegate FBS Next S.p.A., Etuitus S.r.l., Authada GmbH, Camerfirma Colombia S.A.S., IDecys S.A.S., Creditreform GPA Ticino S.A., Wisee S.r.l. Società Benefit, Innovazione 2 Sagl, Studio Fieschi & Soci S.r.l., Opera S.r.l. e Digital Hub S.r.l.

Secondo quanto previsto dagli art. 3 e 4 del D.Lgs. 254/2016 il perimetro della presente DNF comprende le società consolidate integralmente *“nella misura necessaria ad assicurare la comprensione dell’attività del gruppo, del suo andamento, dei suoi risultati e dell’impatto dalla stessa prodotta”*. Tale principio di materialità, espressamente richiamato dal D.Lgs. 254/2016, è stato utilizzato per individuare i temi da rendicontare nella presente DNF.

Rispetto alla DNF dell’esercizio precedente sono state aggiunte nel perimetro le seguenti società acquisite/costituite nell’esercizio: Corvallis S.r.l., Yoroi S.r.l., Queryo Advance S.r.l., Forvalue S.p.A., Tinexta Cyber S.p.A. e Trix S.r.l., oltre a Swascan S.r.l. acquisita alla fine del 2020. Pertanto, le esclusioni conseguenti sono motivate dalla scarsa incidenza, sia singolarmente che cumulativamente, delle società rispetto al totale consolidato, in termini di fatturato e di dipendenti.

Le informazioni di carattere quantitativo al 31 dicembre 2021 si riferiscono al perimetro di rendicontazione precedentemente indicato; le stesse sono confrontate con i dati degli esercizi 2019 e 2020 già pubblicati nella DNF dell’esercizio precedente. Si segnala che, in considerazione dello specifico settore di *business*, le attività del Gruppo non comportano significativi consumi idrici né emissioni inquinanti in atmosfera non ricomprese nelle emissioni di gas ad effetto serra. Pertanto, pur garantendo un’adeguata comprensione dell’attività dell’impresa, tali temi (richiamati dall’art. 3 comma 2 del D.Lgs. 254/16) non sono oggetto di rendicontazione del presente documento, così come permesso dall’articolo 3 comma 6 del suddetto decreto.

C. TABELLA DI RACCORDO

Si riporta di seguito una tabella di raccordo al fine di facilitare l'individuazione nella DNF degli aspetti previsti dal D.Lgs. 254/2016 e la loro intersezione con i temi emersi dalla Matrice di materialità, con le corrispondenti tematiche previste dal GRI e i correlati indicatori GRI rendicontati.

Aspetti del D.Lgs. 254/2016	Temi materiali emersi dalla Matrice di materialità	Topic Specific GRI Standards	GRI KPI	Capitoli DNF 2020
Modelli di organizzazione e di Gestione	Governance e Strategia Sostenibile	General Standard Disclosure – Coinvolgimento degli <i>stakeholder</i>	-	Governo societario
	Formazione e sviluppo del personale	GRI 404 – Formazione e Istruzione	404-1	Centralità delle persone
	Diversity e pari opportunità	GRI 405 - Diversità e pari opportunità	405-1	Centralità delle persone
	Talent Acquisition e retention del personale	GRI 401 – Occupazione	401-1	Centralità delle persone
Personale	Salute e sicurezza sul lavoro	GRI 403 - Salute e Sicurezza sul lavoro	403-9	Centralità delle persone
	Performance economica	GRI 201 - Performance economiche	201-1	Responsabilità economica
	Impatto economico diretto nei Paesi in cui il Gruppo opera	GRI 202 - Presenza sul mercato	202-2	Responsabilità economica
	Innovazione e sviluppo tecnologico dei Paesi in cui il Gruppo opera	GRI 203 - Impatti economici indiretti	203-2	Ricerca e Innovazione
	Gestione responsabile della fiscalità	GRI 207 - Imposte	207-4	Centralità delle persone
	Prodotti sostenibili ed innovazione			Prodotti e servizi ESG
	Data Protection e Cybersecurity	GRI 418 - Privacy del consumatore	418-1	Affidabilità dei servizi
	Business Continuity, qualità dei servizi e Customer Satisfaction	GRI 417 - Marketing ed etichettatura	417-2	Affidabilità dei servizi
Sociale	Iniziative a favore delle comunità locali	GRI 413 - Comunità locali	413-2	Responsabilità economica

