

---

# Borealis Ethics Policy

---

Code of Business Conduct



**ETHICS AND  
COMPLIANCE**



**BOREALIS**

Keep Discovering

## Prefazione del CEO



Borealis è un leader globale nei settori di poliolefine, prodotti chimici di base e fertilizzanti. Il nostro scopo non è semplicemente quello di essere un fornitore leader per amor proprio; noi miriamo a fornire un valore reale ai nostri clienti e ci proponiamo di farlo in modo responsabile, equamente e con integrità. Per raggiungere questo obiettivo noi dobbiamo avere la giusta cultura interna, riflessa nei nostri quattro valori: Responsabilità, Rispetto, Superare le aspettative e Nimblicity™. Questi dovrebbero governare la strada dove noi conduciamo i nostri affari e dove dovremmo essere all'avanguardia di ciascuna delle nostre attività quotidiane in Borealis.



Questa politica etica - Codice di condotta (il "Codice") stabilisce i nostri principi fondamentali, come e da chi devono essere applicati, in che modo incidono sulle specifiche aree e cosa fare in caso di dubbi.

Noterai che il nuovo codice è più breve e più conciso di quello precedente; ma ciò non significa che sia meno importante; piuttosto il contrario. Tutti a Borealis dovranno mettere in pratica il Codice, entrambi, nello spirito e nella lettera, con un entusiasmo per gli obiettivi della nostra azienda, per l'industria, per le persone e per l'ambiente.

Ognuno di noi ha la responsabilità personale di incorporare e incoraggiare gli altri dipendenti

mettere in pratica il Codice durante la giornata lavorativa. Questo codice ci aiuterà ad affrontare le difficili situazioni e aiuterà a promuovere una cultura basata sui nostri valori, che è essenziale per il futuro di Borealis.

I principi enunciati nel presente Codice completano e supportano la nostra partecipazione nell'iniziativa del settore Responsible Care®. Mentre attraverso tale iniziativa miriamo a ridurre i rischi di impatti negativi della nostra attività sulla salute, sicurezza e ambiente, in questo Codice ci concentriamo su come conduciamo noi stessi, promuovendo nel contempo una cultura di onestà, integrità e collaborazione.

Per supportare e promuovere l'effettiva operatività di questo codice, abbiamo creato una Hotline etica e il nostro Network di Ethics Ambassadors per garantire che tu abbia il supporto necessario per capire e vivere questo codice. Al di fuori della linea di gestione, gli Ethics Ambassadors, nonché Ethics & Compliance Team saranno i punti chiave di contatto per tutti gli aspetti di questo Codice; loro possono fornire supporto e guida dove non sei sicuro su come implementare un principio particolare all'interno del Codice, incerto su un'azione particolare che stai per compiere o quando desideri fare una segnalazione.

Grazie per aver dedicato del tempo a leggere questo Codice e per contribuire allo sviluppo di una società di successo, ma anche di cui possiamo essere orgogliosi.

A handwritten signature in black ink that reads "A. Stern".

**Alfred Stern**  
CEO Borealis AG  
Dicembre 2018

## Contenuti

- 06** 1. Chi deve seguire il codice
- 07** 2. I nostri principi etici
- 08** 3. Rispetto del codice – cosa ci aspettiamo da te
- 11** 4. Sollevare preoccupazioni, parlare e cercare consigli
- 13** 5. Aspettative specifiche di conformità
- 21** 6. La nostra politica etica a colpo d'occhio
- 22** 7. Risultati della Conferenza etica (selezione)
- 24** 8. Link importanti



# 1. Chi deve seguire il codice

## 1.1 Tutti i dipendenti

Ci aspettiamo che tutti i nostri dipendenti conoscano e seguano sempre il Codice.

## 1.2 Filiali e controllate

Ci aspettiamo che tutte le filiali di proprietà di Borealis e tutte le società affiliate sotto il controllo di Borealis adottino politiche coerenti con questo codice.

## 1.3 Terze parti

Cerchiamo di trattare con terze parti che condividono i nostri valori. Ci aspettiamo che i dipendenti che sono in contatto con terze parti richiedano a queste terze parti di rispettare gli aspetti rilevanti del presente Codice. Come dipendente Borealis, è tua responsabilità evidenziare le parti rilevanti di questo Codice alle terze parti con cui stai interagendo tramite il nostro incarico e incoraggiarli a segnalare immediatamente eventuali deviazioni in conformità con la Sezione 4.

Una terza parte è chiunque faccia affari Borealis, tra cui:

- Fornitori
- Consulenti
- Agenti
- Rappresentanti di vendita
- Rivenditori
- Appaltatori indipendenti
- Lavoratori a contratto
- Clienti

## 1.4 I gestori hanno ulteriori responsabilità per favorire il giusto ambiente

I manager hanno una responsabilità particolare non solo per il rispetto del codice, ma anche per promuovere una cultura che rifletta i nostri principi. I manager dovrebbero avere particolare familiarità con il Codice e con le politiche aggiuntive e incoraggiarne il rispetto da parte di altri. Ci aspettiamo che i manager supportino i loro team a:

- trasmettere l'importanza dell'onestà, della fiducia e integrità
- sviluppare una cultura in cui i nostri dipendenti sono rispettati e in cui è probabile che sentano di poter sollevare preoccupazioni
- ricordare ai dipendenti le molteplici possibilità di comunicare e riferire, e assicurando che non ci saranno stigmatizzazioni prendendo le loro preoccupazioni
- garantire una politica della porta aperta

## 1.5 Mancato rispetto

Il mancato rispetto di qualsiasi aspetto di questo Il Codice può comportare un'azione disciplinare, incluso – in casi di violazione grave e / o deliberata – la potenziale cessazione del rapporto di lavoro.



