CODICE ETICO

OUTOKUMPU S.R.L.

Aggiornamento approvato dal Consiglio di Amministrazione di Outokumpu S.r.l. il 12/6/2024

INDICE

Premessa

Definizioni

PRINCIPI ETICI FONDAMENTALI

- Principi Etici Fondamentali

DESTINATARI DEL CODICE ETICO E OBBLIGHI

- Destinatari del Codice
- Destinatari del Codice: i Dipendenti
- Destinatari del Codice: i Responsabili
- Destinatari del Codice: Outokumpu
- Destinatari del Codice: i Terzi

VIOLAZIONE DI UNA NORMA ETICA

- Segnalazioni delle violazioni: segnalazioni dei dipendenti
- Segnalazioni dei Terzi

VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE

- Dipendenti
- Terzi

PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI

- Provvedimenti disciplinari
- Misure per i lavoratori dipendenti e/o assimilabili a dipendenti
- Misure nei confronti degli amministratori
- Misure nei confronti di consulenti, agenti, fornitori, clienti ecc.

INDICE

PRINCIPI DI COMPORTAMENTO ADOTTATI DA OUTOKUMPU S.R.L.

1. Reati contro la Pubblica Amministrazione
    - 1.1. Pagamenti Illeciti
    - 1.2. Comportamenti illeciti diversi dai pagamenti
2. Reati Societari
    - 2.1. Mancata osservazione di principi di correttezza, trasparenza e veridicità nella gestione aziendale
    - 2.2 Illeciti in materia di controlli
    - 2.3 Omessa comunicazione del conflitto di interesse
    - 2.4 Illecita influenza sull'assemblea
    - 2.5 Salvaguardia del capitale sociale
    - 2.6 Illeciti di borsa e finanziari
    - 2.7 Salvaguardia dei diritti dei creditori sociali
    - 2.8 Corruzione tra privati
3. Delitti contro la fede pubblica
4. Delitti contro la persona
5. Reato di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare
6. Reati con finalità di terrorismo
7. Delitti informatici
8. Reati transnazionali
9. Reati in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro e politica del Sistema di Gestione Integrato
10. Reati in materia ambientale e politica del Sistema di Gestione Integrato
11. Delitti contro l'industria ed il commercio
12. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore
13. Delitti contro l'amministrazione della giustizia
14. Delitti di criminalità organizzata / riciclaggio, ricettazione, autoriciclaggio
15. Reati tributari
16. Razzismo e xenofobia
17. Reati di contrabbando

Note finali

PREMESSA

A seguito dell'entrata in vigore del **Decreto legislativo dell'8 giugno 2001, n. 231 e s.m.i.** che ha introdotto nell'ordinamento giuridico italiano la responsabilità amministrativa delle persone giuridiche derivante dalla commissione dei reati previsti dal decreto medesimo, Outokumpu S.r.l. ha predisposto un **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo** (cd. «Modello 231») volto a prevenire la commissione di tali reati.

Il presente **Codice Etico** è parte integrante del Modello 231 e si ispira alle regole generali in esso previste ed ai principi etici fondamentali enunciati nel Codice di Condotta del Gruppo Outokumpu in vigore.

L'osservanza del presente Codice Etico riveste fondamentale importanza nell'ottica di consentire il **buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione di Outokumpu** nonché di scongiurare qualsivoglia **coinvolgimento della Società** stessa nelle conseguenze penali derivanti dal configurarsi di condotte criminose poste in essere da propri dipendenti e/o da soggetti terzi coinvolti nelle attività di Outokumpu.

Nell'ottica di vigilare sulla corretta implementazione ed attuazione del Modello 231 e, quindi, del Codice Etico, la Società ha provveduto ad istituire un **Organismo di Vigilanza.**

PREMESSA

Outokumpu si impegna fortemente a rispettare i più elevati standard etici, conformando il proprio agire ai principi fondamentali della salvaguardia della dignità umana, dello sviluppo sostenibile, delle buone pratiche aziendali e della salute degli ambienti di lavoro.

Tutte le attività di Outokumpu sono eseguite nell'osservanza della legge con onestà, integrità, buona fede e nel rispetto dei diritti dei terzi, dei dipendenti, dei soci, dei partners commerciali e finanziari ed - in genere - di chiunque venga coinvolto nelle attività di Outokumpu.

1. REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Il Codice Etico è portato a **conoscenza** dei dipendenti e dei soggetti terzi mediante apposita attività di comunicazione. In particolare, per i dipendenti, Outokumpu predispone e realizza un **piano periodico di formazione** volto a favorire la conoscenza dei principi e delle norme etiche.

In nessun modo la convinzione di agire nell'interesse e/o a vantaggio di Outokumpu può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con questi principi o con le norme etiche di seguito esposte nonché con le procedure che disciplinano tutte le attività aziendali.

DEFINIZIONI

Nell'ambito del presente Codice le seguenti espressioni avranno il significato quivi attribuito:

Outokumpu: identifica la società Outokumpu S.r.l.;

Gruppo: identifica il complesso di società facenti capo a Outokumpu Oyj (la capogruppo) che esercita attività di direzione e coordinamento anche attraverso il controllo diretto o indiretto delle medesime;

Dipendenti: identifica tutti i dipendenti di Outokumpu S.r.l. ovunque operanti e dislocati;

Terzi: identifica tutti i soggetti terzi che a qualsivoglia titolo svolgano attività lavorativa, anche occasionale, presso Outokumpu come stagisti, lavoratori in somministrazione, consulenti, agenti, procacciatori e altri collaboratori autonomi nonché tutti i soggetti che stipulano con Outokumpu contratti (ad esempio contratti di appalto d'opera, di servizi, di compravendita di beni e servizi, ecc.);

Codice: indica il presente documento;

Organismo di Vigilanza: identifica l'organo istituito da Outokumpu, nominato dal Consiglio di Amministrazione con il compito di controllare il funzionamento e l'osservanza del presente Codice e delle procedure aziendali;

Responsabili: identifica tutti i soggetti che abbiano responsabilità di coordinamento di team di lavoro nell'ambito delle strutture aziendali (funzioni, aree o reparti);

Norme etiche: identifica le norme contenute nel presente Codice.