Aspetti del D.Lgs. 254/2016	Temi materiali emersi dalla Matrice di materialità	Topic Specific GRI Standards	GRI KPI	Capitoli DNF 2020
Rispetto dei diritti umani	Non discriminazione	GRI 406 - Non discriminazione	406-1	Centralità delle persone
	Tutela dei diritti umani	GRI-412 Valutazione del rispetto dei diritti umani	412-1	Centralità delle persone
Lotta contro la corruzione attiva e passiva	Etica e anticorruzione	GRI 205 – Anticorruzione	205-3	Lotta contro la corruzione
	Compliance normativa socioeconomica	GRI 419 - Conformità normativa socioeconomica	419-1	Lotta contro la corruzione
	Relazioni con le Istituzioni	GRI 415- Politica pubblica	415-1	Lotta contro la corruzione
	Tutela della libera concorrenza	GRI 206 – Comportamento anticoncorrenziale	206-1	Lotta contro la corruzione
Catene di fornitura	Catena di fornitura sostenibile	General Standard Disclosure –Catena di fornitura	-	Filiera responsabile
Ambiente	Compliance ambientale	GRI 307 - Compliance ambientale	307-1	Responsabilità ambientale
	Valutazione ambientale dei fornitori	GRI 308 - Valutazione ambientale dei fornitori	308-1	Filiera responsabile

D. PRESIDI E MODALITÀ DI GESTIONE DEI RISCHI GENERATI O SUBITI

Si riepilogano di seguito le principali modalità di gestione, adottate dal Gruppo Tinexta, dei rischi relativi ai temi previsti dal D.Lgs. 254/16, come emersi dall'Analisi di materialità.

In accordo con le linee guida della Capogruppo, la gestione dei rischi è demandata alle singole società del Gruppo, in ragione della diversificazione del *business*.

Le singole società adottano procedure e presidi seguendo un approccio *risk based*, secondo modalità ritenute opportune e proporzionate in riferimento ai loro rapporti, prodotti e servizi commerciali che possono avere ripercussioni negative.

Per ciò che attiene le modalità di gestione dei rischi connessi alla Responsabilità economica, si rimanda alle informazioni inserite nel fascicolo Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2021 del Gruppo Tinexta.

Capitolo DNF	Rischi generati o subiti	Modalità di gestione, procedure e presidi adottati
Governo societario	Rischio di sottovalutare gli impatti economici, ambientali e sociali	<ul style="list-style-type: none"> • Linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta • Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001 • Codice Etico e di Condotta del Gruppo Tinexta • Manuale metodologico per il presidio del rischio di informativa finanziaria di cui alla legge 262/05 • Mappatura dei controlli ex legge 262/05 • <i>Risk management</i> di Gruppo • Certificazioni di qualità eventualmente ottenute • Albo fornitori • Controllo di Gestione, reportistica gestionale periodica, KPI's, catalogo dei corsi di formazione del personale • <i>Stakeholder engagement</i>
Affidabilità dei servizi	Rischio di violazione della sicurezza informatica Rischio di perdita di dati e/o danni ai datacenter Rischio reputazionale	<ul style="list-style-type: none"> • Linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta • Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001 • Codice Etico e di Condotta del Gruppo Tinexta

Capitolo DNF	Rischi generati o subiti	Modalità di gestione, procedure e presidi adottati
		<ul style="list-style-type: none"> • Linee Guida per la gestione della sicurezza e della privacy nella predisposizione dei prodotti e dei servizi a cura della Capogruppo • Audit GDPR - Checklist contenente una checklist dei controlli in ambito GDPR da utilizzare sia ai fini di verifica interna che per qualificare i fornitori • Assessment integrato di <i>Cybersecurity</i> • Linee guida di Gruppo per l'utilizzo sicuro delle postazioni di lavoro in modalità <i>smart working</i> • Sistema "Privacy Lab" di gestione della conformità <i>privacy</i> • GDPR Report • Data Protection Policy • DPO & IT Security Audit Director a livello di Gruppo • Certificazioni di qualità eventualmente ottenute • Presidio dell'<i>Internal Audit</i> • Formazione e la sensibilizzazione del personale • Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza
Lotta contro la corruzione	<p>Rischi relativi a reati legati alla corruzione</p> <p>Reati societari</p> <p>Rischi relativi alla mancata <i>compliance</i> o violazione della normativa di riferimento</p> <p>Rischi legati ai servizi prestati per accedere alle agevolazioni pubbliche.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta • Modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 • Codice Etico e di Condotta del Gruppo Tinexta • Sistema di <i>compliance</i> attraverso il canale <i>Whistleblowing</i> • Procedura per le operazioni con controparti correlate • Presidio dell'<i>Internal Audit</i> • Programmi di Formazione • Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza
Centralità delle persone	<p>Turnover e perdita di personale competente e rilevante</p> <p>Livello di stress lavoro correlato</p> <p>Ricambio generazionale nelle competenze tecniche e professionali</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta • Modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 • Codice Etico e di Condotta del Gruppo Tinexta • Specifiche disposizioni aziendali di gestione del personale • Documento per la Valutazione dei Rischi (DVR)

