

# **Cartiera Olona S.R.L.**

**- Codice Etico -**

## **SOMMARIO**

- 1. PREMESSE**
- 2. DISPOSIZIONI GENERALI**
  - 2.1. Ambito di applicazione e destinatari del Codice Etico.
  - 2.2. Entrata in vigore, pubblicità e aggiornamento.
- 3. PRINCIPI FONDANTI**
  - 3.1. Canoni di comportamento.
  - 3.2. Imparzialità ed etica della trasparenza.
  - 3.3. Politica di sicurezza e responsabilità sociale.
- 4. RAPPORTI CON I PORTATORI DI INTERESSE**
  - 4.1. Rapporti con i soci e gli azionisti.
  - 4.2. Rapporti con i clienti
  - 4.3. Rapporti con i Fornitori.
  - 4.4. Rapporti con le imprese concorrenti.
  - 4.5. Rapporti con il personale e le associazioni di categoria.
  - 4.6. Rapporti infragruppo.
  - 4.7. Rapporti con la P.A. e le Istituzioni Pubbliche.
- 5. SALUTE, SICUREZZA E AMBIENTE**
  - 5.1. Tutela della salute, della sicurezza, dell'ambiente e dell'incolumità pubblica.
  - 5.2. Politica in materia di Risorse Umane e tutela della persona.
  - 5.3. Tutela del patrimonio aziendale.
- 6. GESTIONE DELLE INFORMAZIONI E TUTELA DELLA PRIVACY**
  - 6.1. Tutela delle informazioni
  - 6.2. Informativa finanziaria e contabile.
  - 6.3. Riservatezza e protezione dei dati personali.
- 7. ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO E SISTEMA SANZIONATORIO**

## 1. PREMESSE

Il presente Codice Etico (il “**Codice Etico**”) nasce dall’esigenza di identificare, formalizzare e diffondere i principi deontologici, di diligenza, correttezza, lealtà e trasparenza cui Cartiera Olona S.R.L. (di seguito “**Cartiera Olona**” o la “**Società**”) ispira la sua attività e a cui, conseguentemente, si attiene nella sua organizzazione interna, nonché nella gestione delle sue relazioni interne ed esterne. L’osservanza di tali principi è di fondamentale importanza per l’affidabilità della gestione, la reputazione, l’immagine ed il perseguimento degli obiettivi della società.

Cartiera Olona intende perseguire, nell’esercizio della propria attività economica, una o più finalità di beneficio comune e operare in modo responsabile, sostenibile e trasparente nei confronti di persone, comunità, territori e ambiente, beni ed attività culturali e sociali, enti e associazioni e altri portatori di interesse. La Società individua il soggetto o i soggetti responsabili cui affidare le funzioni e i compiti volti al perseguimento delle finalità di beneficio comune.

Cartiera Olona è un’azienda orgogliosa delle proprie radici umane, territoriali e professionali che l’hanno resa il *partner* di riferimento di diverse grandi realtà nazionali e internazionali.

Consapevole del ruolo che è chiamata a svolgere nei confronti di tutti coloro che le consentono di raggiungere l’eccellenza nel proprio settore di riferimento – i dipendenti, i clienti, i fornitori, il tessuto economico e sociale nel quale opera – Cartiera Olona ha inteso impegnarsi, con l’elaborazione del presente Codice Etico, affinché tutti i suoi *stakeholders*, ovvero tutti i legittimi portatori di interesse nei confronti delle attività aziendali proprie

, abbiano consapevolezza e si ispirino, nelle azioni e nei comportamenti, nell’ambito delle rispettive funzioni, responsabilità e ruoli, ai principi ispiratori del D.Lgs. 231/2001, che intende il Codice Etico quale componente essenziale e fondante dei modelli di organizzazione, gestione e controllo, garanzia della reputazione e del successo di un’azienda che conduce il proprio *business* nel rispetto di principi etici condivisi, oltre che delle norme di legge.

Il presente Codice Etico descrive un complesso di valori e principi di comportamento ai quali gli Amministratori, i Sindaci (ove presenti), i revisori legali dei conti, il *Management* e i dipendenti di Cartiera Olona e delle sue Controllate, nonché tutti coloro che per esse operano, si ispirano e uniformano per il perseguimento degli obiettivi aziendali. Il presente Codice Etico si configura, quindi, come modello di riferimento dei principi di lealtà, onestà, trasparenza e responsabilità sociale che ispirano l’operato di Cartiera Olona. Il Codice Etico non contempla ogni comportamento o situazione concreta, ma ha lo scopo di enunciare i valori ed i principi la cui osservanza e attuazione è affidata al senso di responsabilità dei destinatari.

Cartiera Olona si impegna a promuovere la conoscenza del Codice Etico non solo verso il proprio personale, che già l’ha fatto proprio, ma anche verso il personale di tutti coloro che operano e gravitano nel mondo di queste ultime, promuovendone la responsabilizzazione, lieta di raccogliere il contributo costruttivo di tutti per migliorarne ulteriormente i contenuti.