Se ti accorgi che un partner commerciale non condivide i nostri valori o non rispetta questo Codice, devi segnalarlo (Sezione 4).

# 2. I nostri principi etici

Questo codice mira a promuovere una cultura del lavoro che assicura che realizziamo al meglio le nostre aspirazioni per Borealis. Questo va oltre la semplice conformità con obblighi legali. La sezione 5 illustra il nostro approccio ad aree specifiche. Però, alla base di tutto il Codice ci sono certi principi chiave che derivano dai nostri valori: Responsible, Respect, Exceed e Nimblicity™.

## 2.1 Onestà

Ci aspettiamo che i nostri dipendenti siano onesti per garantire che Borealis, a sua volta, sia onesta nei fatti e rappresentazioni che rende esternamente. L'onestà include la garanzia che noi non diamo o incoraggiamo deliberatamente una falsa impressione.

## 2.2 Integrità

Ci aspettiamo che tu dimostri integrità personale e fai ciò che è onesto ed equo, anche quando potrebbe esserci pressione per fare diversamente.

## 2.3 Lavorare insieme

Otterremo i migliori risultati quando lavoriamo insieme, collaborativamente e apertamente, considerando tuttavia, la privacy dei dati e altri requisiti di riservatezza.

## 2.4 Rispetto reciproco

Ci aspettiamo che tutti i dipendenti si trattino a vicenda con rispetto e per valorizzare i contributi individuali di ogni persona; noi diamo il benvenuto alla diversità nella nostra forza lavoro.

## 2.5 Responsabilità

Ognuno di noi è responsabile delle proprie azioni. Se qualcosa va storto, ci aspettiamo

che sollevi il problema alle persone interessate internamente per essere indirizzato nel miglior modo possibile affinché noi impariamo dagli errori. Noi ci aspettiamo che tutti facciano la propria parte per proteggere Borealis, la nostra reputazione e i nostri clienti.

Non possiamo garantire che un errore non avrà mai conseguenze negative, ma noi miriamo a promuovere una cultura dove dagli errori si impara piuttosto che essere penalizzati, e dove assumersi la propria responsabilità sia incoraggiato. Nascondere errori che potrebbero essere addebitati o cercare di far passare la colpa ingiustamente agli altri non dovrebbe succedere in Borealis.

## 2.6 Salute, sicurezza e ambiente

Ci impegniamo per la sicurezza e la protezione dell'ambiente. Niente è più importante per noi del rispetto della salute, della sicurezza dei nostri dipendenti e del comportarsi responsabilmente verso il nostro ambiente.

Borealis è un forte sostenitore delle iniziative del settore Responsible Care®, che si concentra sulle preoccupazioni relative alla salute e sicurezza e ambiente in relazione al nostro business.

Mentre ci aspettiamo che tutti capiscano e rispettino tutte le condizioni ambientali e sanitarie locali e norme di sicurezza nelle giurisdizioni in cui conduciamo affari, questo codice non tratta direttamente tali preoccupazioni. Tuttavia, esse costituiscono una parte importante dei principi etici su cui Borealis fa affari e i nostri dipendenti dovrebbero tenerli a mente e, se necessario, sollevare preoccupazioni su queste considerazioni.

### 3. Rispetto del Codice – cosa ci aspettiamo da te

#### 3.1 Ci aspettiamo che tu eserciti un giudizio

Il codice non è semplicemente un insieme di procedure da seguire; ti impone la responsabilità esercitare un giudizio. Confidiamo nella tua capacità di formulare i giusti giudizi, informato dai principi delineati nel presente Codice così da evitare qualsiasi comportamento improprio.

#### 3.2 Ci aspettiamo che tu rispetti i requisiti di legge

Borealis opera in tutto il mondo, e ciò ci rende soggetti alle leggi di molti paesi e altre giurisdizioni in tutto il mondo. Oltre al rispetto dei principi sviluppati in questo Codice, ci aspettiamo che tu rispetti tutte le leggi e i regolamenti locali e internazionali applicabili. Se una disposizione del Codice è in conflitto con una qualsiasi delle leggi applicabili, prevale la legge. Il nostro dipartimento legale è disponibile per assisterti in questo.

#### 3.3 Ci aspettiamo che tu valuti la situazione legale o etica quando fai un'azione

Per le occasioni in cui un problema o una situazione sorge e cade in un'area grigia, tu sei incoraggiato a utilizzare i seguenti passi di valutazione etica (vedi fig. 1) per guidare il tuo pensiero.

#### 3.4 Ci aspettiamo che parli quando vedi un illecito a Borealis

Se vedi comportamenti disonesti o altri comportamenti che sono in contrasto con i principi dell'etica, dovrai evidenziarlo. Allo stesso modo, se tu hai commesso o hai preso coscienza di un errore o di un'altra situazione che può essere fonte di preoccupazione per Borealis, ci aspettiamo che sollevi il problema. Questo è essenziale se Borealis vuole mantenere la sua posizione come rispettato leader globale. La sezione 4 spiega con chi e come puoi sollevare problemi.



Fig. 1: Ethical assessment steps

#### 3.5 Ci aspettiamo che tu partecipi ai corsi di formazione organizzato da Borealis su questi temi

Tutti i dipendenti devono completare una Formazione obbligatoria online sul Codice di condotta. I corsi di formazione devono essere ripetuti annualmente. Tutti i dipendenti sono tenuti a compilare la relazione annuale di Certificazione che confermerà la loro familiarità con il Codice di condotta aziendale, e che essi

sono stati informati nel caso in cui notino qualsiasi tipo di deviazione dai principi inseriti nel Codice. Di fronte a una decisione difficile, prima che tu agisca, sei incoraggiato a utilizzare la struttura ad Albero (vedi figura 2) che ti aiuta a decidere se una la linea di condotta è corretta: se la risposta è "no" a una qualsiasi delle domande precedenti – non procedere con l'azione proposta e solleva le tue preoccupazioni come indicato nella sezione 4.



