

# **CODICE ETICO DI POLIPLAST S.P.A.**

Sommario:

## **CODICE ETICO DI POLIPLAST S.P.A.**

### **PREMESSA**

#### **1. PRINCIPI GENERALI**

1.1 Ambito di Applicazione e Destinatari

1.2 Impegni di Poliplast S.p.A.

1.3 Obblighi dei Dipendenti e degli Amministratori

1.4 Principi di Comportamento per l'Organizzazione

Legalità

Correttezza e Onestà

Trasparenza

Riservatezza

Tutela dei Diritti delle Persone, Non Discriminazione e Contrasto alla Tratta di Esseri Umani

Dovere di Diligenza e Professionalità

Conflitto di Interessi

Uso dei Beni dell'Organizzazione

Formazione Professionale

Radicamento Territoriale

Qualità

Legalità e Contrasto del Terrorismo e della Criminalità

#### **2. RELAZIONI ESTERNE**

2.1 Clienti

2.2 Istituti Finanziari

2.3 Fornitori e Consulenti

2.4 Pubblica Amministrazione

2.5 Autorità Giudiziarie e di Vigilanza

2.6 Organizzazioni Politiche e Sindacali

#### **3. UTILIZZO ETICO DELL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE E TRATTAMENTO DEI DATI SENSIBILI**

#### **4. AMBIENTE E SVILUPPO SOSTENIBILE**

#### **5. MECCANISMI DI ATTUAZIONE E CONTROLLO**

5.1 Sistema Contabile

5.2 Segnalazioni (Whistleblowing)

5.3 Sistema Disciplinare e Sanzionatorio

5.4 Formazione e Comunicazione

#### **6. DISPOSIZIONI FINALI**

## **PREMESSA**

Il presente "Codice Etico" esprime gli impegni e le responsabilità di carattere etico, aggiuntive o confermate rispetto a quanto già previsto dalle normative applicabili e dall'ordinamento professionale, nella conduzione delle attività da parte di tutti coloro che operano per Poliplast S.p.A. (di seguito anche "la Società" o "Poliplast").

Poliplast S.p.A. intende agire in conformità agli standard etici e opera all'interno di un quadro di principi e politiche fondati su un senso di responsabilità etica, sociale e ambientale, con l'obiettivo di accrescere la sostenibilità a lungo termine dell'Azienda e delle comunità in cui opera.

Questo Codice identifica i valori-guida della Società e definisce il profilo etico-sociale che deve orientare l'operato di ogni suo membro. Esso è il principale strumento di implementazione dell'etica all'interno dell'azienda.

Il Codice Etico ha, inoltre, lo scopo di introdurre e rendere vincolanti per la Società i principi e le regole di condotta rilevanti ai fini della ragionevole prevenzione dei reati indicati nel D.Lgs. n. 231/2001. Costituisce un elemento essenziale del sistema di prevenzione dei reati ai sensi del D.Lgs. 231/2001, avendo una funzione preventiva nell'individuare procedure, dispositivi e il sistema organizzativo necessari a prevenire la commissione di tali reati.

Il Codice Etico, considerato nel suo complesso e unitamente a tutte le specifiche procedure attuative approvate dalla Società, è parte integrante dei contratti di lavoro subordinato in essere e da stipulare, ai sensi dell'Art. 2104 c.c. (Diligenza del prestatore di lavoro). Per i collaboratori, i consulenti e i lavoratori autonomi, la sottoscrizione del presente Codice Etico o l'adesione alle sue disposizioni e principi rappresenta una *condicio sine qua non* per la stipulazione di contratti di qualsiasi natura con la Società.

## **1. PRINCIPI GENERALI**

### **1.1 Ambito di Applicazione e Destinatari**

Il presente Codice è vincolante e si applica a tutti i seguenti soggetti (di seguito "Destinatari"), ovunque essi operino, sia in Italia che all'estero: gli Amministratori, i Soci, i Dipendenti (a tempo determinato e indeterminato), apprendisti, stagisti, e qualsiasi altro soggetto che agisca in nome o per conto della Società.