PRINCIPI ETICI FONDAMENTALI CHE GUIDANO L'ATTIVITÀ DI OUTOKUMPU S.R.L.

Outokumpu si impegna ad assicurare a tutti i dipendenti un ambiente di lavoro sano, sicuro e positivo che apporti benefici anche a familiari, amici e colleghi.

In Outokumpu la sicurezza è una priorità e ciascuno è responsabile non solo della sua sicurezza personale, ma anche di quella dei colleghi.

Outokumpu si propone di salvaguardare le condizioni essenziali per la vita e la natura con la sua biodiversità. I **nostri prodotti sono sostenibili** e la loro ecosostenibilità viene perfezionata grazie a **cicli di vita efficienti** e a una **completa riciclabilità**.

Outokumpu si impegna in tutte le sue operazioni in favore di uno **sviluppo sostenibile** a livello economico, sociale e ambientale.

La nostra azienda, nell'ambito dell'adozione di decisioni relative al business, tiene in considerazione tutti gli aspetti ambientali, come l'impatto climatico, e promuove la cooperazione internazionale al fine di ridurre le emissioni e migliorare la tutela dell'ambiente e del clima a livello globale lungo tutta la catena del valore.

Outokumpu rispetta pienamente la dignità ed i diritti umani riconosciuti a livello internazionale, promuove la diversità e condanna ogni forma di discriminazione e intolleranza.
Outokumpu riconosce la propria responsabilità aziendale nei confronti dei paesi e delle comunità in cui opera e verso il mondo intero.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **assicuriamo che tutti vengano trattati in modo equo, giusto e con dignità,** indipendentemente da caratteristiche quali etnia, nazionalità, religione, opinioni politiche, genere, orientamento sessuale, disabilità o età**.**
- **rispettiamo gli accordi internazionali sul lavoro, condanniamo tutte le forme di lavoro forzato o minorile e assicuriamo la libertà di associazione.**
- **partecipiamo alla vita delle nostre comunità**, contribuendo al loro benessere economico grazie alle proprie operazioni commerciali;
- **condanniamo ogni forma di corruzione** e **rispettiamo** rigorosamente le **leggi sulla concorrenza.**

DESTINATARI DEL CODICE ETICO E OBBLIGHI

DESTINATARI DEL CODICE: I DIPENDENTI

Ci impegniamo al pieno rispetto della normativa vigente - di matrice nazionale e sovranazionale - e delle norme etiche enunciate nel presente Codice, le quali trovano applicazione sia da parte dei dipendenti che dei soggetti terzi che vengano in contatto con la Società.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **rispettiamo** le leggi e i regolamenti vigenti;
- **ci impegniamo a conoscere, rispettare ed applicare le norme contenute nel Codice** e le procedure che regolano l'attività svolte dalla Società e ne **denunciamo** qualsiasi violazione;
- **ci impegniamo a chiedere chiarimenti** ai Responsabili di Funzione o, se del caso, all'Organismo di Vigilanza in caso di dubbi sulle norme etiche;
- **riferiamo tempestivamente qualsiasi fondato sospetto** circa possibili violazioni del Codice o eventuali richieste che appaiano contrarie allo stesso;
- **collaboriamo alle indagini** interne condotte da Outokumpu su questioni disciplinate dalle norme etiche;
- **selezioniamo,** come consulenti, agenti o fornitori, solo soggetti, persone fisiche e/o giuridiche **qualificate, con buona reputazione** e che si impegnino ad osservare il presente Codice;
- **includiamo nei contratti con i terzi specifiche clausole atte a garantire il pieno rispetto dei principi del Codice Etico**, nonché la risoluzione di diritto del rapporto contrattuale nel caso di violazione delle norme in esso contenute.

OBBLIGHI PER I RESPONSABILI

Tutti i responsabili, oltre ad essere soggetti agli obblighi previsti per la generalità dei dipendenti, sono, altresì, tenuti:

- ad **adottare una linea di condotta atta** a rappresentare **un esempio di agire etico** per il proprio team di lavoro;
- ad **indirizzare i dipendenti all'osservanza del Codice** e a **sollecitare gli stessi a sollevare problemi** e questioni in merito all'eventuale infrazione delle norme etiche e/o delle procedure interne;
- a **sollecitare i dipendenti a segnalare** eventuali carenze del Codice e delle procedure, accogliendo tutti i suggerimenti costruttivi;
- ad **adoperarsi affinché i dipendenti comprendano che il rispetto delle norme del presente Codice costituisce parte essenziale della qualità delle prestazioni di lavoro** e che, quindi, tutte le operazioni e le negoziazioni compiute ed in genere i comportamenti posti in essere dai dipendenti nello svolgimento dell'attività lavorativa, devono essere improntati oltre che al pieno rispetto della legge e delle normative vigenti, anche all'osservanza scrupolosa delle norme dettate dal presente Codice;
- ad **includere nelle proprie considerazioni** finalizzate alla valutazione dei dipendenti **quanto fatto o detto dai medesimi per promuovere ed osservare le norme etiche**;
- a **selezionare con particolare cura dipendenti e collaboratori esterni** per assicurare il pieno rispetto ed osservanza del Codice;
- a **riferire tempestivamente**, secondo la procedura di seguito indicata nel presente Codice, **i propri rilievi o notizie ottenute dai dipendenti circa possibili violazioni** delle norme etiche;
- ad **impedire qualsivoglia tipo di ritorsione contro chiunque fornisca notizie in ordine alla violazione di norme** etiche e/o di procedure interne o collabori nelle indagini all'uopo svolte (**whistleblowing**).