Cartiera Olona vigila costantemente sull’attenta osservanza e attuazione del Codice Etico nell’ambito della società, mettendo in atto adeguati strumenti e procedure di informazione, prevenzione e controllo al fine di assicurare la trasparenza delle operazioni e dei comportamenti adottati e di garantire con tempestività, ove necessarie, le adeguate azioni correttive.

## 2. DISPOSIZIONI GENERALI

### 2.1. Ambito di applicazione e destinatari del Codice Etico.

I principi e i valori definiti nel presente Codice Etico si applicano a Cartiera Olona e a tutte le sue Controllate, costituendo specificazioni esemplificative degli obblighi generali di diligenza, correttezza e lealtà che qualificano l'adempimento delle prestazioni lavorative e il comportamento nell'ambiente di lavoro.

I principi e le disposizioni del presente Codice Etico sono inderogabili per gli Amministratori di Cartiera Olona (gli “**Amministratori**”), per i membri del Collegio Sindacale (ove nominato) di Cartiera Olona (il “**Collegio Sindacale**”), per tutte le persone legate da rapporti di lavoro subordinato con la società (i “**Dipendenti**”), nonché per tutti coloro che svolgono la loro attività nell'interesse della società, quale che sia il rapporto, anche temporaneo, sulla base del quale essi operano (quali, a mero titolo esemplificativo, collaboratori, agenti, fornitori, subfornitori, clienti, ecc.) (i “**Collaboratori e i Fornitori**”). Gli Amministratori, il Collegio Sindacale (ove presente), i Dipendenti e i Collaboratori e i Fornitori, sono di seguito definiti congiuntamente i “**Destinatari**”.

### 2.2. Entrata in vigore, pubblicità e aggiornamento

Il Codice Etico viene approvato dal Consiglio di Amministrazione di Cartiera Olona con delibera del [26 Luglio 2023](#) e recepito dalla stessa al fine di renderlo organico a tutte le attività svolte e a tutti i Destinatari e può essere modificato/aggiornato con le stesse modalità ogniqualvolta se ne ravvisi la necessità.

Il Codice Etico è condiviso mediante pubblicazione sul sito web aziendale, così come ogni sua modifica e/o aggiornamento.

In ogni caso, ai nuovi assunti e ai nuovi componenti degli organi sociali della società viene consegnata copia cartacea o in formato elettronico del Codice Etico e del Modello Organizzativo ex d.lgs. 231/2001 e così anche ai Collaboratori e ai Fornitori delle società, ai quali viene altresì indicato un *link* sul sito web aziendale ove è possibile prendere visione ed estrarre copia di tutta la documentazione relativa a Cartiera Olona.

## 3. PRINCIPI FONDANTI

### 3.1. Canoni di comportamento.

L'osservanza delle norme e dei canoni di comportamento stabiliti in questo Codice Etico costituisce un impegno costante e un dovere per tutti coloro che operano con/per Cartiera Olona.

La conduzione degli affari e delle attività aziendali della società deve essere improntata ad inderogabili principi di onestà, correttezza, professionalità, leale concorrenza, trasparenza e attenzione alle persone e all'ambiente. A tali principi, pertanto, si devono orientare le operazioni, i comportamenti e i rapporti, sia interni che esterni alla Società.

In nessun caso, il perseguimento dell'interesse della società o la convinzione di agire a vantaggio o nell'interesse della società giustifica e rende accettabile una condotta contrastante con i disposti della

legge, del Modello Organizzativo ex d.lgs. 231/2001 o del presente Codice Etico. In questa prospettiva, Cartiera Olona ha adottato strumenti organizzativi e sanzionatori atti a prevenire e reprimere la violazione di tali disposizioni e canoni comportamentali, vigilando sulla loro osservanza ed implementazione.

L'osservanza delle norme del Codice Etico deve considerarsi obbligo primario di tutti i suoi Destinatari, i quali sono tenuti a conformare ad esso le proprie azioni e i propri comportamenti nella consapevolezza che la sua osservanza costituisce parte essenziale della qualità della prestazione di lavoro e professionale.

Cartiera Olona riconosce la centralità delle risorse umane per il *business* proprio e ritiene che un fattore essenziale di successo e di sviluppo dell'impresa sia costituito dal contributo professionale delle persone che vi operano. La gestione delle risorse umane da parte di Cartiera Olona è improntata al rispetto della personalità e professionalità di ciascuna di esse, in un quadro di lealtà, fiducia e rifiuto di ogni forma di discriminazione e sfruttamento.

A tutti i Destinatari è poi richiesto di tenere un comportamento ispirato ad autonomia, indipendenza, e correttezza con le istituzioni pubbliche, i soggetti privati (inclusi i creditori sociali), le associazioni economiche, le forze politiche, nonché con ogni altro operatore nazionale ed internazionale.

Agli organi sociali è, inoltre, specificamente richiesto di svolgere la propria attività con serietà e professionalità, garantendo una partecipazione assidua e informata alle adunanze e di favorire quanto più possibile le attività di controllo e/o di revisione svolte dai soci, dagli altri organi sociali, incluso l'Organismo di Vigilanza, o dalla società di revisione.