Capitolo DNF	Rischi generati o subiti	Modalità di gestione, procedure e presidi adottati
		<ul style="list-style-type: none"> • Presidio dell'<i>Internal Audit</i> • Programmi di Formazione • Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza
Filiera responsabile	Rischio del mancato rispetto del Codice etico lungo la catena di fornitura	<ul style="list-style-type: none"> • Linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta • Modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 • Codice Etico e di Condotta del Gruppo Tinexta • Albo fornitori e processo di qualifica • Presidio dell'<i>Internal Audit</i> • Programmi di Formazione • Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza
Responsabilità ambientale	Rischio del mancato rispetto della normativa ambientale	<ul style="list-style-type: none"> • Linee guida per la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo del Gruppo Tinexta • Modelli organizzativi ex D.Lgs. 231/2001 • Codice Etico e di Condotta del Gruppo Tinexta • Funzione Acquisti di gruppo per il presidio della catena di fornitura • Presidio dell'<i>Internal Audit</i> • Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza

E. RACCORDO D.LGS. 254/2016 – GRI STANDARDS

TEMATICHE DEL D.LGS.254/2016 General Statement	DISCLOSURE GRI STANDARDS
Modello aziendale di gestione ed organizzazione delle attività dell'impresa	GRI 102 General Disclosures <ul style="list-style-type: none"> • profilo organizzativo • strategia
Per le imprese che non applicano politiche in relazione a uno o più dei predetti aspetti, la Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario fornisce una spiegazione chiara e articolata del perché di questa scelta	GRI 103
Assurance esterna	GRI 102-56
Descrizione della politica in materia di diversità	GRI 102-22, GRI 102-24, GRI 405-1 Modalità di gestione per GRI 405

TEMATICHE DEL D.LGS. 254/2016 Matters	Sociale (material)	Personale (material)	Lotta alla corruzione (material)	Rispetto dei diritti umani (material)	Ambiente (material)
Breve descrizione del modello aziendale di gestione ed organizzazione delle attività dell'impresa	GRI 102 General Disclosures <ul style="list-style-type: none"> • profilo organizzativo • strategia 	GRI 102 General Disclosures <ul style="list-style-type: none"> • profilo organizzativo • strategia 	GRI 102 General Disclosures <ul style="list-style-type: none"> • profilo organizzativo • strategia 	GRI 102 General Disclosures <ul style="list-style-type: none"> • profilo organizzativo • strategia 	GRI 102 General Disclosures <ul style="list-style-type: none"> • profilo organizzativo • strategia
Descrizione delle politiche applicate dall'impresa, comprese le procedure di dovuta diligenza applicate	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 417 • GRI 418 • GRI 419 	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 403 • GRI 405 • GRI 406 	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 205 	Modalità di gestione per GRI 406	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 307 • GRI 308
Risultati conseguiti tramite le politiche applicate	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 417 • GRI 418 • GRI 419 	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 403 • GRI 405 • GRI 406 	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 205 	Modalità di gestione per GRI 406	Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 307 • GRI 308
Principali rischi connessi a tali aspetti legati alle attività dell'impresa anche in riferimento, ove opportuno e proporzionato, ai suoi rapporti, prodotti e servizi commerciali, incluse, ove rilevanti, le catene di fornitura e subappalto, che	GRI 102-15 Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 417 • GRI 418 • GRI 419 	GRI 102-15 Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 403 • GRI 405 • GRI 406 	GRI 102-15 Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 205 	GRI 102-15 Modalità di gestione per GRI 406	GRI 102-15 Modalità di gestione per <ul style="list-style-type: none"> • GRI 307 • GRI 308

possono avere ripercussioni negative in tali ambiti, nonché le relative modalità di gestione adottate dall'impresa					
Indicatori fondamentali di prestazione di carattere non finanziario pertinenti per l'attività specifica dell'impresa	GRI 417 GRI 418 GRI 419	GRI 403 GRI 405 GRI 406 GRI 414 102-12 102-43 102-22 102-24	GRI 205 GRI 415	GRI 406	GRI 307 GRI 308

