



Code of business conduct

Ethics policy



Premessa del CEO



Borealis è uno dei fornitori leader al mondo di soluzioni avanzate e circolari di poliolefine e leader di mercato europeo nei prodotti chimici di base e riciclaggio meccanico di materie plastiche. Ci impegniamo per i nostri valori, *we care. we're curious, we progress*, che costituiscono le fondamenta della nostra cultura etica della massima reputazione.

Inoltre, Borealis dedica il massimo impegno e rispetto di:

- Dieci principi del Global Compact delle Nazioni Unite
- Norme internazionali del lavoro dell'Organizzazione internazionale del lavoro
- Principi guida delle Nazioni Unite su imprese e diritti umani e/o Linee guida dell'OCSE destinate alle Imprese Multinazionali
- Standard di Responsible Care in materia di ambiente, salute e sicurezza.

Personalmente, dedico un forte impegno all'Etica e, in qualità di CEO di Borealis, mi aspetto che tutti rispettino e supportino i nostri principi etici e regole indicati nella presente Politica in materia di etica - Codice di condotta (il "Codice").

Nel corso del nostro lavoro, spesso ci troviamo di fronte a situazioni in cui faticiamo a trovare la strada giusta. Se la Politica in materia di etica non è in grado di aiutare in un problema specifico od ogniqualvolta vi sentiate insicuri, non esitate a consultare il nostro Team di etica e conformità o i nostri Ethics Ambassador esperti e formati per fornire linee guida su come agire in modo corretto.

Ogniqualvolta vedete, osservate o sospettate un comportamento criminale o altra condotta contraria all'etica, non esitate a riferirlo e a segnalarlo alla nostra Linea diretta in materia di etica (borealis.integrityline.com) o a qualsiasi nostro altro canale di segnalazione. Tuteliamo ogni segnalatore dalle ritorsioni e garantiamo che la sua segnalazione sia gestita in modo professionale.



Chiudere un occhio non è un'opzione possibile! Se ignoriamo una condotta contraria all'etica, la stiamo accettando e stiamo persino contribuendo ad essa. Prima gestiamo la condotta errata, meglio possiamo prevenire i danni alla nostra società, per tutti noi e anche per il colpevole. Chiudere un occhio non è d'aiuto per nessuno!

Grazie per il vostro costante supporto per sostenere e persino migliorare il nostro ambiente etico del quale possiamo essere molto orgogliosi.

Thomas Gangl
CEO Borealis AG
Febbraio 2022

Contenuti

1. Chi deve seguire il codice	4
2. Nostri principi etici	5
3. Rispetto del codice	6
4. Sollevare preoccupazioni, parlare e cercare consigli	9
5. Aspettative specifiche di conformità	10
6. La nostra politica etica a colpo d'occhio	16
7. Risultati della Conferenza etica	17
8. Link important	18

1. Chi deve seguire il codice

1.1 TUTTI I DIPENDENTI

We expect all of our employees to know and to follow the Code at all times.

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 BUSINESS PARTNER

Cerchiamo di trattare con terze parti che condividono i nostri valori. Ci aspettiamo che i dipendenti che trattano con terze parti richiedano a queste terze parti di rispettare gli aspetti rilevanti del presente Codice. Tali aspetti sono aggregati in un Codice separato, dedicato ai nostri business partner.

[Borealis ethics policy for business partners](#)

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. 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: *we care, we're curious, we progress*.

2.1 AGIRE IN MODO LEGALE E CORRETTO

Ci aspettiamo non solo che tutti rispettino le leggi applicabili, ma vogliamo anche agire sempre in modo etico e corretto.

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.

3.5 CI ASPETTIAMO CHE TU PARTECIPAI 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.



3. Rispetto del codice

Fasi di valutazione etica



RICONOSCI CHE HAI UN PROBLEMA ETICO

- Ti viene chiesto di fare qualcosa di sbagliato?
- Sei a conoscenza di comportamenti potenzialmente illegali o non etici di un collega, un partner commerciale o un fornitore?
- Ci sono considerazioni legali o fiscali?