### **3.2. Imparzialità ed etica della trasparenza.**

Cartiera Olona si propone come obiettivo di sviluppare il valore della concorrenza operando secondo principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti di tutti gli operatori presenti sul mercato. I soggetti tenuti all'osservanza del Codice Etico, nell'adempimento della prestazione lavorativa, operano con imparzialità e neutralità in tutti i procedimenti aziendali ed assumono decisioni con rigore e trasparenza, nel rispetto della legge e dei protocolli interni.

Tutte le decisioni e le scelte assunte nell'ambito della società devono essere motivate dall'interesse della società. Cartiera Olona si impegna a mettere in atto misure idonee a prevenire e a evitare che i soggetti coinvolti nelle attività aziendali siano, o possano anche solo apparire, in conflitto di interesse.

Si intende sussistente una situazione di conflitto d'interesse sia nel caso in cui un dipendente/collaboratore (o persona ad esso comunque collegata), con il proprio comportamento persegua interessi diversi da quello della missione aziendale o si avvantaggi personalmente di opportunità d'affari dell'impresa, sia nel caso in cui i rappresentanti degli *stakeholder* (riuniti in gruppi, associazioni, istituzioni pubbliche o private) agiscano in contrasto con i doveri fiduciari legati alla loro posizione.

I Destinatari devono astenersi dal partecipare a qualsiasi attività che possa generare o far apparire un conflitto di interesse, agendo in osservanza dei principi di legalità, lealtà, correttezza e trasparenza.

In particolare, vi è un dovere di astensione dall'intrattenere rapporti professionali esterni con soggetti che si pongono in un rapporto di concorrenza, diretta o indiretta, con la società, o nei confronti dei quali sussista comunque un obbligo di neutralità ed imparzialità: in tali casi, occorre dare tempestiva

informazione al diretto superiore ed astenersi, in assenza di indicazioni, dall'assumere comportamenti o decisioni in conflitto di interessi.

Coloro che sono tenuti all'osservanza del presente Codice Etico non devono esercitare alcuna attività che contrasti, sia incompatibile con (o renda in qualche modo più difficoltoso) il corretto adempimento dei compiti d'ufficio.

I Destinatari non accettano denaro, favori o utilità da persone o aziende che sono o intendono entrare in rapporti d'affari con Cartiera Olona. Il personale di Cartiera Olona non accetta da soggetti diversi dal proprio datore di lavoro retribuzioni o altre utilità per prestazioni alle quali è tenuto nello svolgimento dei propri compiti d'ufficio.

### **3.3. Politica di sicurezza e responsabilità sociale**

Da sempre Cartiera Olona adotta una politica aziendale che si fonda su principi etici condivisi e che promuove i valori della qualità della vita nel rispetto dell'ambiente e dell'uomo.

Cartiera Olona si impegna a garantire che tutte le attività svolte nell'ambito della società rispettino le disposizioni di legge e regolamentari applicabili, specie con riferimento ai profili della tutela dell'ambiente, nonché della sicurezza e della salute sui luoghi di lavoro.

In questa prospettiva, spetta a ciascun Destinatario garantire nel proprio settore di competenza il rispetto di tali previsioni e, più in generale, di adempiere agli obblighi connessi al proprio incarico o funzione con diligenza professionale, efficienza e correttezza, assumendo le responsabilità connesse agli impegni assunti.

Cartiera Olona si conforma ai seguenti principi:

- Lavoro infantile: non usufruire o favorire l'utilizzo di lavoro minorile;
- Lavoro obbligato: non usufruire o favorire l'utilizzo di lavoro obbligato. È proibito impiegare personale contro la propria volontà e ricorrere ad ogni forma di lavoro sotto la minaccia di punizioni;
- Salute e Sicurezza: garantire a tutti i dipendenti un luogo di lavoro sicuro e salubre;
- Libertà di associazione e diritto alla contrattazione collettiva: rispettare il diritto dei lavoratori di aderire e formare sindacati e di contrattazione collettiva;
- Discriminazione: non attuare discriminazioni di qualsiasi natura. Rispetto della libertà e della dignità dei dipendenti;
- Orario di lavoro: lavorare nel rispetto delle leggi e del contratto nazionale del lavoro applicabile e degli accordi con le relative organizzazioni sindacali;
- Retribuzione: garantire una retribuzione degna e, in ogni caso, il rispetto dei livelli minimi legali;
- Sistema di gestione: implementare, documentare e mantenere attivo un sistema di gestione della responsabilità sociale.

Obiettivi di Cartiera Olona e specifiche finalità di beneficio comune sono, pertanto, di:

- a) promuovere la valorizzazione della persona come protagonista indiscussa nel contesto sociale e dell'attività aziendale, garantendo la formazione continua e lo scambio di conoscenze e competenze, necessario allo sviluppo umano e culturale prima ancora che di quello professionale e lavorativo;
- b) creare un ambiente di lavoro positivo, sano e sicuro per i propri collaboratori e dipendenti, che faccia aumentare costantemente la soddisfazione di lavorare per l'azienda;

- c) promuovere e diffondere la cultura della sostenibilità del territorio in cui la società opera, attraverso la collaborazione, la comunicazione e il dialogo costante tra tutti i propri *stakeholders* (tra cui organizzazioni *profit* e *non profit*), la trasparenza di ogni processo decisionale e la possibilità di accedere a ogni informazione relativa all'attività aziendale, nel rispetto dei protocolli interni;
- d) garantire la serietà del lavoro e la qualità della propria offerta, nel rispetto degli impegni presi nell'ambito del sistema di responsabilità sociale;
- e) effettuare un'azione costante di motivazione, coinvolgimento e sviluppo della professionalità dei propri dipendenti e collaboratori, al fine di garantirne la crescita e il benessere, valorizzando le competenze e il potenziale di ognuno, nel rispetto dei tempi, dei bisogni e dei diritti individuali.