F. GRI CONTENT INDEX

Titolo GRI Standard	Numero indicatore GRI	Titolo indicatore GRI	Numero di pagina/Note	Omissioni
GRI 102: General Disclosures 2016 - Profilo Organizzativo	102-1	Nome dell'organizzazione	Nota Metodologica p. 6	
	102-2	Attività, marchi, prodotti e servizi	Gruppo Tinexta – Società del Gruppo p. 9	
	102-3	Luogo della sede principale	Gruppo Tinexta p. 7	
	102-4	Luogo delle attività	Gruppo Tinexta p. 7	
	102-5	Proprietà e forma giuridica	Gruppo Tinexta – Società del Gruppo p. 9	
	102-6	Mercati serviti	Gruppo Tinexta – Società del Gruppo p. 9	
	102-7	Dimensione dell'organizzazione	Gruppo Tinexta p. 7	
	102-8	Informazioni su dipendenti e altri lavoratori	Filiera Responsabile – Collaboratori esterni p. 66 Appendice – Risultati ottenuti p. 79	
	102-9	Catena di fornitura	Filiera Responsabile – Albo fornitori p. 65	
	102-10	Modifiche significative all'organizzazione e alla sua catena di fornitura	Gruppo Tinexta - Cambiamenti significativi intercorsi nel 2021 p. 33 Filiera Responsabile – Albo fornitori p. 65	
	102-11	Principio di precauzione	Governo societario- Sistemi di gestione aziendali e modelli organizzativi interni p. 37 Filiera Responsabile p. 64	
	102-12	Iniziative esterne	Centralità delle persone - Employer branding e partnership con il mondo accademico p. 57 Responsabilità economica – Altre iniziative	

Titolo GRI Standard	Numero indicatore GRI	Titolo indicatore GRI	Numero di pagina/Note	Omissioni
			socioeconomiche p. 72	
	102-13	Adesione ad associazioni	Responsabilità economica – Altre iniziative socioeconomiche p. 72	
GRI 102: General Disclosures 2016 - Strategia	102-14	Dichiarazione del vertice aziendale	Lettera del Presidente e dell'Amministratore Delegato p. 4	
GRI 102: General Disclosures 2016 - Etica e integrità	102-15	Impatti chiave, rischi ed opportunità	Gruppo Tinexta – principali impatti, rischi e sfide/opportunità p. 17	
	102-16	Valori, principi, standard e norme di comportamento	Governo societario- Codice Etico di Gruppo p. 41	
	102-17	Meccanismi per avere pareri su questioni etiche	Governo societario- Whistleblowing p. 42	
GRI 102: General Disclosures 2016 - Governance	102-18	Struttura della <i>governance</i>	Governo societario - Sistema di <i>corporate governance</i> p. 36	
	102-21	Consultazione degli <i>stakeholder</i> su temi economici, ambientali e sociali	Gruppo Tinexta - Analisi di materialità p. 21	
	102-22	Composizione del massimo organo di governo e dei relativi comitati	Si rimanda alla Relazione sul governo Societario e gli Assetti Proprietari	
	102-24	Nomina e selezione del massimo organo di governo	Si rimanda alla Relazione sul governo Societario e gli Assetti Proprietari	
GRI 102: General Disclosures 2016 - Coinvolgimento degli <i>stakeholder</i>	102-40	Elenco dei gruppi di <i>stakeholder</i>	Gruppo Tinexta - Analisi di materialità p. 21	
	102-41	Accordi di contrattazione collettiva	Centralità delle persone - Politiche di gestione p. 52	
	102-42	Identificazione e selezione degli <i>stakeholder</i>	Governo societario – <i>Stakeholder engagement</i> p. 43	
	102-43	Modalità di coinvolgimento degli <i>stakeholder</i>	Gruppo Tinexta - Analisi di materialità p. 21 Governo societario –	