## DOMANDA A TE STESSO:

È legale?



**GO** **si:** rispondi a te stesso



**no / non sono sicuro:** non procedere con l'azione e contatta il Dipartimento Legale di Conformità e Etica.



È **coerente** con i valori, i principi delle persone e la politica etica?

**GO** **si:** rispondi a te stesso



**no / non sono sicuro:** non procedere con l'azione; chiedi consigli e assistenza se necessario.



**Saresti felice** di spiegare cosa ho fatto ai miei colleghi, famiglia e amici senza vergogna o imbarazzo?

**GO** **si:** rispondi a te stesso



**no / non sono sicuro:** non procedere con l'azione; chiedi consigli e assistenza se necessario.



**Borealis** sarebbe a suo agio se comparisse nelle news?

**GO** **si:** rispondi a te stesso



**no / non sono sicuro:** non procedere con l'azione; chiedi consigli e assistenza se necessario.



È la cosa **"giusta"** da fare? Come dipendente di una società internazionale, chiediti come sarebbe visto in un contesto globale.

**GO** **si:** rispondi a te stesso



**no / non sono sicuro:** non procedere con l'azione; chiedi consigli e assistenza se necessario.

**si a tutte le domande precedenti:  
procedere con il particolare corso d'azione**

Fig. 2: Decision Tree

## 4. Sollevare preoccupazioni, parlare e cercare consigli

### 4.1 Con chi parlare: come sollevare una preoccupazione o cercare una guida

In caso di dubbi su una proposta, linea di condotta o riguardo a una situazione attuale, li solleverai con la persona appropriata.

La persona appropriata nella maggior parte dei casi sarà il tuo **line manager**. Questo Codice pone specifiche aspettative sui manager affinché favoriscano un ambiente in cui il personale può parlare con loro.

Tuttavia, potrebbero esserci momenti in cui potresti considerare che non è appropriato parlare con il tuo line manager (ad es. in

merito alla tua preoccupazione lui / lei), o nel caso in cui continui ad avere preoccupazioni anche dopo averlo/la consultato.

In questi casi, puoi consultare o fare una segnalazione a:

- Ambasciatori etici
- Compliance & Ethics Team
- Dipartimento legale
- Il tuo responsabile dell'area Risorse umane
- Audit interno
- Canali di comunicazione etica



Borealis si impegna a prendere molto seriamente tutte le segnalazioni. Ogni rapporto è attentamente rivisto e gestito con la massima sensibilità e riservatezza (nella misura legalmente consentita) e in conformità con i requisiti legali applicabili.

I destinatari delle preoccupazioni e l'altro personale coinvolto nella procedura di indagine devono rispettare il **Manuale di Gestione dei Casi Etici**.

#### 4.2 Gli Ambasciatori dell'etica e la Hotline etica

In relazione ai dipendenti e anche alle terze parti, gli ambasciatori dell'etica hanno due ruoli:

- essere disponibili per la consultazione quando sorge un problema e portare avanti questo problema
- promuovere la consapevolezza e la comprensione della conformità con questo Codice in tutto Borealis

Gli ambasciatori dell'etica sono personale di Borealis. Essi avranno un altro ruolo all'interno del Gruppo, hanno avuto una formazione specifica per il loro Ruolo di Ambasciatore dell'etica.

L'ufficio Conformità del Gruppo Borealis gestisce e ospita conferenze etiche semestrali a cui invitiamo il nostro senior management, i rappresentanti dei nostri azionisti e, soprattutto, i nostri Ambasciatori etici. Lo scopo di queste Conferenze è promuovere la nostra cultura etica e creare consapevolezza e discussioni sull'etica. I partecipanti all'Ethics Conference 2018 hanno visualizzato i loro pensieri sull'etica e noi abbiamo realizzato queste immagini come parte integrante della nostra politica etica. Queste sono allegato al nostro codice (vedi anche alcuni dei risultati nel capitolo 7).

►► **Elenco Ambasciatori Etici di Borealis**

È possibile trovare l'ambasciatore etico appropriato su SharePoint: **Lista degli ambasciatori Etici**.

**La Hotline Etica** mira ad offrire dettagli d'orientamento rispetto al Codice. È altresì in grado di darti informazioni relativamente all'Ambasciatore dell'Etica disponibile o al Responsabile della Conformità, a seconda della natura del problema che vorrai sollevare e la disponibilità del personale.

La hotline etica è aperta dalle 9.00 fino alle 18.30 CET. I rapporti possono essere fatti in anonimo.

#### 4.3 Nessuna ritorsione nei confronti di coloro che sollevano preoccupazioni

È essenziale per l'efficacia di questo Codice, e al mantenimento di una cultura di integrità in tutta Borealis, che i dipendenti si sentano nella condizione di parlare liberamente senza timore di critiche o rappresaglie ed essere in grado di partecipare a qualsiasi indagine successiva.

Borealis, quindi, non tollera nessuna rappresaglia contro un dipendente che denuncia una questione o a chi partecipa a un'indagine di una possibile violazione del Codice, policy aziendali e Legge. Se hai esperienza di rappresaglie di questo tipo, incluso l'essere minacciato o intimidito, sei pregato contattare subito il Responsabile per l'Etica e la Conformità del Gruppo. Chiunque si vendica contro un dipendente che si è impegnato in una di queste attività sarà soggetto ad azioni disciplinari, fino al licenziamento potenziale incluso.