PENSA PRIMA DI INTRAPRENDERE QUALSIASI AZIONE: PRENDITI IL TUO TEMPO

- Riassumi il problema. È chiaro per te?
- Perché questo è un problema?
- Quali sono le tue opzioni?
- Qualcun altro potrebbe essere interessato?
- Dove vai per avere assistenza?



DECIDI QUALE AZIONE INTRAPRENDERE

- Rileggi la Politica etica
- Consultati con altri
- Valuta i rischi e come essi possano essere ridotti al minimo



METTI ALLA PROVA LA TUA CONCLUSIONE

- Applica i valori di Borealis alla tua decisione:
we care, we're curious, we progress



PROCEDERE

- Comunica la tua decisione
- Garantisci e segui se sono necessarie modifiche

3. Rispetto del codice

Fatti queste domande...

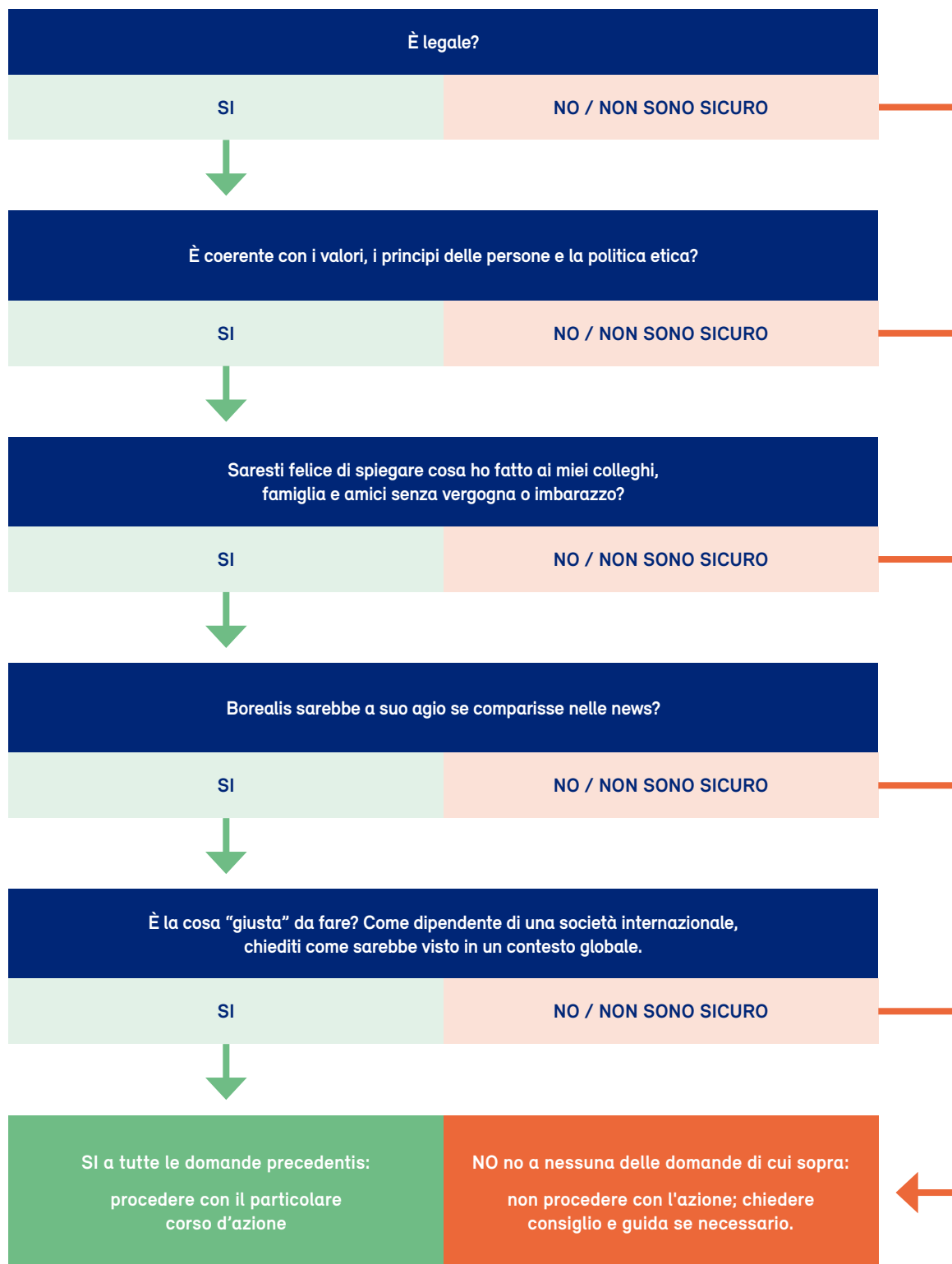


Fig. 2: Albero decisionale

4. Sollevare preoccupazioni, parlare e cercare consigli

4.1 CON CHI PARLARE: COME SOLLEVERE 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 Procedura di indagine e gestione dei casi di etica.

[Investigazione e procedura di gestione dei casi di etica](#)

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.

La Conformità del Gruppo Borealis gestisce e ospita Conferenze in materia di etica biennali alle quali invitiamo la nostra alta dirigenza, i rappresentanti dei nostri stakeholder e, soprattutto, i nostri Ethics Ambassador. Lo scopo di queste Conferenze è quello di promuovere la nostra cultura di etica e creare consapevolezza e discussioni riguardo l'etica.

È anche possibile effettuare segnalazioni online tramite la Linea diretta in materia di etica. Borealis garantisce la massima riservatezza sulla base di un rigoroso principio di necessità di sapere e la tutela tecnica delle informazioni oggetto di segnalazione. È anche possibile utilizzare la Linea diretta in materia di etica per segnalazioni anonime. La Linea diretta è aperta per le segnalazioni di possibili violazioni o questioni relative a qualsiasi area del presente Codice, compresi diritti umani, salute e sicurezza e ambiente.

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.

Chiunque effettui ritorsioni contro un dipendente che abbia effettuato qualsiasi di queste attività sarà soggetto a misure disciplinari, finanche a una potenziale cessazione del rapporto lavorativo.