Titolo GRI Standard	Numero indicatore GRI	Titolo indicatore GRI	Numero di pagina/Note	Omissioni
			<i>Stakeholder engagement</i> p. 43	
	102-44	Temi e criticità chiave sollevati	Nota metodologica - Analisi di materialità p. 21	
GRI 102: General Disclosures 2016 - Processo di reporting	102-45	Soggetti inclusi nel bilancio consolidato	Appendice – Perimetro p. 86	
	102-46	Definizione del contenuto del report e perimetri dei temi	Nota Metodologica p. 6 Appendice – Perimetro p. 86	
	102-47	Elenco dei temi materiali	Nota metodologica - Analisi di materialità p. 21 Appendice - Tabella di raccordo p. 88	
	102-48	Revisione delle informazioni	Appendice – Perimetro p. 86	
	102-49	Modifiche nella rendicontazione	Nota metodologica - Analisi di materialità p. 21	
	102-50	Periodo di rendicontazione	Nota Metodologica p. 6	
	102-51	Data del report più recente	Nota Metodologica p. 6	
	102-52	Periodicità di rendicontazione	Annuale	
	102-53	Contatti per richiedere informazioni sul report	info@tinexta.com	
	102-54	Dichiarazione sulla rendicontazione in conformità ai GRI standard	Nota Metodologica p. 6	
	102-55	Indice dei contenuti GRI	Appendice - GRI Content Index p. 95	
102-56	Assurance esterna	Relazione della società di revisione sulla Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario		
GRI 201: Performance economiche 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Responsabilità economica p. 71	
	201-1	Valore economico direttamente generato e distribuito	Responsabilità economica – Valore aggiunto generato e distribuito p. 71	

Titolo GRI Standard	Numero indicatore GRI	Titolo indicatore GRI	Numero di pagina/Note	Omissioni
GRI 202: Presenza sul mercato 2016	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Responsabilità economica p. 71	
	202-2	Proporzione di senior manager assunti dalla comunità locale	Appendice - Proporzione di senior manager assunti dalla comunità locale p.84	
GRI 203: Impatti economici indiretti 2016	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Gruppo Tinexta – Approccio ESG p. 18	
	203-2	Impatti economici indiretti significativi	Gruppo Tinexta - Prodotti e Servizi ESG p.25 Gruppo Tinexta - Ricerca e Innovazione p. 31	
GRI 205: Anticorruzione 2016	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Lotta contro la corruzione p. 49	
	205-3	Episodi di corruzione accertati e azioni intraprese	Lotta contro la corruzione – Alcuni risultati p. 49	
GRI 206: Comportamento anticoncorrenziale 2016	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Lotta contro la corruzione p. 49	
	206-1	Azioni legali per comportamento anticoncorrenziale, antitrust e pratiche monopolistiche	Lotta contro la corruzione – Alcuni risultati p. 49	
GRI 207: Imposte 2019	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Responsabilità economica p. 71	
	207-1	Approccio alla fiscalità	Responsabilità economica - Approccio alla fiscalità p. 73	
	207-2	Governance fiscale, controllo e gestione del rischio	Responsabilità economica - Approccio alla fiscalità p. 73	
	207-3	Coinvolgimento degli stakeholder e gestione delle preoccupazioni in materia fiscale	Responsabilità economica - Approccio alla fiscalità p. 73	
	207-4	Rendicontazione Paese per Paese	Appendice – Fiscalità p.85	

Titolo GRI Standard	Numero indicatore GRI	Titolo indicatore GRI	Numero di pagina/Note	Omissioni
GRI 307: Compliance ambientale 2016	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Responsabilità ambientale p. 67	
	307-1	Non conformità con leggi e normative in materia ambientale	Responsabilità ambientale– Alcuni risultati p. 67	
GRI 308: Valutazione ambientale dei fornitori 2016	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Filiera responsabile p. 64	
	308-1	Nuovi fornitori che sono stati valutati utilizzando criteri ambientali	Filiera responsabile – Albo fornitori p. 65	
GRI 401: Occupazione 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Centralità delle persone – Politiche di gestione p. 52	
	401-1	Nuove assunzioni e turnover	Centralità delle persone – Talent Acquisition p. 55 Appendice – Risultati ottenuti p. 81	
GRI 403: Salute e Sicurezza sul lavoro 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Centralità delle persone – Politiche di gestione p. 52	
	403-1	Sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro	Centralità delle persone – Salute e sicurezza sul lavoro p. 60	
	403-2	Identificazione dei pericoli, valutazione dei rischi e indagini sugli incidenti	Centralità delle persone – Salute e sicurezza sul lavoro p. 60	
	403-3	Servizi di medicina del lavoro	Centralità delle persone – Salute e sicurezza sul lavoro p. 60	
	403-4	Partecipazione e consultazione dei lavoratori e comunicazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Centralità delle persone – Salute e sicurezza sul lavoro p. 60	
	403-5	Formazione dei lavoratori in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Centralità delle persone – Salute e sicurezza sul lavoro p. 60	
	403-6	Promozione della salute dei lavoratori	Centralità delle persone – Salute e sicurezza sul lavoro p. 60	