### Ethics Hotline

**+32 1547 9090**

**durante il normale orario di lavoro in Europa  
(per la Francia chiamare +33 1 47 96 92 45)  
o e-mail a [ethics@borealisgroup.com](mailto:ethics@borealisgroup.com)**

**Per la segnalazione anonima, si prega di utilizzare il modulo etico.**

## 5. Aspettative specifiche di conformità

### 5.1 Tu e Borealis

#### 5.1.1 Lavorare insieme

Trattiamo tutti con correttezza, rispetto e dignità. Non tolleriamo alcuna forma di abuso, molestie o discriminazione. Ciò comprende azioni che possono essere considerate offensive, intimidatorie o discriminatorie, così come qualsiasi forma di molestie sessuali.

Pertanto ci aspettiamo che tu:

- tratti tutti con rispetto e dignità – mai minacciare, umiliare o usare suggestivi o linguaggio o azioni denigratorie, incluso nel contesto di un feedback critico
- non fare mai commenti inappropriati di natura sessuale o qualsiasi altro comportamento sessuale offensivo
- trattare tutti (internamente ed esternamente) allo stesso modo, basando le decisioni sul merito non su caratteristiche irrilevanti
- non discrimineremo le assunzioni e promozione dei dipendenti per motivi di razza, religione,

origine nazionale, colore, genere, orientamento sessuale, età, stato civile o disabilità non correlate alla domanda di lavoro

- sii rispettoso delle differenze culturali
- sii sensibile a quando altri potrebbero trovare un comportamento o commenti offensivi
- agisci quando tale azione sta interessando te o i tuoi colleghi

#### 5.1.2 Privacy dei dati

Come Gruppo, siamo responsabili della gestione delle tue informazioni personali. È essenziale che tutti i dipendenti possano avere fiducia che Borealis tratterà tutte le informazioni personali dei suoi dipendenti e partner commerciali in modo sensibile, con fiducia e in linea con gli obblighi di legge. Assumiamo seriamente e con attenzione i nostri obblighi dal Regolamento Protezione Generale dei Dati (GDPR) e da qualsiasi altra legge applicabile sulla Protezione dei Dati per impedire la divulgazione non autorizzata.



Alcuni dipendenti possono, nell'ambito del proprio ruolo, gestire legalmente informazioni personali su altri dipendenti o di terze parti. quei dipendenti riceveranno una formazione specifica su cosa è previsto e richiesto loro in merito alla detenzione di tali dati.

Ci aspettiamo che tutti i dipendenti trattino i dati personali in conformità con la legge e in modo sensibile quando li incontrano, qualunque sia il contesto.

#### ▶▶ [Manuale sulla procedura di protezione dei dati Borealis](#)

I dipendenti che si occupano di dati personali devono familiarizzare con la nostra Informativa sulla privacy e con il **Manuale sulla Procedura di Protezione dei Dati**.

#### 5.1.3 Informazioni riservate

Molti dipendenti avranno accesso alle informazioni confidenziali nel corso del loro lavoro con Borealis. I dipendenti non dovrebbero divulgare le informazioni acquisite durante il rapporto di affari con terzi, sia durante il rapporto di lavoro o meno, a meno che:

- sanno che l'informazione non è confidenziale (anche se, in caso di dubbio, il personale dovrebbe assumere tali informazioni acquisite al lavoro siano confidenziali)
- sono autorizzati a condividere tali informazioni con una terza parte specificata per motivi di lavoro

#### ▶▶ [Procedura di gestione e tutela delle informazioni Borealis](#)

Ulteriori dettagli sulla corretta gestione di informazioni riservate sono disponibili nella **Procedura Borealis di gestione e tutela delle informazioni**.

#### 5.1.4 Conflitto di interessi

Un conflitto di interessi può verificarsi quando il tuo interesse personale potrebbe ostacolare il tuo dovere di agire nel migliore modo per l'interesse di Borealis.

I conflitti di interesse possono verificarsi in molti diversi modi. In genere, si presentano in seguenti situazioni:

- lavori esterni e affiliazione con concorrenti, clienti o fornitori
- lavorare con parenti stretti
- avere una relazione intima con un altro collega che può influenzare decisioni come stipendio, valutazione delle prestazioni o promozione

– avere un ruolo come membro del consiglio di amministrazione, comitato consultivo o altro organo di governo di un'altra organizzazione

- investimenti che potrebbero influenzare o apparire per influenzare il tuo giudizio

Ci aspettiamo che tu:

- eviti qualsiasi attività che crei anche la possibilità remota di un conflitto tra i tuoi interessi personali e gli interessi di Borealis
- divulghi al tuo Line Manager e al Responsabile per la Conformità e l'Etica del Gruppo conflitti reali, percepiti o potenziali che potresti avere per proteggere te e la Società
- segua le restrizioni imposte a seguito della divulgazione di un conflitto di interessi

#### 5.1.5 Lavoro esterno

In generale, non ci aspettiamo che i dipendenti Borealis abbiano un altro impiego nello stesso tempo. Tuttavia, in alcuni casi può essere lecito in certe circostanze.

Se proponi di assumere un qualsiasi lavoro esterno o qualsiasi funzione ufficiale al di fuori del tuo impiego a Borealis, dovresti prima sollevare questa intenzione con il tuo Line Manager e con le Risorse Umane e assicurarti che tale posizione non è in conflitto con la tua responsabilità come dipendente Borealis o con questo Codice. Non puoi iniziare nessuna funzione all'esterno senza previa approvazione da parte del tuo Line Manager e delle Risorse Umane.

#### 5.1.6 Assumere dipendenti pubblici o funzionari governativi

L'assunzione di funzionari governativi o ex funzionari governativi può sollevare problemi di conformità legale e deve essere gestita con cura. Di conseguenza, dovrai chiedere l'autorizzazione all'ufficio legale prima di assumere un attuale o ex dipendente o funzionario governativo a qualsiasi titolo.