Linea diretta in materia di etica.

[Linea diretta per l'etica](#)

Le segnalazioni possono ora essere effettuate solo tramite il seguente link:

[Segnalazione anonima](#)

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 inappropriate 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 discriminare 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.

E-mail legate al lavoro, messaggi e altri file elettronici su telefoni e laptop della società sono di proprietà esclusiva di Borealis. Nella misura consentita dalla legge applicabile, Borealis preserva il proprio diritto ad accedere, monitorare, archiviare ed elaborare tali dati in relazione alle indagini di sospetta condotta illegale o contraria all'etica o in caso di necessità aziendale urgente. E-mail e file privati devono essere contrassegnati con "PRIVATO", nel qual caso non saranno accessibili. Per ulteriori informazioni, fare riferimento a:

[Accesso a i 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 Diritti umani

Rispettiamo l'importanza dei diritti umani in tutto il mondo, compreso:

- il trattamento di tutte le persone con rispetto, promuovendo la diversità e l'inclusione
- promozione di pratiche di impiego, retribuzione e orari eque e responsabili
- fornitura di salari equi e competitivi
- divieto di molestie, bullismo, discriminazione, uso di lavoro minorile o forzato, traffico di esseri umani per qualsiasi scopo
- rispettiamo il diritto dei dipendenti a esercitare il proprio diritto di libertà di associazione e a scegliere o non scegliere la rappresentazione per la contrattazione collettiva
- ci impegniamo a garantire che i nostri dipendenti e fornitori adottino misure opportune per garantire il rispetto per i diritti umani nel nostro business e ciclo di fornitura
- aderiamo ai precetti sui diritti umani nei nostri rapporti con gli stakeholder e attraverso i nostri prodotti e servizi.

5.3.2 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.

5.3.3 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. In generale, regali e ospitalità con un valore di oltre EUR 100 per destinatario richiedono un'ulteriore revisione. 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.