Titolo GRI Standard	Numero indicatore GRI	Titolo indicatore GRI	Numero di pagina/Note	Omissioni
	403-7	Prevenzione e mitigazione degli impatti in materia di salute e sicurezza sul lavoro all'interno delle relazioni commerciali	Centralità delle persone – Salute e sicurezza sul lavoro p. 60	
	403-9	Infortuni sul lavoro	Appendice – Risultati ottenuti p. 84	
GRI 404: Formazione e Istruzione 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Centralità delle persone – Formazione e sviluppo del personale p. 58	
	404-1	Ore medie di formazione annua per dipendente	Centralità delle persone – Formazione e sviluppo del personale p. 58 Appendice – Risultati ottenuti p. 83	
GRI 405: Diversità e pari opportunità 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Centralità delle persone – Politiche di gestione p. 52	
	405-1	Diversità negli organi di governo e tra i dipendenti	Governo societario - Sistema di corporate governance p. 36 Appendice - Risultati ottenuti p. 80 - 81	
GRI 406: Non-Discriminazione 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Centralità delle persone – Politiche di gestione p. 52	
	406-1	Episodi di discriminazione e misure correttive adottate	Centralità delle persone – Rispetto dei diritti umani, diversity e pari opportunità p. 54	
GRI 412: Valutazione del rispetto dei diritti umani 2016	103	Modalità di gestione	Nota metodologica p.6 Centralità delle persone – Politiche di gestione p. 52	
	412-1	Attività che sono state oggetto di verifiche in merito al rispetto dei diritti umani o valutazioni d'impatto	Centralità delle persone – Rispetto dei diritti umani, diversity e pari opportunità p. 54	
GRI 413: Comunità locali 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Gruppo Tinexta – Approccio ESG p. 18	
	413-2	Attività con impatti negativi, potenziali e	Nessuna attività	

Titolo GRI Standard	Numero indicatore GRI	Titolo indicatore GRI	Numero di pagina/Note	Omissioni
		attuali significativi sulle comunità locali		
GRI 414: Valutazione sociale dei fornitori 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Filiere responsabile – Politiche di gestione p. 64	
	414-1	Nuovi fornitori che sono stati sottoposti a valutazione attraverso criteri sociali	Filiere responsabile – Albo fornitori p. 65	
GRI 415: Politiche pubbliche 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Lotta contro la corruzione – Politiche di gestione p. 49	
	415-1	Contributi politici	Lotta contro la corruzione p. 49	
GRI 417: Marketing ed etichettatura 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Affidabilità dei servizi – Politiche di gestione p. 45	
	417-2	Episodi di non conformità in materia di informazione ed etichettatura di prodotti e servizi	Appendice - Risultati ottenuti p. 84	
GRI 418: Privacy del consumatore 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Affidabilità dei servizi – Politiche di gestione p. 45	
	418-1	Denunce comprovate riguardanti le violazioni della privacy dei clienti e perdita di dati dei clienti	Appendice - Risultati ottenuti p. 84	
GRI 419: Compliance Socioeconomica 2016	103	Modalità di gestione	Nota Metodologica p. 6 Lotta contro la corruzione – Politiche di gestione p. 49	
	419-1	Non conformità con leggi e normative in materia sociale ed economica	Lotta contro la corruzione p. 49	



KPMG S.p.A.
Revisione e organizzazione contabile
Via Curtatone, 3
00185 ROMA RM
Telefono +39 06 80961.1
Email it-fmauditaly@kpmg.it
PEC kpmgspa@pec.kpmg.it