## **4. RAPPORTI CON I PORTATORI DI INTERESSE**

### **4.1. Rapporti con i soci e gli azionisti**

I rapporti con i soci e gli azionisti sono regolati dalle norme di legge e statutarie, in un'ottica di salvaguardia degli interessi delle minoranze e di tutti i Destinatari, nel rispetto dei principi generali di cui al Modello Organizzativo ex d.lgs. 231/2001 e dei valori consacrati nel presente Codice Etico.

### **4.2. Rapporti con i clienti**

La soddisfazione del cliente è l'obiettivo della società, che persegue il proprio successo d'impresa attraverso l'offerta di servizi di qualità a condizioni competitive. Pertanto, la politica commerciale della società è finalizzata ad assicurare la qualità delle materie prime e dei prodotti offerti, l'affidabilità del servizio reso, la sicurezza dei prodotti e delle condizioni di lavorazione, il tutto nel pieno rispetto delle disposizioni di legge, di regolamento e di valori condivisi.

Nei rapporti con i clienti non si dovranno tenere condotte ingannevoli che possano indurre il cliente stesso in errore circa la valutazione tecnico-economica dei prodotti venduti e dei servizi offerti/forniti. La relazione con i clienti si ispira ai principi di buona fede e leale collaborazione.

### **4.3. Rapporti con i Fornitori**

La scelta dei Fornitori avviene sul presupposto della condivisione dei principi e dei valori contenuti del presente Codice Etico, che i Fornitori si impegnano a osservare, per quanto loro applicabile. L'obiettivo primario è quello di promuovere la costruzione di rapporti duraturi per il progressivo miglioramento della *performance*, nella tutela e implementazione di tali principi e valori, nonché quello di concedere pari opportunità ad ogni soggetto interessato e garantire il rispetto dei principi di trasparenza e lealtà, al fine di permettere la massima partecipazione e concorrenza tra i soggetti medesimi.

Così come la selezione dei Fornitori, anche la determinazione degli acquisti di beni e servizi e la formulazione delle relative condizioni di acquisto devono avvenire nel rispetto del presente Codice Etico e sono basate sulla valutazione di parametri obiettivi a garanzia di trasparenza, quali la qualità, il prezzo del bene o del servizio, le garanzie di assistenza, tempestività ed efficienza. Una particolare attenzione, nella scelta dei Fornitori, viene dedicata alla verifica della loro affidabilità e serietà sotto il profilo del rispetto della normativa vigente e delle norme che disciplinano la loro attività.

Ai Fornitori può essere richiesto di comunicare le caratteristiche materiali e le informazioni in materia di salute e di sicurezza dei prodotti che forniscono alla società, in conformità alla normativa commerciale pertinente e a eventuali norme nazionali o internazionali specifiche e alle linee guida del settore generalmente accettate. Inoltre, i Fornitori sono tenuti al rispetto, ove previsto, del Reach (da Registration, Evaluation, Authorisation of Chemicals), ossia del regolamento (CE) n. 1907/2006 del 18 dicembre 2006 che disciplina la registrazione, la valutazione e l'autorizzazione delle sostanze chimiche, nonché le restrizioni sulle stesse.

Ai Fornitori potrà essere altresì chiesto di fornire alla le informazioni sul Paese di origine e sulle fonti di componenti e materie prime contenute nei prodotti da loro forniti, in modo tale da poter verificare il rispetto delle previsioni di legge, anche internazionali, applicabili.

I Fornitori devono pertanto mantenere informazioni attendibili, incluso qualsiasi cambiamento, sull'origine e la composizione dei prodotti da loro forniti.

Nel caso in cui un Fornitore adotti comportamenti non in linea con i principi di cui al presente Codice Etico, la Società adotterà opportuni provvedimenti, inclusa la risoluzione dei contratti in essere e la preclusione di ulteriori occasioni di collaborazione con la società.

I processi di acquisto sono disciplinati da apposite procedure aziendali che ne assicurano la tracciabilità e la trasparenza. In particolare, il compenso da corrispondere dovrà essere esclusivamente commisurato alla prestazione indicata in contratto e i pagamenti non potranno in alcun modo essere effettuati a un soggetto diverso dalla controparte contrattuale.

È fatto esplicito divieto ai Destinatari (direttamente o tramite terzi) di offrire o ricevere a/da chiunque alcuna regalia che possa anche solo essere interpretata come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, ovvero essere intesa come rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività ricollegabile alla società.