Come regola generale:

- Borealis può assumere un dipendente del governo o ufficiale per eseguire i servizi, a condizione che i servizi in questione siano per un legittimo scopo commerciale, sono leciti nel paese dove vengono eseguiti e non lo faranno interferire in alcun modo o grado con i doveri o obblighi governativi dei dipendenti o dei funzionari. Questo si riferisce anche a ex dipendenti pubblici in cui le attività da svolgere si riferiscono direttamente alle funzioni svolte o supervisionate durante il loro mandato.

- Borealis non dovrà impegnare un dipendente o un funzionario governativo a prestare servizi in conflitto o interferire in alcun modo o grado con i doveri o gli obblighi governativi del dipendente o del funzionario, né con i doveri o gli obblighi dell'agenzia governativa che agisce come suo datore di lavoro.

## 5.2 Protezione di Borealis

### 5.2.1 Fornitura esterna di informazioni

È essenziale per la reputazione di Borealis sostenere che tutti i dati e le informazioni fornite sui suoi prodotti e servizi, siano essi clienti, autorità di regolamentazione o altri, sono, al meglio della nostra convinzione, accurati e non fuorvianti.

Qualsiasi fornitura esterna di dati che sia consapevolmente falsa, incompleta o fuorviante, o che non possa essere supportata da prove, in particolare a clienti, fornitori o enti governativi, sarà trattata con particolare serietà.

### 5.2.2 Uso dei beni aziendali

Ci aspettiamo che tu utilizzi gli strumenti e le risorse di proprietà di Borealis (comprese le risorse IT) solo per lavoro (anche se occasionalmente è consentito l'uso personale). Proprietà e le risorse includono beni materiali, immateriali beni e informazioni riservate.

Ci aspettiamo che tu faccia il miglior uso di proprietà, denaro e altre risorse dell'azienda. È la responsabilità di ogni dipendente Borealis mantenere la proprietà di Borealis, risorse e sistemi di informazione sicuri da utilizzo non autorizzato, danneggiamenti o divulgazione.



Dobbiamo preservare l'integrità e la riservatezza delle informazioni dell'azienda e, come tale, proteggere le risorse informatiche di Borealis e il Network.

### ▶▶ Accesso ai sistemi IT di gruppo

Fare riferimento alla nostra **Group IT Systems Access and Use Policy**.

## 5.3 Condurre gli affari nel modo giusto

### 5.3.1 Abuso d'ufficio e anticorruzione

Non tolleriamo l'abuso d'ufficio e la corruzione in nessuna delle sue forme nella nostra attività e noi rispettiamo leggi e regolamenti sull'abuso d'ufficio e la corruzione.

Corruzione, tangenti, vantaggi ingiusti e altri atti di corruzione sono severamente vietati da Borealis. Una bustarella è un'offerta finanziaria vantaggiosa o qualsiasi cosa di valore che viene fatta al fine di indurre o premiare l'impropria esecuzione di una funzione da parte del destinatario. La bustarella può essere in forma di denaro, ma può assumere altre forme come ospitalità o pagamento di viaggio / alloggio, sebbene, questo non ha lo scopo di impedire il normale intrattenimento aziendale.

L'abuso d'ufficio e la corruzione sono reati con pene severe per le società e le persone che li attuano, tra cui potenzialmente la detenzione; per questa ragione, la non conformità a questi requisiti è presa particolarmente sul serio.

Come guida generale, i dipendenti devono:

- mai offrire, dare o accettare pagamenti o qualcosa di valore direttamente o attraverso una terza parte, nel tentativo di guadagnare affari o influenzare in modo improprio una decisione commerciale
- offrire e ricevere solo regali e ospitalità in linea con le politiche di Borealis (vedi fig. 3)

- rifiutare qualsiasi offerta di "pagamento agevolato" aggiuntivo per eseguire una attività
- prestare particolare attenzione quando si tratta di funzionari pubblici
- mantenere una accurata contabilità e registrazioni per descrivere onestamente i pagamenti
- contattare il **Group Compliance & Ethics Officer** se ci sono, o credi che si possa essere di fronte a situazioni di una potenziale bustarella o pagamento di facilitazione

### ▶▶ Istruzioni abuso d'ufficio e corruzione

Per una spiegazione più dettagliata di tutti i processi pertinenti si prega di fare riferimento alle nostre **istruzioni sull'abuso d'ufficio e corruzione**.

### 5.3.2 Regali e ospitalità

Nel corso degli affari potresti ricevere ospitalità o regali offerti da terzi come i fornitori. Allo stesso modo, potresti offrire tale ospitalità per gli altri.

Regali ragionevoli e proporzionati e ospitalità con uno scopo commerciale legittimo sono ammissibili e non sono considerati come una bustarella secondo le leggi internazionali anticorruzione.

Tuttavia, non devi accettare regali, pasti o intrattenimenti o qualsiasi altro favore da clienti o fornitori che potrebbero compromettere o sembrare possano compromettere la tua capacità di prendere decisioni aziendali obiettive nel migliore interesse di Borealis. Allo stesso modo, tu non offrirai tale ospitalità se è probabile possa creare una percezione di un obbligo verso la parte ricevente.

Qualsiasi offerta di regali o ospitalità al governo o i funzionari pubblici dovrebbe essere evitata ed è consentito solo se è in stretta conformità con la nostra Politica anticorruzione, regali e ospitalità.

Le leggi internazionali anticorruzione sottolineano il fatto che la documentazione e la trasparenza sono fondamentali. Borealis sostiene quindi un Registro dei Regali & Ospitalità per regali offerti o accettati e per gli inviti. Ci aspettiamo che ogni dipendente registri i regali e le ospitalità in conformità con i seguenti requisiti nella tabella sotto.

In caso di dubbi o domande, siete pregati di consultare il **Group Compliance & Ethics Officer**.