Tutti i Destinatari, senza distinzioni ed eccezioni, sono obbligati ad osservare i principi del presente Codice Etico nell'ambito delle proprie mansioni e responsabilità, nella consapevolezza che essi costituiscono parte essenziale della prestazione professionale.

Il Codice si estende anche a tutti i soggetti esterni che hanno rapporti con l'organizzazione, inclusi clienti, fornitori, partner commerciali e finanziari, istituzioni e organi d'informazione. L'osservanza dei principi e delle disposizioni del Codice Etico da parte di questi soggetti è una condizione **essenziale per la stipulazione e il mantenimento di contratti di qualsiasi natura con l'organizzazione.**

### **1.2 Impegni di Poliplast S.p.A.**

Poliplast S.p.A. si impegna a vigilare sull'osservanza del Codice Etico, predisponendo adeguati strumenti di informazione, prevenzione e controllo, intervenendo con azioni correttive ove necessario, e aggiornandolo prontamente. La Società assicura:

- La diffusione del Codice a tutti i dipendenti, i collaboratori, i clienti, i fornitori e tutti coloro che hanno rapporti con la Società
- L'adeguamento dei contenuti del Codice all'evoluzione normativa
- Lo svolgimento di verifiche in seguito a ogni notizia di violazione delle norme del Codice
- L'attuazione di misure sanzionatorie in caso di accertata violazione
- Che nessuno possa subire ritorsioni per aver fornito notizie di possibili violazioni in buona fede
- Di operare affinché i dipendenti comprendano che il rispetto delle norme del presente Codice costituisce parte essenziale della qualità della prestazione di lavoro

### 1.3 Obblighi dei Dipendenti e degli Amministratori

I dipendenti e gli amministratori di Poliplast S.p.A. hanno l'obbligo di:

- Conoscere i precetti contenuti nel presente Codice
- Astenersi da comportamenti contrari a tali precetti
- Rivolgersi ai propri superiori per ogni chiarimento necessario sulle modalità di applicazione degli stessi
- Riferire tempestivamente ai superiori qualsiasi notizia di violazione del presente Codice
- Collaborare a verificare le possibili violazioni
- Gli amministratori, in particolare, devono rappresentare, con il proprio comportamento, un esempio per gli altri dipendenti

### 1.4 Principi di Comportamento per l'Organizzazione

La condotta dei Destinatari, a tutti i livelli dell'organizzazione, è improntata a principi fondamentali. La Società si aspetta che questi valori ne definiscano l'identità e uniscano tutti i membri. I valori fondamentali su cui si basa l'attività della Società sono:

#### Legalità

Poliplast opera nel pieno e assoluto rispetto delle normative vigenti, delle leggi, delle direttive e dei regolamenti nazionali e internazionali. Tutti i Destinatari sono tenuti a osservare ogni normativa applicabile e ad aggiornarsi costantemente sulle evoluzioni legislative, anche avvalendosi delle opportunità formative offerte dalla Società.

#### Correttezza e Onestà

La correttezza e l'integrità morale sono un dovere indefettibile per tutti i Destinatari. I membri dell'organizzazione operano con giustizia e rettitudine morale e si astengono da situazioni dalle quali possano derivare utilità, vantaggi o convenienze personali. In nessun caso il perseguimento dell'interesse aziendale può giustificare una condotta non onesta. È fatto divieto di accettare doni o altre utilità da soggetti interessati all'attività dell'organizzazione, e di promettere o versare a terzi somme di denaro o beni per promuovere interessi dell'organizzazione, ad eccezione di regali o cortesie di modesto valore.

#### Trasparenza

Poliplast considera la trasparenza un principio fondamentale per l'esercizio della propria attività e per la tutela della propria reputazione. Tutte le operazioni e le transazioni devono essere correttamente registrate, autorizzate, verificabili, legittime e congrue. Nello svolgimento dei rapporti con la clientela, deve essere dedicata giusta attenzione all'illustrazione degli aspetti economici, del significato, della struttura tecnica, delle conseguenze e degli eventuali rischi, fornendo un corredo informativo idoneo. Le comunicazioni, scritte od orali, devono essere chiare, complete, accurate e tempestive.