#### **4.4. Rapporti con le imprese concorrenti.**

I rapporti con le imprese concorrenti, sia in ambito nazionale che internazionale, devono essere leali, onesti e corretti. In ogni caso, Cartiera Olona si relaziona con i *competitors* in modo tale da preservare i propri *assets* materiali e immateriali, l'integrità dei propri diritti, la valorizzazione del patrimonio umano e delle risorse aziendali, lo sviluppo del *know-how* e dei valori aziendali.

La società si astiene dal tenere comportamenti di tipo collusivo, predatorio o che siano suscettibili di integrare qualsiasi forma di abuso.

#### **4.5. Rapporti con il personale e le associazioni di categoria.**

Il personale di Cartiera Olona è tenuto a prendere piena coscienza del Codice Etico e dei principi ivi contenuti, nonché ad aggiornarsi relativamente ad ogni suo successivo adeguamento.

Il personale, nell'ambito dello svolgimento della propria attività lavorativa, deve attenersi al rispetto della normativa vigente, del Contratto Collettivo Nazionale applicabile e dei principi richiamati nel presente Codice Etico. Il personale deve altresì comunicare all'Organismo di Vigilanza, competente a garantire la corretta osservanza del Codice Etico, eventuali violazioni di cui venisse a conoscenza nello svolgimento della propria attività. Il personale ha il diritto e il dovere di consultarsi con i propri

responsabili, o direttamente con l'Organismo di Vigilanza, per qualsiasi chiarimento relativo all'interpretazione ed alla corretta applicazione delle norme e dei principi contenuti nel presente Codice Etico.

Fuori dei casi in cui ciò sia espressamente previsto dalla legge, il Destinatario che segnali all'Organismo di Vigilanza della propria società condotte illecite o, comunque, contrarie al Codice Etico e alle prescrizioni contenute nel relativo Modello Organizzativo ex d.lgs. 231/2001, di cui sia venuto a conoscenza in ragione dei propri rapporti con la società, non può essere in alcun modo discriminato e sanzionato e deve esserne garantito l'anonimato.

Non è ammessa alcuna forma di discriminazione o favoritismo sulla base dell'appartenenza ad organizzazioni sindacali, associazioni e partiti politici, nonché della professione di idee politiche, partitiche o religiose.

Ciascuno ha il diritto di scegliere l'organizzazione sindacale, l'associazione o il partito politico al quale eventualmente aderire, sulla base delle proprie esigenze, convinzioni, ideologie, nel rispetto delle leggi vigenti e delle procedure aziendali.

#### **4.6. Rapporti infragruppo.**

I rapporti tra i singoli portatori di interesse di Cartiera Olona devono essere improntati a criteri e comportamenti di onestà, correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto.

#### **4.7. Rapporti con la P.A. e le Istituzioni Pubbliche.**

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione e le Istituzioni Pubbliche, i Destinatari devono agire nel rispetto delle leggi, dei regolamenti, del Modello Organizzativo ex d.lgs. 231/2001 e del Codice Etico, ovvero secondo principi di onestà, correttezza, lealtà e trasparenza. È fatto assoluto divieto a ciascun Destinatario di adottare comportamenti diretti a influenzare impropriamente le decisioni del soggetto pubblico al fine di ottenere un trattamento di favore.

Tutte le attività in essere con la Pubblica Amministrazione e le Istituzioni pubbliche devono essere documentate e tracciabili, onde favorire lo svolgimento delle attività di supervisione e controllo delegate a ciascun Organismo di Vigilanza e al Collegio Sindacale (ove nominato).

In occasione della partecipazione a gare indette dalla P.A., chi agisce in nome e per conto della Società si astiene dal porre in essere comportamenti in qualsiasi modo diretti a condizionare il soggetto pubblico e ad orientarne le decisioni in senso favorevole alla Società.

In particolare, sono vietati pagamenti illeciti e sono proibite pratiche di corruzione, favoritismi, comportamenti collusivi, sollecitazioni dirette e/o indirette anche attraverso promesse di vantaggi personali, adottate nei confronti di qualunque soggetto appartenente alla Pubblica Amministrazione o comunque esercente funzioni pubbliche.

L'assunzione di impegni, da parte della Società con la Pubblica Amministrazione e con le Pubbliche Istituzioni, comprese le Autorità di Vigilanza, è riservata esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò esplicitamente preposte e autorizzate che, in ogni caso, non versino in situazioni di conflitto di interesse.

## **5. SALUTE, SICUREZZA E AMBIENTE.**

### **5.1. Tutela della salute, della sicurezza, dell'ambiente e dell'incolumità pubblica.**

Cartiera Olona tende in tutte le sue attività a promuovere un sistema industriale che sia rigenerativo anziché estrattivo per il pianeta e le persone che lo abitano. Lo scopo è di contribuire a realizzare prodotti di valore impegnandosi a progettare e adottare processi produttivi innovativi che tendano all'ottimizzazione delle risorse e a promuovere il benessere e la piena soddisfazione dei propri dipendenti e collaboratori.

Le attività della Società devono essere condotte in conformità agli accordi e agli standard internazionali, alle leggi, ai regolamenti, alle pratiche amministrative e alle politiche nazionali relative alla tutela della salute e sicurezza dei lavoratori, dell'ambiente e della incolumità pubblica.