I dipendenti che non registrano regali e ospitalità correttamente possono essere soggetti ad azioni disciplinari.

### ▶▶ Registro regali e ospitalità

Registra i regali presso il **Registro dei Regali Borealis**.

Requisiti del registro regali e ospitalità			
Permessi senza registrazione	Non Permessi	Registrazione e richiesta autorizzazione VP	Registrazione ma non richiesta approvazione
<ul style="list-style-type: none"> <li>– Isolati, banali e regali economici, per esempio.: <ul style="list-style-type: none"> <li>– Diario tascabile</li> <li>– Penna</li> <li>– Calendario</li> <li>– Calcolatrice</li> <li>– Portachiavi</li> <li>– Farmacarte</li> <li>– Oggetto decorativo (Piastra / box)</li> <li>– Fiori</li> <li>– Servizio di catering; pranzo / altro pasto per gli ospiti di Borealis durante visite al sito</li> <li>– Pasti con legittimo scopo commerciale con valore inferiore 100 EUR</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Regali e ospitalità che violano leggi applicabili (ad es. bottiglie di il vino non sono consentite in alcuni paesi)</li> <li>– Contanti o contanti equivalenti (come come buoni regalo)</li> <li>– Regali o inviti di natura non etica (sessualmente correlato)</li> <li>– Regali che sono stati attivamente richiesti</li> <li>– Partecipazione a frequenti o stravaganti funzioni sociali</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Regali e ospitalità con un valore superiore a 100 EUR; o dentro caso ricorrente, non superiore a 500 EUR durante ultimi 12 mesi</li> <li>– Regali e ospitalità per funzionari pubblici</li> <li>– Iscrizione abbonamenti</li> <li>– Vacanze o viaggi vacanze</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Tutti gli altri regali o ospitalità con a valore inferiore a 100 EUR</li> </ul>

Fig. 3: Gift & Hospitality Register requirements

### 5.3.3 Insider trading

Borealis si aspetta che tu non ti impegni in una cattiva condotta sul mercato, a livello individuale o nel tuo ruolo all'interno di Borealis.

Potresti essere, nel corso del tuo lavoro consapevole delle informazioni "privilegiate" sensibili al mercato (ad esempio informazioni riservate, le quali se rese pubbliche influenzerebbero il prezzo di particolari azioni o di altri strumenti finanziari). È illegale utilizzare tali informazioni per guadagni personali, e ci sono regole dettagliate su come, quando e a chi tali informazioni possono essere divulgate.

Per evitare violazioni di queste regole, secondo la politica di Borealis devi:

- mai acquistare o vendere titoli Borealis, se hai informazioni privilegiate
- non discutere o divulgare informazioni materiali non pubbliche all'interno o all'esterno di Borealis, salvo che nel normale svolgimento dell'attività
- svolgere qualsiasi attività di investimento privato in società o settori in relazione alle conoscenze acquisite nel corso del rapporto di lavoro presso Borealis che potrebbero essere rilevanti
- formulare raccomandazioni ad altri per negoziare titoli di Borealis o titoli di tali società o in tali settori
- in caso di dubbi, consultare il **Group Compliance & Ethics Officer**

### 5.3.4 Comportamento anticoncorrenziale

Borealis compete in modo equo in tutti i mercati e paesi e non collude con i suoi concorrenti in tutti gli aspetti della sua attività. Esso è conforme a tutte le leggi sulla concorrenza applicabili nel mondo. Le leggi che impediscono l'ingiusta concorrenza (a volte note come leggi

"anti-trust") sono complesse e le multe per violazioni sono gravi. Inoltre, altre conseguenze di tale violazione includono sanzioni individuali, accordi nulli, richieste danni, nonché cattiva pubblicità.

A sostegno della politica di Borealis, devi sempre:

- astenermi dal proporre o entrare in qualsiasi accordo con un concorrente tra cui: prezzi di vendita o di acquisto fissati, vendite e piani di marketing, informazioni sui clienti o fornitori, offerte per contratti, l'allocazione e divisione di mercati, boicottaggi, limitare la capacità o la produzione, condizioni di vendita o di acquisto o scambio di informazioni di qualsiasi altro argomento commercialmente sensibile
- non entrare in discussioni o interagire con un concorrente che potrebbe creare l'apparenza di accordi o intese improprie che potrebbero eliminare o limitare la concorrenza
- ottenere dati o informazioni sulla concorrenza da fonti indipendenti e non dai concorrenti stessi
- rivedere in anticipo insieme al Dipartimento Legale qualsiasi accordo con un cliente o fornitore che implichi esclusività, legatura, negoziazione reciproca e altri simili restrizioni
- astenersi dall'utilizzare i clienti o qualsiasi altra persona come intermediario per lo scambio commerciale di informazioni sensibili con i concorrenti
- consultare l'Ufficio legale se sei in dubbio e per qualsiasi domanda relativa alla condotta antitrust

#### ▶▶ Istruzioni sul diritto della concorrenza

Per una spiegazione più dettagliata, fai per favore sempre riferimento alle nostre **Istruzioni sul Diritto della Concorrenza**.

### 5.3.5 Leggi internazionali sul commercio e le sanzioni

Siamo una società globale che opera in un'area (prodotti chimici) soggetta al regolamento del commercio internazionale. Rispettiamo tutte le leggi commerciali di tutti i paesi in cui operiamo comprese le sanzioni, il controllo delle importazioni e delle esportazioni e le leggi doganali che si applicano al commercio transfrontaliero dei nostri prodotti e servizi.