OBBLIGHI DI OUTOKUMPU

Outokumpu si impegna a:

- **approfondire ed aggiornare il Codice e le procedure interne** al fine di adeguarli ai cambiamenti societari e delle aree di rischio, alla luce della normativa vigente in materia;
- **mettere a disposizione ogni possibile strumento conoscitivo e di chiarimento** circa l'interpretazione ed attuazione delle norme contenute nel Codice;
- **svolgere indagini e verifiche in ordine ad ogni notizia di violazione** delle norme etiche e/o delle procedure regolanti le attività societarie;
- **adottare adeguate misure disciplinari** una volta accertate le infrazioni delle norme etiche nonché delle procedure interne;
- **garantire la tutela di qualunque soggetto segnalante** contro ogni forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione. La Società si astiene, quindi, dal porre in essere atti di ritorsione o discriminatori diretti o indiretti, nei confronti del segnalante (quali, a titolo esemplificativo, il licenziamento, il mutamento di mansioni, il trasferimento, la sottoposizione del segnalante a misure organizzative aventi effetti negativi sulle condizioni di lavoro) per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.
- **assicurare la massima diffusione del Codice** attraverso i seguenti canali:
    1) consegna di una copia del Codice a tutti i dipendenti, al momento dell'assunzione;
    2) organizzazione di sessioni informative/formative anche attraverso sistemi e modalità informatiche;
    3) pubblicazione nello SharePoint;
    4) pubblicazione sul sito internet aziendale ed invio di relativa info per la divulgazione ai soggetti terzi.

DESTINATARI DEL CODICE: I TERZI

OBBLIGHI DEI SOGGETTI TERZI

Tutti i soggetti terzi sono tenuti:

- a **rispettare la vigente normativa** legale;
- a **conoscere e rispettare le norme etiche contenute nel presente Codice**;
- a **riferire tempestivamente qualsiasi fondato sospetto in merito a possibili violazioni** di una norma del Codice, o in merito ad eventuali richieste che appaiano contrarie a dette norme;
- a **collaborare alle indagini interne** condotte da Outokumpu su questioni disciplinate dalle norme etiche.

SEGNALAZIONI DELLE VIOLAZIONI

Tutti i dipendenti ed i soggetti terzi di Outokumpu sono tenuti a segnalare la violazione di una norma etica o della legge in generale.

Outokumpu garantisce i segnalanti contro ogni forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione ed in ogni caso sarà assicurata la massima riservatezza sull'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti di Outokumpu o delle persone accusate erroneamente o in mala fede.

SEGNALAZIONI DEI DIPENDENTI

Outokumpu esige che i propri dipendenti, **qualora sorgano ragionevoli dubbi** sul rispetto delle norme etiche del presente Codice, provvedano a **segnalare** ciò **tempestivamente** in modo da **prevenire e/o arginare la realizzazione di condotte pericolose** ovvero penalmente rilevanti. Ogni dipendente ha la possibilità di sollevare una questione **verbalmente o per iscritto**.

I **canali** con cui un dipendente può segnalare una violazione, o presunta tale, sono tre:

- il primo consiste nel **riferire al proprio diretto superiore**, che si attiverà per le verifiche di sua competenza;
- il secondo, utilizzabile nel caso in cui la segnalazione al superiore non dia esito o coinvolga proprio tale soggetto o rappresenti un fattore di disagio per il segnalante, consiste nello **SpeakUp** disponibile sul sito web e nella intranet (O'Net) di Outokumpu ed istituito ai sensi del D.lgs. 24/2023 (Whistleblowing).
- Indirizzo di posta elettronica dell'Organismo di Vigilanza **dl.odv@outokumpu.com**

. SEGNALAZIONI DEI TERZI

Il terzo che abbia notizia di violazioni di norme etiche del presente Codice è tenuto a darne tempestiva comunicazione utilizzando

- il canale **SpeakUp** disponibile sul sito web di Outokumpu istituito ai sensi del D.lgs. 24/2023 (Whistleblowing).
- Indirizzo di posta elettronica dell'Organismo di Vigilanza **dl.odv@outokumpu.com**

VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE

DIPENDENTI

Le norme del presente Codice devono considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti di Outokumpu ai sensi e per gli effetti dell'art. 2104 del Codice Civile.