## **Riservatezza**

Oltre agli ambiti stabiliti dalla Legge e dall'ordinamento professionale, il segreto professionale comprende ogni aspetto collegato all'organizzazione interna della Società. I componenti dell'organizzazione sono tenuti alla più assoluta riservatezza su tutti gli atti e documenti dei quali vengano a conoscenza nello svolgimento del proprio lavoro, con riferimento sia alla clientela sia alla Società. È fatto divieto di utilizzare informazioni riservate per scopi estranei all'attività lavorativa. Poliplast si impegna a proteggere la riservatezza dei dati personali dei Destinatari e dei Portatori di Interessi, nel rispetto del Regolamento UE 2016/679 (GDPR) e di ogni normativa applicabile in materia.

## **Tutela dei Diritti delle Persone, Non Discriminazione e Contrasto alla Tratta di Esseri Umani**

Lo sviluppo personale e professionale dei membri della Società è un elemento imprescindibile per l'attività. Poliplast assicura un ambiente di lavoro scevro da ogni tipo di discriminazione e tutela l'integrità morale e fisica delle persone. La Società gestisce e valorizza la diversità in tutte le sue forme, promuovendo dinamiche inclusive ed eliminando qualsiasi forma di discriminazione di genere, età, etnia, religione, appartenenza politica e sindacale, orientamento e identità sessuale, lingua, età, diversa abilità, stato di salute, cultura e nazionalità dei suoi interlocutori. Poliplast, al contempo, favorisce l'integrazione, promuovendo il dialogo interculturale, la tutela dei diritti delle minoranze e dei soggetti deboli con particolare riguardo alla parità di genere. La Società non intraprende pratiche che possano sottoporre i professionisti, consulenti e lavoratori a condizioni di lavoro umilianti o che prevedano lo sfruttamento del lavoro minorile e forzato.

Poliplast S.p.A. ripudia fermamente ogni forma di tratta di esseri umani, lavoro forzato e sfruttamento minorile, in conformità con le normative internazionali di settore e i principi etici universali. La Società si impegna a garantire che le proprie attività siano condotte nel pieno rispetto dei diritti umani e della dignità di ogni individuo, promuovendo catene di fornitura etiche e responsabili.

## **Dovere di Diligenza e Professionalità**

I Destinatari agiscono ed operano con cura assidua e scrupolosa, nel rispetto delle regole e della funzione loro attribuita. Ogni persona svolge la propria attività lavorativa con diligenza, efficienza e correttezza, utilizzando al meglio gli strumenti e il tempo a propria disposizione.

## **Conflitto di Interessi**

I Destinatari devono assicurare che ogni decisione sia presa nell'interesse della Società, evitando qualsiasi attività o situazione di interesse personale che possa costituire un conflitto tra gli interessi propri e quelli dell'organizzazione. Qualsiasi situazione di conflitto, anche potenziale, deve essere tempestivamente comunicata al proprio superiore gerarchico e all'Organismo di Vigilanza.

## **Uso dei Beni dell'Organizzazione**

L'uso dei beni della Società è strettamente funzionale allo svolgimento delle attività. Tutti i membri utilizzano i beni e le attrezzature aziendali con cura e diligenza, evitando comportamenti che possano arrecare danno o comprometterne il funzionamento. È fatto divieto assoluto di usare qualsiasi tipo di beni della Società per fini personali o di asportare documenti non autorizzati.

## **Formazione Professionale**

La qualità delle risorse umane è un patrimonio fondamentale. I Destinatari curano il costante aggiornamento delle proprie conoscenze, avendo anche cura della formazione culturale e deontologica. Poliplast mette a disposizione strumenti informativi e formativi per valorizzare le competenze e promuovere la cultura della sicurezza e del rispetto del Codice Etico.