Relazione della società di revisione indipendente sulla dichiarazione consolidata di carattere non finanziario ai sensi dell'art. 3, comma 10, del D.Lgs. 30 dicembre 2016 n. 254 e dell'art. 5 del Regolamento Consob adottato con Delibera n. 20267 del 18 gennaio 2018

*Al Consiglio di Amministrazione della
Tinexta S.p.A.*

Ai sensi dell'art. 3, comma 10, del Decreto Legislativo 30 dicembre 2016 n. 254 (di seguito anche il "Decreto") e dell'art. 5 del Regolamento Consob adottato con Delibera n. 20267 del 18 gennaio 2018, siamo stati incaricati di effettuare l'esame limitato ("*limited assurance engagement*") della dichiarazione consolidata di carattere non finanziario del Gruppo Tinexta (di seguito anche il "Gruppo") relativa all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 predisposta ai sensi dell'art. 4 del Decreto e approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 17 marzo 2022 (di seguito anche la "DNF").

L'esame limitato da noi svolto non si estende alle informazioni contenute nel paragrafo "Tassonomia" inserito all'interno del capitolo 8 "Responsabilità economica" della DNF, richieste dall'art. 8 del Regolamento (UE) n. 852 del 18 giugno 2020.

Responsabilità degli Amministratori e del Collegio Sindacale della Tinexta S.p.A. per la DNF

Gli Amministratori della Tinexta S.p.A. sono responsabili per la redazione della DNF in conformità a quanto richiesto dagli artt. 3 e 4 del Decreto e ai "*Global Reporting Initiative Sustainability Reporting Standards*" definiti dal GRI - "*Global Reporting Initiative*" ("GRI Standards"), selezionati come specificato nella "Nota metodologica" della DNF ("GRI - Core").

Gli Amministratori sono altresì responsabili, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno da essi ritenuta necessaria al fine di consentire la redazione di una DNF che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili, inoltre, per l'individuazione del contenuto della DNF, nell'ambito dei temi menzionati nell'art. 3, comma 1, del Decreto, tenuto conto delle attività e delle caratteristiche del Gruppo e nella misura necessaria ad assicurare la comprensione dell'attività del Gruppo, del suo andamento, dei suoi risultati e dell'impatto dallo stesso prodotti.



Gli Amministratori sono infine responsabili per la definizione del modello aziendale di gestione e organizzazione dell'attività del Gruppo, nonché, con riferimento ai temi individuati e riportati nella DNF, per le politiche praticate dal Gruppo e per l'individuazione e la gestione dei rischi generati o subiti dallo stesso.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sull'osservanza delle disposizioni stabilite nel Decreto.

Indipendenza della società di revisione e controllo della qualità

Siamo indipendenti in conformità ai principi in materia di etica e di indipendenza dell'International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants, basato su principi fondamentali di integrità, obiettività, competenza e diligenza professionale, riservatezza e comportamento professionale. La nostra società di revisione applica l'International Standard on Quality Control 1 (ISQC Italia 1) e, di conseguenza, mantiene un sistema di controllo qualità che include direttive e procedure documentate sulla conformità ai principi etici, ai principi professionali e alle disposizioni di legge e dei regolamenti applicabili.

Responsabilità della società di revisione

È nostra la responsabilità di esprimere, sulla base delle procedure svolte, una conclusione circa la conformità della DNF rispetto a quanto richiesto dal Decreto e ai GRI Standards. Il nostro lavoro è stato svolto secondo quanto previsto dal principio "International Standard on Assurance Engagements ISAE 3000 (Revised) - Assurance Engagements Other than Audits or Reviews of Historical Financial Information" (di seguito anche "ISAE 3000 Revised"), emanato dall'International Auditing and Assurance Standards Board per gli incarichi di *limited assurance*. Tale principio richiede la pianificazione e lo svolgimento di procedure al fine di acquisire un livello di sicurezza limitato che la DNF non contenga errori significativi. Pertanto, il nostro esame ha comportato un'estensione di lavoro inferiore a quella necessaria per lo svolgimento di un esame completo secondo l'ISAE 3000 Revised ("*reasonable assurance engagement*") e, conseguentemente, non ci consente di avere la sicurezza di essere venuti a conoscenza di tutti i fatti e le circostanze significativi che potrebbero essere identificati con lo svolgimento di tale esame.