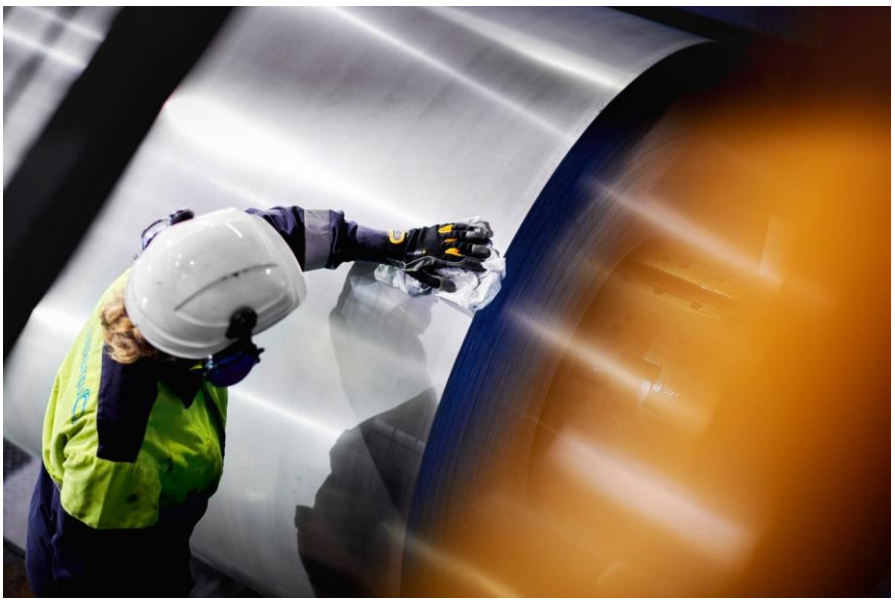
I NOSTRI PRNCIPI DI COMPORTAMENTO

- **consideriamo la violazione delle norme etiche** e/o delle procedure interne **inadempimento delle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro**, con ogni conseguenza di legge anche in ordine alla conservazione del posto di lavoro, fatto comunque salvo il risarcimento dei danni causati ad Outokumpu;
- **Consideriamo che** la violazione di una norma e/o di una procedura, possa costituire **illecito penale,** a cui può far seguito l'irrogazione di possibili **sanzioni di natura penale (multe o pene detentive) e/o civile (risarcimento danni)** a carico del dipendente e della società stessa;
- **effettuiamo** una **valutazione disciplinare nei confronti del dipendente che violi lo spirito e/o la lettera delle norme** etiche e/o delle procedure disciplinanti le attività di Outokumpu, nel rispetto del contratto collettivo e/o del codice civile e informata ai seguenti **principi**:

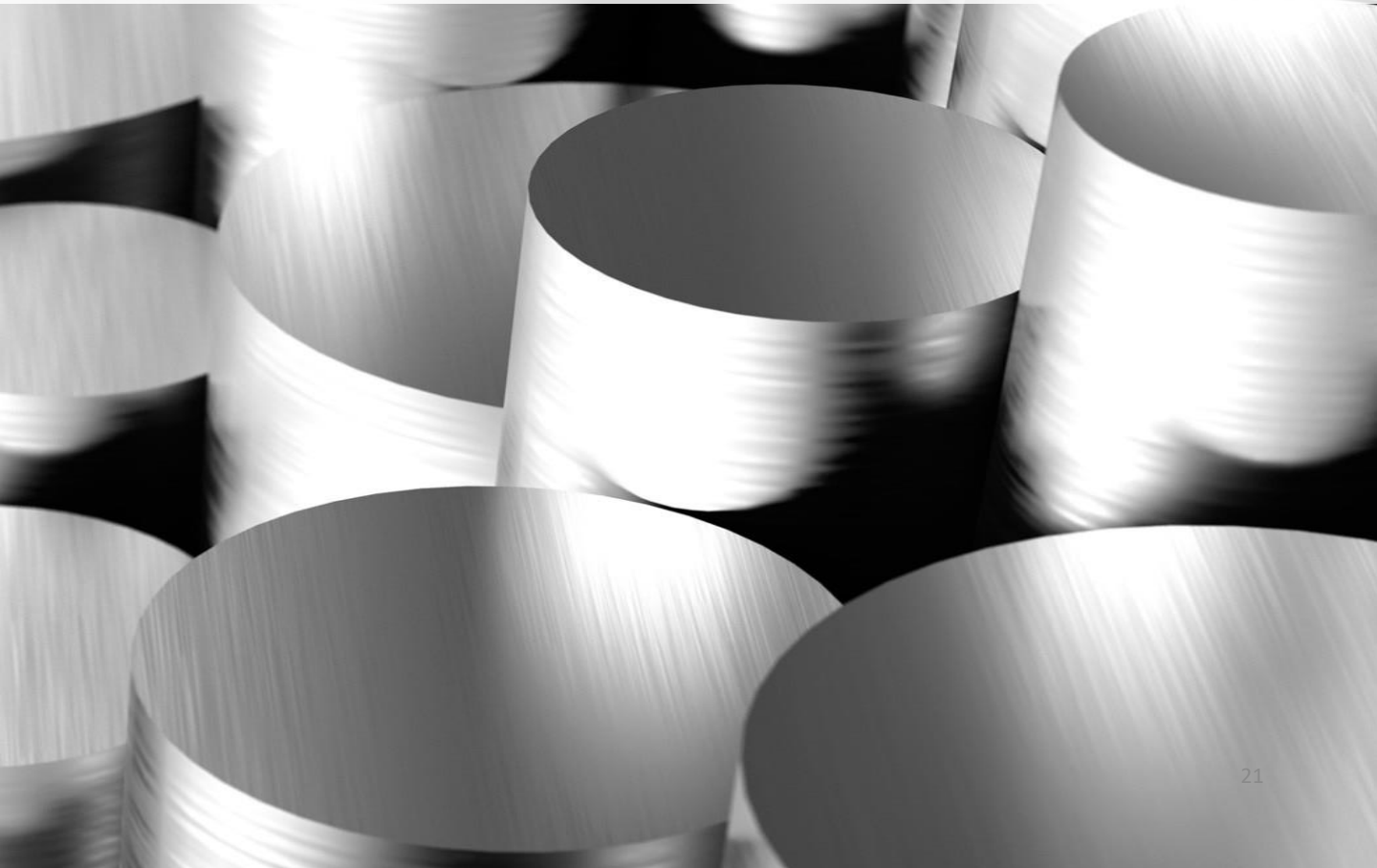
    1. **Tipicità delle violazioni e delle sanzioni: i**l provvedimento disciplinare irrogato è previsto dalla contrattazione collettiva e/o dal codice civile.
    2. **Autonomia ed immediatezza della sanzione**: data l'autonomia della violazione del Codice Etico e delle procedure interne rispetto alla violazione di legge che comporta la commissione di un reato, **la valutazione disciplinare dei comportamenti effettuata dal datore di lavoro può non coincidere con la valutazione del giudice in sede penale**; pertanto, **il datore di lavoro potrà irrogare provvedimenti disciplinari senza attendere il termine del procedimento penale**, a carico del dipendente, come anche a prescindere dall'apertura di un processo penale.