## **Radicamento Territoriale**

Poliplast si propone di realizzare progetti che coinvolgano direttamente la cittadinanza, le istituzioni pubbliche e private, l'imprenditoria e le associazioni, promuovendo lo sviluppo locale attraverso una forte connessione con i diversi attori della comunità territoriale di riferimento.

## **Qualità**

La qualità è un elemento distintivo della Società, che si impegna a garantirla in ogni attività, in coerenza con la sua strategia a lungo termine.

## **Legalità e Contrasto del Terrorismo e della Criminalità**

Poliplast crede profondamente nei valori democratici e condanna qualsiasi attività che possa avere finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico, nonché qualsiasi attività che implichi falsificazione, riciclaggio, accessi abusivi a sistemi informatici, e la diffusione di idee contrarie al senso morale o che incitino a comportamenti illeciti.

## **2. RELAZIONI ESTERNE**

### **2.1 Clienti**

Poliplast considera la piena soddisfazione delle esigenze dei clienti un obiettivo primario. La Società assicura al cliente la migliore esecuzione degli incarichi affidati, è costantemente orientata a proporre soluzioni avanzate e innovative, e fornisce informazioni accurate, complete e veritiere in modo da consentire una decisione razionale e consapevole.

Poliplast tutela la privacy dei propri clienti secondo le norme vigenti (Regolamento UE 2016/679 - GDPR), impegnandosi a non comunicare né diffondere i relativi dati personali salvi gli obblighi di legge. Lo stile di comportamento verso la clientela è improntato alla disponibilità, al rispetto e alla cortesia.

### **2.2 Istituti Finanziari**

Poliplast intrattiene con gli istituti finanziari rapporti fondati su correttezza e trasparenza, selezionando gli istituti in base alla loro reputazione e adesione a valori etici comparabili a quelli espressi nel presente Codice. La gestione della tesoreria e della contabilità ripudia fermamente l'evasione fiscale e garantisce che le dichiarazioni relative alle imposte rappresentino la situazione reale.

### **2.3 Fornitori e Consulenti**

Poliplast definisce con i propri fornitori e consulenti rapporti di collaborazione basati su professionalità, reputazione, affidabilità, e rispetto delle normative vigenti e dei principi del presente Codice Etico. Viene data attenzione ai migliori standard in materia etica, di tutela della salute e della sicurezza e del rispetto dell'ambiente.

La selezione avviene su parametri obiettivi e imparziali, quali convenienza economica, qualità, capacità tecnica, efficienza e serietà, garantendo pari opportunità a tutti. La Società incoraggia i fornitori ad applicare criteri di selezione simili ai propri subfornitori.

## 2.4 Pubblica Amministrazione

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (che include Pubblici Ufficiali, Incaricati di Pubblico Servizio, Autorità di Vigilanza, e Istituzioni Comunitarie), Poliplast ispira la propria condotta ai principi di correttezza, onestà e massima trasparenza, nel pieno rispetto della legge.

È fatto divieto di influenzare impropriamente le decisioni, offrire denaro o altre utilità per ottenere vantaggi indebiti, e di presentare dichiarazioni non veritiere o alterate per conseguire contributi, finanziamenti o autorizzazioni. Contributi, sovvenzioni o finanziamenti pubblici devono essere impiegati esclusivamente per le finalità per cui sono stati richiesti e concessi.

## 2.5 Autorità Giudiziarie e di Vigilanza

Poliplast si confronta in modo trasparente e collaborativo con tutte le Autorità Pubbliche di Vigilanza, ottemperando a ogni richiesta e fornendo informazioni veritiere e complete. È fatto divieto di ostacolare l'esercizio delle loro funzioni o di compiere azioni volte a favorire o danneggiare indebitamente una delle parti in un procedimento giudiziario.