[Registra i regali presso il Registro dei Regali Borealis](#)

Requisiti del registro regali e ospitalità		
Permessi senza registrazione	Non Permessi	Registrazione richiesta
<p>Isolati, banali e regali economici, per esempio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Diario tascabile - Penna - Calendario - Calcolatrice - Portachiavi - Fermacarte - Oggetto decorativo (Piastra / box) - Fiori - Servizio di catering; pranzo /altro pasto per gli ospiti di Borealis durante visite al sito - Pasti con uno scopo aziendale legittimo con un valore inferiore a EUR 100/persona 	<ul style="list-style-type: none"> - Regali e ospitalità che violano le leggi applicabili (ad es. le bottiglie di vino non sono consentite in alcuni paesi) - Contanti o equivalenti del denaro (come carte regalo) - Regali o inviti di natura immorale (a sfondo sessuale) - Regali attivamente richiesti - Partecipazione a funzioni sociali - frequenti e stravaganti - Vacanze o viaggi per vacanze 	<ul style="list-style-type: none"> - Qualsiasi regalo e ospitalità non menzionati nelle colonne precedenti - Regali e ospitalità con un valore superiore a EUR 100; o, in caso ricorrente, non oltre EUR 500 durante gli ultimi 12 mesi - Regali e ospitalità per funzionari pubblici - Abbonamenti associativi

Fig. 3: Gift & Hospitality Register requirements

5.3.4 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:

- non acquistare o vendere mai quote e titoli OMV/Borealis se in possesso di 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
- non effettuare raccomandazioni ad altri riguardo il commercio di quote e titoli OMV/Borealis o titoli di tali aziende o in tali settori
- in caso di dubbi, consultare il Group Compliance & Ethics Officer

5.3.5 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:

- astenerti 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.

5.3.6 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 trans-frontaliero 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.

5.3.7 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.

5.3.8 Approvvigionamento

Una gestione corretta ed etica dei nostri acquisti è assolutamente fondamentale per il nostro business. Nel nostro intento di ottenere i migliori termini commerciali possibili, dobbiamo anche assicurarci di acquistare esclusivamente da fornitori etici che dimostrino anch'essi un impegno per l'etica e la conformità. La mancata selezione di un fornitore etico può comportare multe e altri danni finanziari e alla reputazione.

Una selezione corretta e priva di preconcetti di fornitori etici e delle relative dotazioni nel miglior interesse della nostra azienda non è solo responsabilità del nostro Team di approvvigionamento, ma di tutti coloro che sono coinvolti in un processo di approvvigionamento.

5.3.9 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:

- effettuare due diligence e monitoraggio continuo per assicurarsi ragionevolmente che le relative attività e transazioni commerciali siano rispettabili, responsabili e legittime, in particolare in relazione al Bribery Act del Regno Unito, alla legge tedesca Lieferkettengesetz e alla legislazione UE pertinente.
- 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 Dilligence.

[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.

Non ricorriamo a una condotta commerciale scorretta, né a vantaggio individuale, né a vantaggio di Borealis.