I Dipendenti coinvolti nel commercio transfrontaliero dei nostri prodotti e servizi devono:

- rispettare i controlli applicabili sul commercio, le sanzioni legali e le procedure doganali applicabili
- considerare i rischi sanzionatori come parte delle opportunità commerciali e dei partner commerciali
- ottenere approvazioni interne coerenti con le politiche di Borealis prima di intraprendere una transazione in cui le restrizioni commerciali potrebbero essere applicate, ad esempio con singoli o nei paesi che compaiono negli elenchi sanzioni

– consultare l'Ufficio legale quando devi rispondere a domande o questionari sulle attività potenzialmente soggette a restrizioni commerciali

– informare il Group Compliance & Ethics Officer di qualsiasi sospetta o effettiva non conformità al diritto commerciale o alle restrizioni

#### Attenzione per:

- Nuovi mercati: affari in nuovi paesi, e in particolare paesi che sono soggetti a restrizioni commerciali internazionali o programma di sanzioni
- Controlli commerciali a doppio uso: gli articoli a doppio uso sono beni, software e tecnologia che possono essere utilizzati sia per applicazioni civili che militari. Il transito di articoli a duplice uso può includere il trasferimento via e-mail, download, riunioni, discussioni o visite e può essere soggetto al controllo dei requisiti sulle esportazioni. Il controllo commerciale a duplice uso può influire sugli affari con pezzi di ricambio e componenti di impianti



### 5.3.6 Prevenzione del riciclaggio di denaro

Il riciclaggio di denaro è il processo di occultamento illegale di far sembrar tali fondi legittimi. Copre anche l'uso di fondi legittimi per sostenere la criminalità o il terrorismo.

- Non essere mai coinvolto nel riciclaggio di denaro
- Conosci i tuoi partner commerciali seguendo le nostre procedure di valutazione del rischio di terzi
- Contattare il **Group Compliance & Ethics Officer** in caso di sospetto

### 5.3.7 Partner commerciali

I nostri clienti, fornitori, fornitori di servizi, agenti e altri partner commerciali svolgono un ruolo integrale nella nostra attività. Valutiamoli attentamente prima di impegnarci con loro, e aspettiamoci che si comportino a loro volta in modo etico e conforme.

I fornitori di servizi che interagiscono con i governi devono essere controllati con attenzione supplementare, in particolare nei paesi percepiti come meno trasparenti.

I partner commerciali devono essere soggetti ad accordi di riservatezza se hanno accesso a dati riservati o se sono proprietari di informazioni.

I fornitori devono essere selezionati in modo equo e senza un conflitto di interessi o qualsiasi tipo di favoritismo, ciò potrebbe compromettere

il processo di selezione.

I fornitori devono trattare i lavoratori in modo equo, fornire luoghi di lavoro sicuri e salubri, minimizzare il loro impatto ambientale e imporre gli stessi requisiti per i loro subappaltatori.

Prima di stipulare un contratto con un'azienda partner devi:

- svolgere la due diligence necessaria per assicurarti ragionevolmente che i loro affari e le attività e le transazioni siano legali, affidabili, responsabili e in linea con l'anti-corruzione.
- assicurarti di comprendere e descrivere i servizi forniti da qualsiasi agente, intermediario o altro fornitore di cui sei responsabile.
- selezionare i fornitori in base ai meriti e in linea con le politiche di approvvigionamento e dei processi di Borealis.
- ottenere impegni dai tuoi partner commerciali affinché si comportino in modo etico, conforme e coerente con Politica Etica di Borealis

Per una spiegazione più dettagliata fare riferimento al nostro **Modern Slavery Act** e la nostra **Compliance Due Diligence**.

▶▶ [Modern Slavery Act](#)

▶▶ [Conformità dovuta diligenza](#)

## 6. La nostra politica etica a colpo d'occhio

- ▶ Siamo impegnati in una cultura di etica e conformità in cui conduciamo le nostre attività globali con integrità e in conformità con le leggi e le normative applicabili.
- ▶ Ci aspettiamo che i nostri dipendenti parlino quando vedranno potenziali violazioni di leggi, regolamenti, politiche pertinenti o questa Politica etica.
- ▶ Niente è più importante per noi della salute e della sicurezza dei nostri dipendenti e del comportamento responsabile nei confronti del nostro ambiente.
- ▶ Trattiamo tutti con rispetto e non tolleremo trattamenti ingiusti, molestie, abusi o ritorsioni sul posto di lavoro.
- ▶ Proteggiamo i dati personali e le informazioni riservate.
- ▶ Non forniamo informazioni false o fuorvianti a partner interni ed esterni.
- ▶ Non accettiamo tangenti o altri tipi di pagamenti impropri. Conserviamo libri e registri accurati per descrivere onestamente i pagamenti.
- ▶ Offriamo o accettiamo regali e ospitalità solo se ciò è legale, modesto, ragionevole e appropriato.
- ▶ Non stipuliamo alcuna forma di accordo o intesa con i concorrenti per fissare i prezzi o limitare in altro modo la libera concorrenza.
- ▶ Evitiamo qualsiasi attività che crei un conflitto di interessi o persino la possibilità di un conflitto tra gli interessi personali di un dipendente e gli interessi di Borealis.
- ▶ Valutiamo attentamente i nostri partner commerciali prima di coinvolgerli e ci aspettiamo che si comportino in modo etico e conforme.

Fig. 4: Borealis' Ethics Policy at a glance

Per ulteriori informazioni o per l'ultima versione, visitare:  
[www.borealisgroup.com/en/company/sustainability/our-position/ethical-business/](http://www.borealisgroup.com/en/company/sustainability/our-position/ethical-business/)  
oppure chiama la hotline etica: +32 1547 9090

## 7. Risultati della Conferenza etica (selezione)

Uno dei punti salienti dell'Ethics Conference 2018 è stata "l'attività del team del World Café".