La gestione operativa deve fare riferimento a criteri di salvaguardia ambientale e di efficienza energetica, perseguendo il miglioramento continuo delle condizioni di salute e di sicurezza sul lavoro e di protezione ambientale.

I Destinatari, nell'ambito delle proprie mansioni, partecipano attivamente al processo di prevenzione dei rischi, di salvaguardia dell'ambiente e dell'incolumità pubblica e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di sé stessi, dei colleghi e dei terzi, ciascuno contribuendo per la propria parte a uno sviluppo sostenibile, impegnandosi per ridurre al minimo gli impatti ambientali diretti e indiretti delle attività svolte.

In particolare, per quanto riguarda gli impatti diretti, Cartiera Olona definisce i seguenti obiettivi prioritari di beneficio:

- gestire le attività utilizzando le risorse naturali in maniera efficiente, promuovendo e sviluppando modelli produttivi che tendano alla chiusura dei cicli, minimizzando, in particolare, gli impatti sull'ambiente legati ai consumi di energia e acqua, alla produzione e allo smaltimento di rifiuti e residui di lavorazione, nonché alle emissioni di gas "a effetto serra";
- orientare le scelte di gestione in modo da incentivare l'adozione di strategie sostenibili e l'utilizzo dell'energia da fonti rinnovabili;
- migliorare il metodo di rilevazione, calcolo e tracciabilità dei dati ambientali, con particolare riferimento alle emissioni di CO<sub>2</sub> e allo smaltimento dei rifiuti e scarti del processo produttivo.

### **5.2. Politica in materia di Risorse Umane e tutela della persona.**

La società adotta una politica in materia di Risorse Umane volta a tutelare l'integrità psicofisica e morale dei suoi dipendenti e collaboratori, garantendo il diritto a condizioni di lavoro rispettose della dignità e della libertà di ciascuno, il trattamento previdenziale, contributivo ed assicurativo previsto dalle norme e dai contratti di lavoro vigenti, nonché un ambiente di lavoro che valorizzi le diversità nel rispetto dei principi di uguaglianza e non discriminazione.

A tal fine, Cartiera Olona:

- contrasta ogni tipo di discriminazione di carattere razziale, sessuale, politico, sindacale o religioso;
- impone l'obbligo di astenersi dall'adoptare comportamenti o iniziative che creino un ambiente di lavoro intimidatorio o comunque ostile e che interferiscano negativamente con le prestazioni lavorative altrui.

facendo obbligo a ciascun Destinatario di tenere una condotta rispettosa della persona e del lavoro altrui, in conformità ai valori e principi contenuti nel presente Codice Etico.

Chiunque ritenga di aver subito molestie o di essere stato discriminato per qualsivoglia motivo (esemplificativamente per l'età, il sesso, la razza, lo stato di salute, la nazionalità, le condizioni economiche, le opinioni politiche e le credenze religiose), può segnalare l'accaduto all'Organismo di Vigilanza, che valuterà l'effettiva violazione del Modello Organizzativo e/o del Codice Etico e provvederà ad attivare di volta in volta le misure ritenute più idonee a ripristinare un sereno ambiente di lavoro, garantendo al contempo la riservatezza dei soggetti coinvolti e l'anonimato di chi ha effettuato la segnalazione.

### **5.3. Tutela del patrimonio aziendale.**

Ciascun Destinatario è responsabile della protezione e della conservazione dei beni, materiali e immateriali e delle risorse che gli vengono affidate per espletare i suoi compiti. È vietato ogni utilizzo di detti beni e risorse in contrasto con gli interessi della Società, o dettato da motivi professionali estranei al rapporto di lavoro con la/lo stessa/o.

Nessun dipendente o collaboratore può fare, o consentire ad altri di fare, uso improprio dei beni e dei macchinari assegnati e/o delle risorse della società.

Tutte le apparecchiature, meccaniche e non, nonché ogni altro ausilio anche informatico fornito dall'azienda per l'esercizio dei compiti affidati sono da considerarsi strumenti di lavoro e pertanto: **(i)** vanno custoditi in modo appropriato; **(ii)** possono essere utilizzati solo per fini professionali in relazione alle mansioni assegnate e comunque in maniera tale da non arrecare pregiudizio alcuno né, tanto meno, per scopi illeciti o comunque estranei all'attività aziendale; **(iii)** non è consentita la memorizzazione di file o documenti di proprietà aziendale o comunque aventi contenuto o natura illecita, oltraggiosa o discriminatoria, o che si pongano in violazione delle norme sul diritto d'autore.

## **6. GESTIONE DELLE INFORMAZIONI E TUTELA DELLA PRIVACY**

### **6.1. Tutela delle informazioni.**

Le informazioni, i dati, le conoscenze acquisite, elaborate o gestite durante lo svolgimento delle attività lavorative da parte dei Destinatari, o di tutti coloro che a qualsiasi titolo hanno rapporti con Cartiera Olona, devono rimanere strettamente riservate e non possono essere divulgate, salvo ciò non si imponga in esecuzione di obblighi di legge o di richieste della pubblica autorità.