Le procedure svolte sulla DNF si sono basate sul nostro giudizio professionale e hanno compreso colloqui, prevalentemente con il personale della Tinexta S.p.A. responsabile per la predisposizione delle informazioni presentate nella DNF, nonché analisi di documenti, ricalcoli e altre procedure volte all'acquisizione di evidenze ritenute utili.

In particolare, abbiamo svolto le seguenti procedure:

- 1 Analisi dei temi rilevanti in relazione alle attività e alle caratteristiche del Gruppo rendicontati nella DNF, al fine di valutare la ragionevolezza del processo di selezione seguito alla luce di quanto previsto dall'art. 3 del Decreto e tenendo presente lo standard di rendicontazione utilizzato.
- 2 Analisi e valutazione dei criteri di identificazione del perimetro di consolidamento, al fine di riscontrarne la conformità a quanto previsto dal Decreto.
- 3 Comparazione tra i dati e le informazioni di carattere economico-finanziario inclusi nella DNF e i dati e le informazioni inclusi nel bilancio consolidato del Gruppo.



4 Comprensione dei seguenti aspetti:

- modello aziendale di gestione e organizzazione dell'attività del Gruppo, con riferimento alla gestione dei temi indicati nell'art. 3 del Decreto;
- politiche praticate dall'impresa connesse ai temi indicati nell'art. 3 del Decreto, risultati conseguiti e relativi indicatori fondamentali di prestazione;
- principali rischi, generati o subiti, connessi ai temi indicati nell'art. 3 del Decreto.

Relativamente a tali aspetti sono stati effettuati inoltre i riscontri con le informazioni contenute nella DNF ed effettuate le verifiche descritte nel successivo punto, lettera a).

5 Comprensione dei processi che sottendono alla generazione, rilevazione e gestione delle informazioni qualitative e quantitative significative incluse nella DNF.

In particolare, abbiamo svolto interviste e discussioni con il personale della Direzione della Tinexta S.p.A. e con il personale delle società controllate rientranti nel perimetro di rendicontazione della Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario e abbiamo svolto limitate verifiche documentali, al fine di raccogliere informazioni circa i processi e le procedure che supportano la raccolta, l'aggregazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati e delle informazioni di carattere non finanziario alla funzione responsabile della predisposizione della DNF.

Inoltre, per le informazioni significative, tenuto conto delle attività e delle caratteristiche del Gruppo:

- a livello di gruppo,
 - a) con riferimento alle informazioni qualitative contenute nella DNF, e in particolare al modello aziendale, alle politiche praticate e ai principali rischi, abbiamo effettuato interviste e acquisito documentazione di supporto per verificarne la coerenza con le evidenze disponibili,
 - b) con riferimento alle informazioni quantitative, abbiamo svolto sia procedure analitiche che limitate verifiche per accertare su base campionaria la corretta aggregazione dei dati;
- per le società Tinexta S.p.A., Corvallis S.r.l., Innolva S.p.A., Infocert S.p.A. e Warrant Hub S.p.A., che abbiamo selezionato sulla base delle loro attività, del loro contributo agli indicatori di prestazione a livello consolidato e della loro ubicazione, abbiamo effettuato visite in modalità da remoto nel corso delle quali ci siamo confrontati con i responsabili e abbiamo acquisito riscontri documentali circa la corretta applicazione delle procedure e dei metodi di calcolo utilizzati per gli indicatori.

Conclusioni

Sulla base del lavoro svolto, non sono pervenuti alla nostra attenzione elementi che ci facciano ritenere che la dichiarazione consolidata di carattere non finanziario del Gruppo Tinexta relativa all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 non sia stata redatta, in tutti gli aspetti significativi, in conformità a quanto richiesto dagli artt. 3 e 4 del Decreto e ai "Global Reporting Initiative Sustainability Reporting Standards" definiti dal GRI - Global Reporting Initiative ("GRI Standards"), selezionati come specificato nella Nota metodologica della DNF ("GRI - Core").



Gruppo Tinexta
Relazione della società di revisione
31 dicembre 2021

Le nostre conclusioni sulla dichiarazione consolidata di carattere non finanziario del Gruppo Tinexta non si estendono alle informazioni contenute nel paragrafo "Tassonomia" inserito nel capitolo 8 "Responsabilità economica della stessa, richieste dall'art. 8 del Regolamento (UE) n. 852 del 18 giugno 2020.

Roma, 30 marzo 2022

KPMG S.p.A.



Arrigo Parisi
Socio