TERZI

L'osservanza delle norme del presente Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei terzi nei confronti di Outokumpu.



PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI



PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI

Outokumpu sanziona i comportamenti difformi alle norme etiche di cui al presente codice, alle procedure e ai regolamenti aziendali, alle deleghe e a quanto previsto dal modello organizzativo, a seconda della loro gravità o della loro recidività, con specifici provvedimenti disciplinari in considerazione delle diverse categorie di soggetti destinatari.

MISURE PER I LAVORATORI DIPENDENTI E/O ASSIMILABILI A DIPENDENTI

Outokumpu, una volta **accertata la violazione da parte dei dipendenti**, si impegna ad adottare tutti **i provvedimenti disciplinari utilizzabili** nei loro confronti, nonché per gli altri lavoratori a questi ultimi assimilati per legge, secondo le procedure previste dalla Legge e dal CCNL applicato.

Per le violazioni più lievi, Outokumpu può adottare, come azione correttiva, **l'offerta di ore di formazione aggiuntive *ad hoc*** per correggere la mancanza rilevata.

MISURE NEI CONFRONTI DEGLI AMMINISTRATORI

Outokumpu, una volta verificato un comportamento sanzionabile posto in essere da:

- **un membro del Consiglio d'Amministrazione**, ne informerà prontamente **gli altri membri del CdA**, i quali dovranno invitare il medesimo a riunirsi senza ritardo **al fine di procedere alle necessarie deliberazioni**, con astensione del soggetto coinvolto. Le deliberazioni potranno avere ad oggetto: (i) la **disposizione degli accertamenti ritenuti necessari ed opportuni;** (ii) l'**assunzione dei relativi provvedimenti,** ivi inclusa la revoca, in via cautelare, dei poteri delegati; nonché (iii) la **convocazione dell'assemblea dei Soci** per disporre l'eventuale sostituzione dell'amministratore coinvolto.

- **dell'intero CDA**, informerà il **socio unico**, il quale dovrà procedere alle **necessarie deliberazioni.**

MISURE NEI CONFRONTI DEI TERZI (CONSULENTI, AGENTI, FORNITORI, CLIENTI)

Outokumpu, una volta verificato un comportamento sanzionabile posto in essere da consulenti, agenti, fornitori, clienti ecc., potrà

- Diffidare al puntuale rispetto delle previsioni e dei principi stabiliti nel presente Codice Etico;

- Applicare una penale se contrattualmente prevista;

- Far valere la clausola risolutiva espressa appositamente inserita nei contratti stipulati con i terzi stessi.

PRINCIPI DI COMPORTAMENTO ADOTTATI DA OUTOKUMPU S.R.L.

1. REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Outokumpu impronta il proprio agire al pieno rispetto della legge al fine di scongiurare il compimento, da parte di propri dipendenti e/o collaboratori e/o organi, di azioni e/o omissioni che possano configurare fattispecie di reato, con particolare attinenza agli illeciti penali di seguito elencati.

Per Pubblica Amministrazione si intende **qualunque ente**, sia di emanazione statale (Ministeri, Uffici Fiscali, ecc.) sia locale (Regioni, Province, Comuni), sia internazionale, **istituzionalmente preposto alla cura degli interessi pubblici**.

Nella categoria di reati contro la Pubblica Amministrazione ritroviamo, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- **corruzione per l'esercizio della funzione**;
- **corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio**;
- **corruzione in atti giudiziari**;
- **corruzione di un pubblico impiegato incaricato di un pubblico servizio** per l'esercizio della funzione;
- **corruzione di un incaricato di pubblico servizio per un atto contrario ai doveri d'ufficio**;
- **istigazione alla corruzione**;
- **peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione, abuso d'ufficio, di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri**.

1. REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

1.1. PAGAMENTI ILLECITI

Outokumpu vieta espressamente pratiche di corruzione, favoritismi, comportamenti collusivi, sollecitazioni dirette e/o indirette anche attraverso promesse di vantaggi personali, nei confronti di qualunque soggetto appartenente alla Pubblica Amministrazione.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- i **dipendenti Outokumpu**, a qualsiasi livello, ovunque operanti o dislocati, sono tenuti ad **astenersi dall'effettuare corresponsioni di qualunque entità al fine di ottenere benefici illeciti** nel rappresentare gli interessi della società di fronte alla Pubblica Amministrazione.
- non è consentito **corrispondere né offrire, direttamente o indirettamente, pagamenti e/o benefici materiali** di qualsiasi entità e/o specie a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio **al fine d'influenzare o compensare un atto del loro ufficio e/o favorire l'omissione di un atto del loro ufficio**;
- non è consentito **offrire regali o altre liberalità** che possano costituire **forme di pagamento** a funzionari o dipendenti della Pubblica Amministrazione;
- non è consentito **raccogliere e quindi esaudire, richieste di denaro, favori, utilità** da soggetti, persone fisiche o giuridiche che intendono entrare in rapporti di affari con Outokumpu nonché da qualunque soggetto appartenente alla Pubblica Amministrazione;
- **è vietato nominare quali rappresentanti dell'impresa** soggetti che: (i) abbiano fama di corruttori; (ii) siano stati accusati di condotta illecita negli affari; (iii) abbiano rapporti familiari o di altro genere, di cui si abbia conoscenza, tali da poter influenzare illecitamente le decisioni di un qualunque soggetto appartenente alla Pubblica Amministrazione.

Tali norme di comportamento si applicano anche nei confronti dei terzi (consulenti, rappresentanti, intermediari, agenti ecc.), che rappresentino Outokumpu nei rapporti con la Pubblica Amministrazione.

1.2 COMPORTAMENTI ILLECITI DIVERSI DAI PAGAMENTI

Outokumpu esige il rispetto di rigorose norme etiche di comportamento nonché di leggi e regolamenti vigenti nei confronti della Pubblica Amministrazione e degli organismi internazionali, con particolare riferimento agli obblighi specifici propri dei rapporti con le amministrazioni statali sia centrali che periferiche (a livello comunale, provinciale, regionale) e con gli enti ed organismi internazionali (ad esempio la Comunità Europea).

Per **comportamenti illeciti diversi dai pagamenti** si intende a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- **malversazione** di erogazioni pubbliche;
- **indebita percezione** di erogazioni pubbliche;
- **truffa aggravata in danno dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità europee**
- **truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche**;
- **frode nelle pubbliche forniture;**
- **Turbata libertà degli incanti.**

1. REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

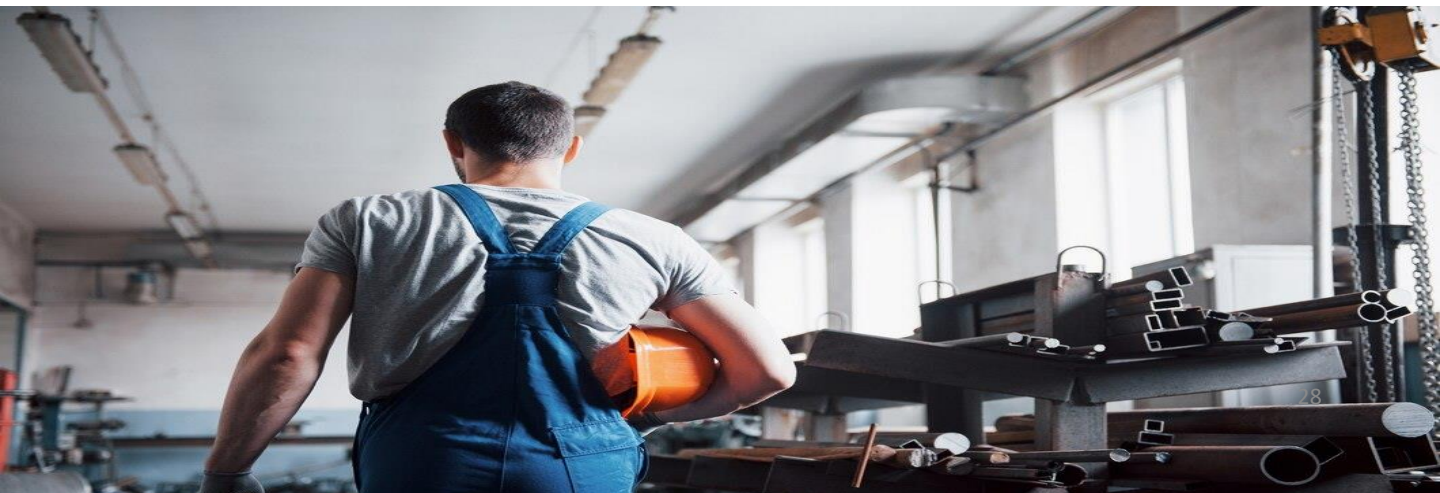
Outokumpu si impegna affinché tutte le informazioni richieste e/o presentate alle istituzioni pubbliche siano veritiere e trasparenti.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **È assolutamente vietato** a tutti i dipendenti o soggetti terzi che agiscano per conto di Outokumpu, a prescindere dal livello di responsabilità occupato, **fornire alla Pubblica Amministrazione informazioni e/o documenti falsi o attestanti**
- **non è tollerato che un dipendente raggiunga un risultato violando i principi di comportamento enunciati nel presente codice e/o la legge in genere.**

A titolo meramente esemplificativo, si elencano alcuni **comportamenti ricadenti in detto divieto**:

- **falsa attestazione dell'esistenza di condizioni essenziali al fine di partecipare ad una gara o per ottenere licenze**, autorizzazioni e concessioni o erogazioni pubbliche.
- **falsa attestazione della destinazione di finanziamenti** pur legittimamente ricevuti per finalità diverse da quelle che ne abbiano giustificato l'erogazione.
- **omissione di informazioni dovute alle istituzioni pubbliche**.
- **alterazione del funzionamento di un sistema informatico allo scopo di falsare dati** informazioni o documenti in danno delle Istituzioni Pubbliche.