In particolare, non possono essere utilizzate né divulgate informazioni la cui diffusione potrebbe pregiudicare o compromettere, anche solo potenzialmente, l'immagine, gli interessi o comunque le attività della società.

Ciascun Destinatario è tenuto a fare un uso strettamente riservato delle informazioni e dei dati di cui viene a conoscenza nello svolgimento delle proprie prestazioni, astenendosi dal farne un utilizzo funzionale all'ottenimento di vantaggi personali.

In ogni caso, ciascun Destinatario deve trattare le informazioni ed i dati aziendali con la massima diligenza ed attenzione e deve porre in essere le cautele necessarie e opportune per evitare che le menzionate informazioni e i dati siano resi accessibili a soggetti non autorizzati, sia sul posto di lavoro che al di fuori dello stesso.

Tali informazioni e dati, acquisiti, elaborati o gestiti nell'ambito dello svolgimento dell'attività lavorativa, o comunque riconducibili all'attività aziendale, sono di esclusiva proprietà di Cartiera Olona e, pertanto, è la sola a poterne disporre in conformità agli interessi della medesima società e/o ad autorizzarne l'utilizzo, sempre alle medesime condizioni, da parte di soggetti terzi.

## **6.2. Informativa finanziaria e contabile.**

Cartiera Olona opera nel rispetto delle previsioni di legge, regolamentari e statutarie, nonché dei principi contabili nazionali e internazionali, per quanto riguarda la tenuta della contabilità e la redazione dei bilanci annuali e infrannuali, nonché di ogni tipo di documentazione di tipo amministrativo, fiscale o finanziario richiesta dalla normativa vigente.

All'interno della società è assicurato il rispetto del principio di trasparenza contabile, che si fonda sulla verità, accuratezza e completezza dell'informazione di base per la registrazione di ogni operazione rilevante. Ciascun componente degli organi sociali della società è tenuto a collaborare, nell'ambito delle proprie competenze, affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nelle scritture contabili. È fatto divieto a tutti i Destinatari di porre in essere comportamenti che possono arrecare pregiudizio alla trasparenza e tracciabilità dell'informativa contabile e di bilancio.

Ogni operazione e transazione effettuata da Cartiera Olona deve essere autorizzata dagli organi preposti e adeguatamente registrata, in modo tale da garantire la verificabilità *ex post* del relativo processo decisionale. Ferme restando le disposizioni stabilite dal codice civile, dalla legislazione tributaria e dalle altre fonti normative nazionali e internazionali, nessuna movimentazione finanziaria può essere effettuata in spregio delle procedure stabilite, per come cristallizzate nei Modelli Organizzativi delle diverse società, e in assenza di adeguata documentazione a supporto.

Cartiera Olona in qualità di contribuente, deve adempiere correttamente e tempestivamente a tutti gli obblighi posti a suo carico dalle norme vigenti in materia fiscale e tributaria.

## **6.3. Riservatezza e protezione dei dati personali.**

È fatto divieto a tutti i Destinatari di trattare ed utilizzare informazioni relative a Cartiera Olona, comunque apprese e detenute a qualsiasi titolo, per fini diversi da quelli consentiti dalla legge o che esulino dall'ordinario svolgimento dei propri compiti professionali, ad esempio per perseguire fini privati o vantaggi personali o di terzi.

È altresì proibito a tutti i Destinatari:

- divulgare all'esterno informazioni riservate attinenti alla società;

- rilasciare qualsivoglia dichiarazione coinvolgente la società, senza la previa specifica autorizzazione dell'organo competente, che stabilisca le modalità di comunicazione nel rispetto della normativa e dei regolamenti vigenti;
- fare copie di documenti contenenti informazioni aziendali o rimuovere documenti o altro materiale archiviato o copie degli stessi dalle postazioni di lavoro, eccettuati i casi in cui ciò sia necessario per eseguire compiti specifici;
- distruggere impropriamente documenti e informazioni aziendali.

Il dovere di riservatezza deve essere osservato anche dopo la cessazione dal servizio.

Cartiera Olona rende disponibili pubblicamente documenti specifici da utilizzare al fine di presentare se stessa. L'utilizzo di tali documenti deve essere comunque effettuato in maniera tale da rappresentare in maniera completa e veritiera quanto in essi contenuto.

Tutti i documenti aziendali, i messaggi di posta elettronica e altri materiali contenenti informazioni aziendali, nonché tutti i materiali redatti con l'uso di tali documenti, sono di proprietà dell'azienda e devono essere restituiti all'azienda in qualsiasi momento su richiesta della medesima o al termine del rapporto di lavoro.

La Società definisce (e aggiorna periodicamente), nell'interesse proprio, specifiche procedure per la protezione delle informazioni riservate, nonché di quelle che rilevano in materia di trattamento dei dati personali. Cartiera Olona presta particolare attenzione all'attuazione dei principi e delle prescrizioni in materia di protezione e tutela dei dati personali previste dal Regolamento europeo n. 679/2016 ("GDPR"), nonché alle prescrizioni e alle linee guida fornite di tempo in tempo dall'Autorità Garante per la protezione dei dati personali e dal Comitato europeo per la protezione dei dati, in ossequio alle quali adotta le misure più adeguate ex art. 32 del GDPR.