## 2.6 Organizzazioni Politiche e Sindacali

L'esercizio dei diritti politici (sia attivi che passivi) di ciascun membro di Poliplast S.p.A., così come l'adesione a qualsivoglia corpo intermedio (come Partiti, Sindacati, Associazioni, Movimenti, Corporazioni, Comitati, Logge, ecc.) è assolutamente libero. Tuttavia, Poliplast S.p.A. non eroga contributi, diretti o indiretti, a partiti, movimenti, comitati o organizzazioni politiche o sindacali.

## ***3. UTILIZZO ETICO DELL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE E TRATTAMENTO DEI DATI SENSIBILI***

Poliplast S.p.A. si impegna a sviluppare e utilizzare l'intelligenza artificiale (AI) e le nuove tecnologie in modo etico e responsabile, in linea con i propri valori. La **sicurezza e la dignità degli esseri umani** sono priorità assolute, e i sistemi AI non devono mai mettere a rischio tali aspetti, né essere utilizzati per discriminare. È fondamentale che una competente e assidua supervisione umana mantenga sempre il controllo dei sistemi AI e che questi siano progettati per consentire l'intervento umano in caso di necessità.

In linea con questi principi e nel pieno rispetto di diritti e libertà delle persone, Poliplast adotta un approccio cautelativo e responsabile nell'utilizzo dei sistemi di AI per l'elaborazione di dati personali e sensibili.

Pertanto, Poliplast S.p.A.:

- **Sconsiglia l'uso indiscriminato di sistemi di AI per l'elaborazione di dati personali e sensibili**, specialmente quando tale elaborazione non sia strettamente necessaria, proporzionata e giustificata da specifiche finalità legittime, chiare e predeterminate
- Richiede che qualsiasi utilizzo dell'AI che implichi il trattamento di dati personali e sensibili sia preceduto da una **valutazione d'impatto sulla protezione dei dati (DPIA)** e da un'accurata analisi dei rischi, al fine di individuare e mitigare potenziali minacce alla privacy, alla sicurezza dei dati e al rischio di discriminazione algoritmica

- **Garantisce che, anche in presenza di sistemi di AI, vi sia sempre una supervisione umana significativa e la possibilità di intervento manuale**, specialmente in processi decisionali che incidono sui diritti e le libertà fondamentali degli individui
- Si impegna a utilizzare l'AI per promuovere l'inclusione e l'innovazione, assicurando che la tecnologia sia impiegata per il bene dell'umanità e che i benefici siano accessibili a tutti, senza pregiudizi o discriminazioni
- Adegua costantemente le proprie politiche e procedure interne per garantire che l'implementazione dell'AI sia sempre conforme alle evoluzioni normative in materia di privacy e diritti umani
- **L'uso dell'Intelligenza Artificiale è consentito solo in sistemi qualificati e dopo attenta e formale approvazione dell'Amministratore Unico e dal Collegio Sindacale.**

## ***4. AMBIENTE E SVILUPPO SOSTENIBILE***

La tutela dell'ambiente, la sicurezza e la salute dei lavoratori sono al vertice delle priorità di Poliplast S.p.A. La Società opera in modo da preservare e proteggere l'ambiente, nel rispetto di tutta la normativa ambientale, nonché delle ulteriori disposizioni e procedure eventualmente adottate dalla Società stessa. Poliplast si impegna a realizzare la prevenzione degli inquinamenti e a diffondere la sensibilizzazione dei dipendenti e collaboratori alle tematiche ambientali.

L'impegno di Poliplast per la tutela dell'ambiente è **garantito e dimostrato dall'ottenimento e dal mantenimento della certificazione UNI EN ISO 14001**, che attesta un sistema di gestione ambientale conforme agli standard internazionali. Pur non essendo una misura esimente diretta dalla responsabilità amministrativa ai sensi del D.Lgs. 231/2001, la certificazione ISO 14001 è un **forte indicatore della cultura aziendale orientata al rispetto delle regole e alla prevenzione dei rischi ambientali**, e costituisce una solida base per il Modello Organizzativo.

Poliplast si impegna a valutare e gestire i rischi ambientali connessi a tutti gli aspetti della propria attività, a correggere prontamente le condizioni che minacciano l'ambiente, e a svolgere attività di audit e verifiche periodiche.