Due dei compiti richiesti ai partecipanti erano:

1. Disegna l'essenza della nostra cultura etica Borealis
2. Come possiamo implementare e mantenere questa cultura

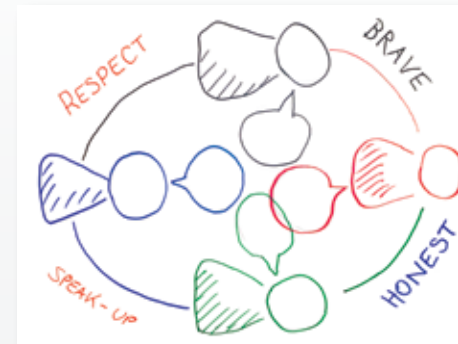
Lo scopo di questa attività era che tutti i partecipanti si impegnassero attivamente in discussioni costruttive, riflettere come una squadra e creare la propria visione. Alcuni dei risultati sono mostrati di seguito.



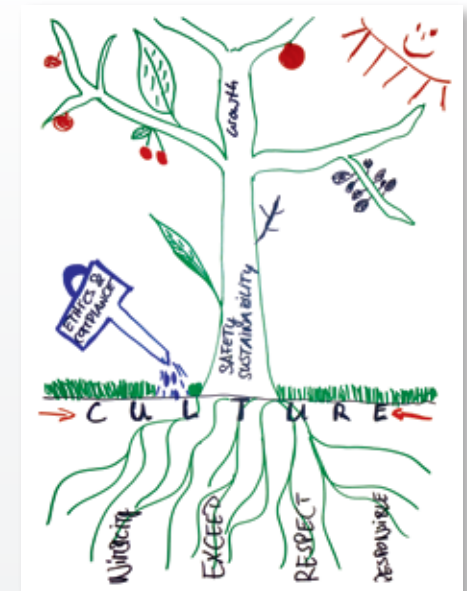
L'impatto del comportamento non etico lascia traccia sia a livello organizzativo, ma soprattutto, a livello personale. Per non parlare di tutti gli squali che nuotano in giro.



L'immagine mostra il contorno delle mani dei membri del team con all'interno la percezione del team sull'essenza dell'etica.



Le bolle del dialogo senza testo sono un segno della libertà di affrontare i problemi e preoccupazioni, provenienti da culture molto diverse.



L'albero è una metafora che rappresenta la diversità di Borealis nella sua interezza. L'etica è l'ingrediente positivo che mantiene vivo questo grande, mitico albero.

## 8. Link importanti

Links	Page
Elenco Ambasciatori Etici di Borealis	12
Manuale sulla procedura di protezione dei dati Borealis	14
Procedura di gestione e tutela delle informazioni Borealis	14
Accesso ai sistemi IT di gruppo	16
Istruzioni abuso d'ufficio e corruzione	16
Registro regali e ospitalità	17
Istruzioni sul diritto della concorrenza	18
Modern Slavery Act	20
Conformità dovuta diligenza	20

Data di emissione: Dicembre 2019

**Informazioni su Borealis:** Borealis è un fornitore leader di soluzioni innovative nei settori delle poliolefine, delle sostanze chimiche di base e dei fertilizzanti. Con sede a Vienna, in Austria, la società ha attualmente circa 6.800 dipendenti e opera in oltre 120 paesi. Borealis ha generato ricavi per vendite per 8,3 miliardi di euro e un utile netto di 906 milioni di euro nel 2018. Mubadala, attraverso la sua holding, possiede il 64% della società, mentre il restante 36% appartiene alla società austriaca OMV, una società petrolifera internazionale. Borealis fornisce servizi e prodotti ai clienti di tutto il mondo in collaborazione con Borouge, una joint venture con la Abu Dhabi National Oil Company (ADNOC).

**Per ulteriori informazioni, visitare:** [www.borealisgroup.com](http://www.borealisgroup.com) · [www.borouge.com](http://www.borouge.com) · [www.waterfortheworld.net](http://www.waterfortheworld.net)

**Disclaimer** Dichiarazione di non responsabilità: le informazioni qui contenute sono a nostra conoscenza accurate e affidabili alla data di pubblicazione. Borealis e Borouge non estendono alcuna garanzia e non rilasciano dichiarazioni circa l'accuratezza o la completezza delle informazioni contenute nel presente documento e non si assumono alcuna responsabilità in merito alle conseguenze del suo utilizzo o per eventuali errori. È responsabilità del cliente ispezionare e testare i nostri prodotti al fine di accertarsi dell'idoneità dei prodotti allo scopo specifico del cliente. Il cliente è anche responsabile per l'uso, l'elaborazione e la manipolazione appropriati, sicuri e legali dei nostri prodotti. Nulla nel presente documento costituisce alcuna garanzia (espressa o implicita, di commerciabilità, idoneità per uno scopo particolare, conformità con indicatori di prestazione, conformità a campioni o modelli, non violazione o altro), né si deve dedurre la protezione da alcuna legge o brevetto. Nella misura in cui i prodotti forniti da Borealis e Borouge sono utilizzati in combinazione con materiali di terze parti, è responsabilità del cliente ottenere tutte le informazioni necessarie relative ai materiali di terze parti e assicurarsi che i prodotti Borealis e Borouge, se usati insieme a questi materiali, siano adatti allo scopo particolare del cliente. Nessuna responsabilità può essere accettata per l'uso dei prodotti Borealis e Borouge in combinazione con altri materiali. Le informazioni contenute nel presente documento si riferiscono esclusivamente ai nostri prodotti se non utilizzati insieme a materiali di terze parti.

Nimblicity è un marchio del gruppo Borealis.

Responsible Care è un marchio registrato della Chemistry Association of Canada.

---

**Borealis AG**

Wagramer Strasse 17–19 · A-1220 Vienna · Austria

Tel. +43 1 22 400 300 · Fax +43 1 22 400 333

[www.borealisgroup.com](http://www.borealisgroup.com)

---