Per eventuali segnalazioni: borealis.integrityline.com

7. Risultati della Conferenza etica

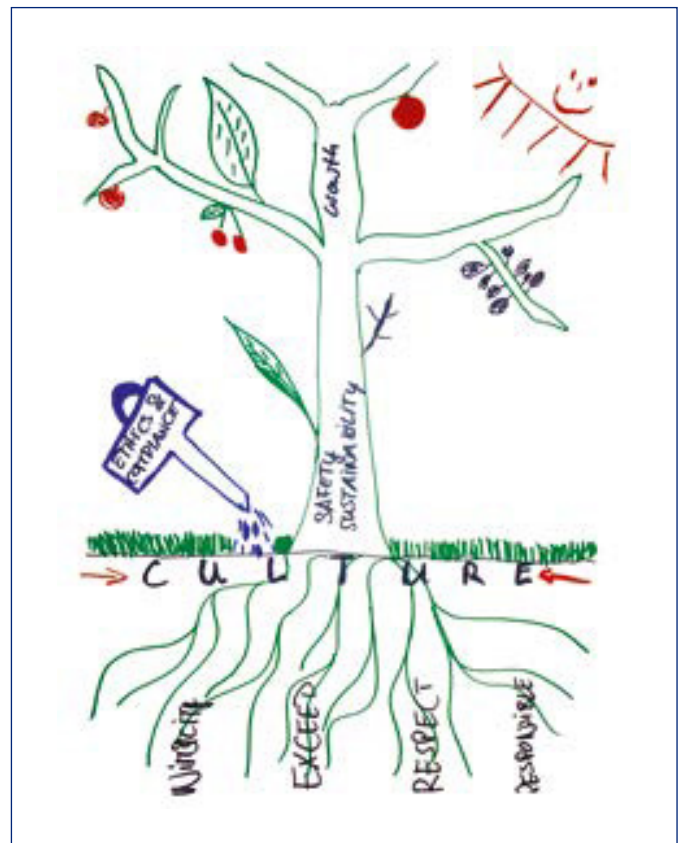
Uno dei punti salienti dell'Ethics Conference 2018 è stata "l'attività del team del World Café". Due dei compiti richiesti ai partecipanti erano:

- Disegna l'essenza della nostra cultura etica Borealis
- Come possiamo implementare e mantenere questa cultura

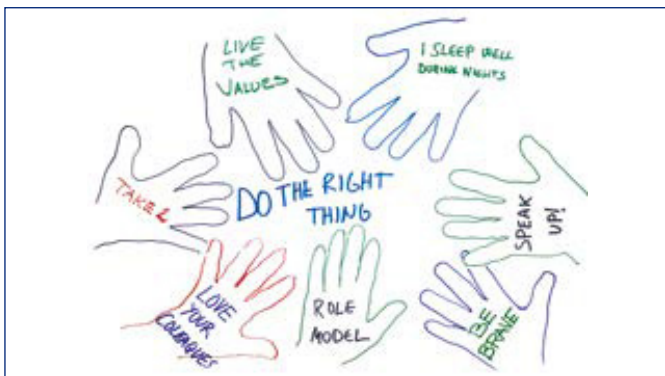
Lo scopo di questa attività era che tutti i partecipanti si impegnassero attivamente in discussioni costruttive, riflettere come una squadra e creare la propria visione. Alcuni dei risultati sono mostrati di seguito.



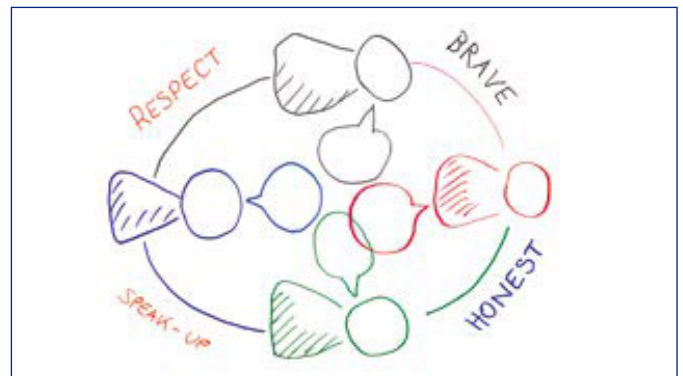
L'impatto del comportamento non etico lascia traccia sia a livello organizzativo, ma soprattutto, a livello personale. Per non parlare di tutti gli squali che nuotano in giro.



L'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.



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.

8. Link important

Politica in materia di etica Borealis per i partner commerciali	4
Procedura di indagine e gestione dei casi di etica	9
Elenco di Ethics Ambassador Borealis	9
Segnalazioni anonime	9
Procedura di protezione dei dati di Borealis	10
Procedura di gestione e tutela delle informazioni di Borealis	10
Uso privato di risorse aziendali	11
Istruzioni anticorruzione	12
Registro di regali e ospitalità	13
Istruzioni di conformità per emittenti Borealis/OMV	14
Istruzioni sull'antitrust	14
Modern Slavery Act (Legge sulla moderna schiavitù)	15
Due diligence per la conformità	15