2. REATI SOCIETARI

2.1 MANCATA OSSERVANZA DI PRINCIPI DI CORRETTEZZA, TRASPARENZA E VERIDICITÀ NELLA GESTIONE AZIENDALE

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- Tutte le azioni, le operazioni, e le negoziazioni compiute da Outokumpu sono ispirate ai seguenti **principi**:
  - ✓ **massima correttezza gestionale**;
  - ✓ **completezza e trasparenza delle informazioni**;
  - ✓ **legittimità sotto il profilo legale e sostanziale**;
  - ✓ **chiarezza e verità dei riscontri contabili secondo le norme vigenti e le procedure interne**.
- **Outokumpu esige da tutti i suoi dipendenti piena ed ampia dedizione affinché i fatti di gestione e le operazioni poste in essere nel corso di tutte le proprie attività, siano rappresentate in contabilità, correttamente e tempestivamente;**
- Ogni operazione contabile deve pertanto essere supportata da **idonea documentazione** attestante l'attività svolta così da consentire: (i) l'agevole registrazione contabile; (ii) l'individuazione della provenienza e/o della formazione dei documenti; (iii) la ricostruzione contabile e matematica delle operazioni.
- **È compito di ogni dipendente o consulente coinvolto nella redazione del bilancio** di Outokumpu, anche ai fini del bilancio consolidato e della nota integrativa, **far si che la documentazione contabile risponda ai principi sopraccitati e sia facilmente rintracciabile, nonché ordinata secondo criteri logici**.
- **Outokumpu esige l'applicazione dei principi di trasparenza, correttezza e veridicità dei bilanci e delle comunicazioni sociali previsti dalla legge da parte dei propri dipendenti** anche al fine di salvaguardare quella fiducia che deve poter essere riposta da parte di chiunque ne sia il destinatario, nella veridicità di tutte le informazioni contenute in detti documenti.

- **rispettiamo i principi contabili previsti dalla legge nel processo formativo di voci nei bilanci e nella nota integrativa** che necessitano di stime (cosiddette valutazioni).
- **esigiamo che l'inserimento in bilancio di tutte le poste**, ad esempio crediti, rimanenze, partecipazioni, fondi rischi e oneri, **scaturisca dal rispetto incondizionato di tutte le norme vigenti in tema di formazione e valutazione di bilancio**. (In particolar modo i dipendenti/consulenti preposti all'elaborazione dei saldi contabili di fine anno, sono tenuti a controllare, o a promuovere il controllo, di tutte le operazioni contabili necessarie alla produzione di detti saldi, anche al fine di ridurre la possibilità di errori interpretativi).
- **promuoviamo nei confronti di tutti i dipendenti, il rispetto dei principi di trasparenza, correttezza e veridicità delle relazioni e delle altre comunicazioni sociali prescritte per legge**; pertanto, chiunque venga coinvolto nella redazione di detti documenti è tenuto a produrre solo atti e fatti materiali rispondenti al vero e non deve in alcun modo tacere e/o alterare, informazioni sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società.
- **esigiamo che la redazione dei prospetti informativi** (es. predisposti ai fini della sollecitazione all'investimento o dell'ammissione ai mercati regolamentati) **sia conforme ai principi di correttezza, veridicità, trasparenza dei dati e delle informazioni ivi contenute**.
- **assicuriamo che tutti i documenti prodotti dalla Società di revisione** inerenti la situazione patrimoniale, economica e finanziaria di Outokumpu, siano **conformi alle norme di legge, a pena di risoluzione del rapporto contrattuale che lega la società di revisione stessa ad Outokumpu.**

2.2 ILLECITI IN MATERIA DI CONTROLLI

Outokumpu promuove presso i propri dipendenti la diffusione a tutti i livelli di una cultura informata all'esistenza di controlli interni ed esterni e caratterizzata dalla consapevolezza, in capo a ciascuno, del contributo che detti controlli danno al miglioramento dell'efficienza di tutte le proprie attività.

A tal fine ha predisposto le **procedure** finalizzate a **favorire e/o ad ottenere detti controlli**, affinché nei rapporti con tutti gli organi ad essi preposti, i dipendenti tengano comportamenti sempre conformi ai **principi di verità, accuratezza e completezza nello scambio delle informazioni ed al rispetto rigoroso di leggi e regolamenti**.

La responsabilità di realizzare un sistema di controllo efficace è comune ad ogni livello della struttura organizzativa, conseguentemente tutti i dipendenti, a maggior ragione i soggetti apicali, sono responsabili del corretto funzionamento del sistema di controllo interno.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **ci dotiamo di un sistema di controlli interni** ovvero tutti gli **strumenti predisposti per indirizzare, gestire, verificare le proprie attività** con l'obiettivo di:
  - ✓ **promuovere il rispetto** di leggi, regolamenti e procedure interne;
  - ✓ ottenere una **gestione efficace di dette attività**;
  - ✓ **fornire dati contabili finanziari accurati e completi**;
  - ✓ **scambiare informazioni corrette e veritiere**.
- **ci dotiamo di controlli esterni, legalmente attribuiti ai soci o ad altri organi sociali o a società di revisione, nonché a tutte le Autorità Pubbliche di vigilanza**.
- **esigiamo** che i dipendenti, gli amministratori, il direttore generale, la società di revisione tengano nelle comunicazioni con le predette autorità pubbliche e di vigilanza una **condotta informata alla correttezza ed alla trasparenza, fornendo informazioni complete, veritiere e tempestive**, evitando formulazioni generiche confuse.
- **richiediamo agli amministratori di non impedire in alcun modo o comunque ostacolare le attività di controllo e di revisione** legalmente attribuite ai soci, agli altri organi sociali o alla stessa società di revisione; nello specifico, ogni amministratore - anche attraverso i propri collaboratori - è tenuto ad adottare una **condotta trasparente** in relazione alle richieste dei singoli soci e della società di revisione e ad **evitare condotte omissive o commissive** volte ad impedire, anche solo attraverso uno storno di attenzione, il controllo da parte dei soci o della società di revisione.