Cartiera Olona si è dotata di una struttura organizzativa di gestione dei dati personali (di dipendenti, collaboratori, fornitori, clienti, e di ogni altro soggetto che entri in rapporto con la società) che prevede idonee e preventive misure di sicurezza per tutte le banche-dati nelle quali sono raccolti e custoditi dati personali, al fine di evitare rischi di distruzione e perdite oppure di accessi non autorizzati o di trattamenti non consentiti, oltre a una specifica formalizzazione dei ruoli dei soggetti coinvolti. In particolare, ciascun dipendente e collaboratore della società è tenuto a conformarsi rigorosamente alle indicazioni fornitegli quale autorizzato al trattamento dei dati personali degli interessati e alle misure di sicurezza adottate da Cartiera Olona a tutela degli stessi.

I dati personali sono conservati per il periodo di tempo strettamente necessario in rapporto alle finalità perseguite dalla società e, quindi, distrutti in modo conforme alle politiche aziendali, nel rispetto delle norme contenute nel GDPR e delle indicazioni specificamente fornite a tal fine da Cartiera Olona titolare di quello specifico trattamento.

La società si è, infine, dotata di procedure interne volte a consentire l'esercizio dei diritti degli interessati dal trattamento dei dati personali, secondo le prescrizioni del GDPR.

## 7. ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO E SISTEMA SANZIONATORIO.

Tutti i Destinatari sono tenuti ad apprendere i contenuti del presente Codice Etico e a rispettarne le previsioni. Il presente Codice Etico è pubblicato sul sito *web* aziendale all'interno della sezione

“Sostenibilità”.

La società si impegna a promuovere e mantenere un adeguato sistema di controllo interno al fine di garantire il rispetto del Codice Etico e di presidiare eventi o circostanze che potrebbero generare violazioni di quest'ultimo.

La responsabilità di realizzare e sovrintendere all'efficace attuazione di un sistema di controllo interno è comune a ogni livello della struttura organizzativa della società; di conseguenza, tutti i Destinatari, nell'ambito delle funzioni e responsabilità ricoperte, sono impegnati nel definire e nel partecipare attivamente al corretto funzionamento del sistema di controllo interno.

Cartiera Olona promuove e assicura l'applicazione ed il rispetto del Codice Etico tramite organi di riferimento appositamente costituiti quali l'Organismo di Vigilanza e il Collegio Sindacale (ove previsto), oltre che eventuali strutture di supporto. Nello specifico, qualsiasi violazione (effettiva e/o potenziale) commessa in relazione alle disposizioni del Codice Etico può essere da chiunque denunciata all'Organismo di Vigilanza della società interessata o, qualora non presente, all'Organismo di Vigilanza di Cartiera Olona, che provvederà a segnalarla alle funzioni interne competenti individuate a seconda del tipo di violazione riscontrata. La società adotta sistemi di segnalazione che garantiscano l'anonimato del segnalante, che in nessun caso può essere sottoposto a sanzioni disciplinari.

Ciascun Destinatario, nel caso di dubbi o incertezze interpretative, può chiedere indicazioni direttamente all'Organismo di Vigilanza, che funge da garante del Codice Etico e dovrà pronunciarsi in merito; le suddette pronunce avranno valore vincolante ed orientativo per le future interpretazioni del Codice Etico.

L'osservanza delle norme del presente Codice Etico è da ritenersi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali di tutti i dipendenti ai sensi dell'art. 2104 del Codice Civile Italiano, sicché la loro violazione può dar luogo all'applicazione di sanzioni disciplinari e ad ogni altra conseguenza di legge.

Le sanzioni saranno applicate nel rispetto di quanto previsto dalla legge e dalla contrattazione collettiva e saranno proporzionate alla gravità e alla natura dei fatti. L'accertamento delle suddette infrazioni, la gestione dei procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano di competenza delle funzioni aziendali a ciò preposte e delegate.

Per garantire il rispetto dei principi contenuti nel presente Codice Etico, saranno inserite all'interno dei contratti con i fornitori e consulenti apposite clausole vincolanti al rispetto di tali principi. Pertanto, la violazione delle norme del Codice Etico potrà essere considerata inadempimento delle obbligazioni contrattuali, con ogni conseguenza di legge, anche in ordine all'eventuale risoluzione del contratto e/o dell'incarico e al conseguente risarcimento dei danni.

Al *management* aziendale, sul quale ricade il compito di indirizzo, direzione ed esempio nei confronti dell'intero organico aziendale, è richiesta l'approfondita conoscenza del presente Codice Etico e delle sue modalità di applicazione. In caso di violazione del presente Codice Etico da parte dei soggetti apicali di Cartiera Olona, la Direzione Aziendale prenderà con la massima tempestività i provvedimenti del caso nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge e regolamentari.

Nessuno dei Destinatari ha l'autorità di richiedere o indurre violazioni del presente Codice Etico e qualunque tentativo in tal senso è soggetto a immediata azione disciplinare, secondo gli specifici protocolli adottati da Cartiera Olona e nel rispetto della normativa anche regolamentare vigente.