Data di emissione: **Marzo 2022**

Borealis è uno dei principali fornitori mondiali di soluzioni avanzate e sostenibili nel settore delle poliolefine e un leader nel riciclo di poliolefine. In Europa siamo leader di mercato nel settore dei prodotti chimici di base. Ci avvaliamo della nostra competenza in materia di polimeri e vantiamo decenni di esperienza per offrire soluzioni in termini di materiali innovativi e circolari ad alto valore aggiunto in settori chiave come i prodotti di consumo, l'energia, l'assistenza sanitaria, le infrastrutture e la mobilità. Nel reinventare gli elementi essenziali per una vita sostenibile, ci impegniamo per la sicurezza, le nostre persone, l'innovazione, la tecnologia e l'eccellenza nelle prestazioni. Stiamo accelerando la trasformazione verso un'economia circolare delle poliolefine ed espandendo la nostra impronta geografica per servire al meglio i nostri clienti in tutto il mondo.

Con sede centrale a Vienna, in Austria, abbiamo 6.900 dipendenti e operiamo in oltre 120 paesi. Nel 2021 abbiamo realizzato un fatturato complessivo di 12,3 miliardi di euro e un utile netto di 1.396 milioni di euro. OMV, la società internazionale di petrolio e gas con sede in Austria, detiene il 75% delle nostre azioni, mentre il restante 25% è di proprietà di Abu-Dhabi National Oil Company, o ADNOC, con sede negli Emirati Arabi Uniti. Forniamo prodotti e servizi ai clienti di tutto il mondo attraverso Borealis e due importanti joint venture: Borouge (con ADNOC); e Baystar™ (con TotalEnergies, con sede negli Stati Uniti).

Forniamo prodotti e servizi ai clienti di tutto il mondo attraverso Borealis e due importanti joint venture: Borouge (con ADNOC, con sede negli Emirati Arabi Uniti); e Baystar™ (con TotalEnergies, con sede negli Stati Uniti).

www.borealisgroup.com | www.borealisverminds.com

Scarico di responsabilità Alla data di pubblicazione del presente documento, le informazioni in esso contenute sono accurate e affidabili al meglio delle nostre conoscenze. Borealis e Borouge non forniscono alcuna garanzia né dichiarazione in merito all'accuratezza e alla completezza delle informazioni contenute nel presente documento, e declinano ogni responsabilità in relazione alle conseguenze del loro uso o ad eventuali errori. Il cliente è responsabile dell'esecuzione delle ispezioni e delle prove necessarie per l'accertamento dell'idoneità dei nostri prodotti per i suoi scopi specifici. Il cliente è inoltre responsabile dell'uso, del trattamento e della movimentazione dei nostri prodotti in modo adeguato, sicuro e a norma di legge. Nessun elemento del presente documento costituisce in alcun modo una garanzia (esplicita o implicita, di commerciabilità, di idoneità per uno scopo specifico, di rispetto di indicatori di prestazioni, di conformità a modelli o campioni, di mancata violazione di diritti o di altro genere), né configura alcuna protezione da leggi o brevetti. Nella misura in cui i prodotti forniti da Borealis e Borouge sono utilizzati congiuntamente a materiali di terzi, il cliente è responsabile dell'acquisizione di tutte le informazioni necessarie su tali materiali di terzi e della verifica del fatto che i prodotti Borealis e Borouge, una volta impiegati congiuntamente a tali materiali, sono idonei ai suoi scopi. Borealis declina ogni responsabilità in relazione all'uso dei suoi prodotti e di quelli di Borouge congiuntamente ad altri materiali. Le informazioni contenute nel presente documento si riferiscono esclusivamente all'uso dei nostri prodotti disgiunto da materiali di terzi. Nimblicity è un marchio di Borealis Group. Responsible Care è un marchio registrato della Chemistry Association of Canada.

Borealis AG

Trabrennstr. 6-8, A-1020 Vienna, Austria
Tel +43 1 22 400 300 · Fax +43 1 22 400
333 borealisgroup.com