## ***5. MECCANISMI DI ATTUAZIONE E CONTROLLO***

### **5.1 Sistema Contabile**

La contabilità di Poliplast S.p.A. risponde ai principi generalmente accolti di verità, accuratezza, completezza e trasparenza del dato registrato. Ogni operazione e transazione effettuata deve essere correttamente registrata e supportata da adeguata documentazione, al fine di consentirne l'accurata registrazione contabile, l'immediata individuazione delle caratteristiche e delle motivazioni sottostanti, e l'agevole ricostruzione formale e cronologica.

I bilanci, le relazioni e le comunicazioni sociali previsti dalla legge devono essere redatti con chiarezza e trasparenza, rappresentando in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della Società. I Destinatari sono tenuti a conservare e rendere disponibile l'adeguata documentazione di supporto e a segnalare tempestivamente casi di omissione, falsificazione o trascuratezza nelle registrazioni contabili o nelle documentazioni di supporto.

## 5.2 Segnalazioni (Whistleblowing)

Il Modello Organizzativo di Poliplast prevede canali di segnalazione interna che consentono ai Destinatari di presentare segnalazioni circostanziate di condotte illecite o violazioni del Modello, garantendo la riservatezza dell'identità del segnalante e l'assenza di ritorsioni. Poliplast si impegna a non far subire ritorsioni di qualunque genere a coloro che, in buona fede, effettuano segnalazioni.

Le segnalazioni possono essere effettuate anche in forma anonima per garantire la massima riservatezza. Il sistema disciplinare prevede sanzioni nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante, nonché di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate.

Per tutelare il segnalante la Società ha nominato un responsabile esterno (Dott. Stabile Francesco) per raccogliere le segnalazioni e supervisionare il sistema di segnalazione anonima.

## 5.3 Sistema Disciplinare e Sanzionatorio

L'osservanza delle norme del Codice Etico costituisce parte essenziale delle obbligazioni contrattuali. La violazione delle regole di condotta indicate nel Codice Etico costituisce inadempimento o illecito disciplinare. Poliplast persegue tali violazioni in maniera incisiva e tempestiva, adottando provvedimenti disciplinari adeguati e proporzionati.

Le sanzioni disciplinari saranno applicate in base al contratto collettivo nazionale di lavoro per i dipendenti, mentre per i soci e gli amministratori le sanzioni saranno decise dall'Amministratore Unico con il Collegio Sindacale in base alla gravità dell'infrazione. Le sanzioni possono spaziare da misure conservative a provvedimenti di recesso dal rapporto.

La Società si riserva altresì il diritto di esercitare tutte le azioni che riterrà opportune per il risarcimento del danno, anche non patrimoniale, subito in conseguenza del comportamento in violazione del Codice Etico. Il sistema disciplinare ha una funzione preventiva e mira a contrastare comportamenti prodromici al reato, a prescindere dall'instaurazione di un giudizio penale.

## 5.4 Formazione e Comunicazione

Poliplast si impegna a informare tutti i Destinatari sulle disposizioni e sull'applicazione del Codice Etico, assicurandone l'osservanza, e a favorirne la massima diffusione. Viene assicurato un programma di formazione differenziato in base ai destinatari e una sensibilizzazione continua circa le problematiche attinenti al Codice Etico. Il Codice Etico è portato a conoscenza dei Destinatari e delle terze parti anche attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale.

## 6. DISPOSIZIONI FINALI

Il presente Codice Etico è approvato dall'Amministratore Unico e dal Collegio Sindacale. Ogni modifica o integrazione sarà approvata dall'Amministratore Unico e dal Collegio Sindacale, e diffusa tempestivamente a tutti i Destinatari. Il Codice Etico prevarrà su eventuali disposizioni contrastanti previste nei regolamenti interni o nelle procedure.

*Approvato dall'Amministratore Unico e dal Collegio Sindacale*

*Rev. 1*

*07.2025 Definizione e redazione dei principi*