2.3 OMESSA COMUNICAZIONE DEL CONFLITTO DI INTERESSE

Outokumpu esige il più rigoroso rispetto della disciplina che regola il conflitto di interessi contenuta in leggi e regolamenti.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **ciascun amministratore è obbligato a rendere noto** agli altri amministratori, **qualunque interesse**, per conto proprio o di terzi, **abbia in una determinata operazione della società sulla quale è chiamato a decidere;**
- **la comunicazione** deve essere **precisa e puntuale** ovvero dovrà specificare la natura, i termini, l'origine e la portata dell'interesse stesso; spetterà poi al **Consiglio di Amministrazione valutarne la conflittualità** rispetto agli interessi della società.
- in caso di **conflitto d'interesse del Direttore Generale**, quest'ultimo è tenuto ad astenersi dall'operazione su cui, in virtù dei propri poteri, è chiamato a decidere, demandando ogni valutazione e decisione in merito al Consiglio di Amministrazione.

2.4 ILLECITA INFLUENZA SULL'ASSEMBLEA

Outokumpu tutela i diritti delle minoranze e il diritto all'informazione sull'integrità del proprio patrimonio.

- **Outokumpu esige che l'assemblea dei soci venga convocata nei termini e con le modalità previste dalla legge**.
- Outokumpu garantisce che la **volontà dell'assemblea si formi nel più ampio rispetto della legge e dei regolamenti**.
- tutti i dipendenti e, a maggior ragione i soggetti apicali, sono responsabili della corretta formazione della volontà sociale.
- **Outokumpu esige che nessun dipendente con atti simulati o fraudolenti influenzi i soci** falsando il libero formarsi della volontà dell'assemblea in sede deliberante.

2.5 SALVAGUARDIA DEL CAPITALE SOCIALE

Outokumpu vieta espressamente che qualunque dipendente direttamente o indirettamente contribuisca alla realizzazione di operazioni illecite sulle azioni o quote sociali di Outokumpu o della società controllante o della Capogruppo.

Outokumpu tutela l'integrità del capitale sociale.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **vietiamo espressamente a tutti i dipendenti**, ed in particolare agli amministratori, di acquistare o **sottoscrivere azioni o quote sociali emesse dalla società controllante o dalla Capogruppo, fuori dei casi consentiti dalla legge;**
- **applichiamo sanzioni disciplinari ai soggetti che pongano in essere condotte atte a viziare il processo di formazione del capitale sociale**, quali ad esempio: attribuzione a capitale di azioni o quote sociali per una somma inferiore al loro valore nominale, la sottoscrizione reciproca di azioni e quote, la sopravvalutazione rilevante dei conferimenti dei beni in natura o di crediti ovvero del patrimonio della società in caso di trasformazione;
- **tuteliamo l'integrità degli utili e delle riserve non distribuibili per legge**;
- vietiamo agli amministratori di restituire, anche in modo simulato, fuori dei casi espressamente stabiliti dalla legge, conferimenti ai soci o di liberare gli stessi dall'obbligo di eseguirli.

Tra le condotte che violano tali principi rientrano, a titolo esemplificativo:

- **indebita restituzione dei conferimenti;**
- **Illegale ripartizione degli utili e delle riserve;**
- **formazione fittizia del capitale.**

2.6 ILLECITI DI BORSA E FINANZIARI

Outokumpu rispetta in maniera assoluta e incondizionata tutte le leggi vigenti regolanti le operazioni di borsa e finanziarie.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **richiediamo** a **chiunque** all'interno di Outokumpu e del Gruppo in generale e in ragione delle proprie funzioni **venga in possesso di informazioni riservate** ad uso interno, di **trattarle con la massima riservatezza e di non rivelarle** al di fuori del contesto della propria attività lavorativa (nemmeno ai propri familiari).

  Sono **informazioni riservate ad uso interno tutte quelle informazioni non disponibili al pubblico che un investitore ragionevole potrebbe ritenere importanti in sede di decisione o di investimento**. Dette informazioni potrebbero riguardare qualunque società ivi compresi i fornitori, i clienti o altri soggetti in rapporti di affari con Outokumpu, ed essere inerenti a qualsiasi cosa che possa influenzare il prezzo delle azioni di una società ad esempio una fusione, un'acquisizione, un'alienazione, un'associazione in partecipazione non ancora perfezionata, l'aggiudicazione o la risoluzione di un contratto importante, un'azione legale, l'annuncio di un utile o di una modifica delle decisioni in materia di dividendi, la presentazione di un'istanza di fallimento.

- esigiamo che **i dipendenti, nonché i terzi** che lavorano con Outokumpu, **si astengano anche attraverso la diffusione di informazioni riservate dal porre in essere operazioni simulate o qualunque tipo di artificio** concretamente idoneo a provocare (i) una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari quotati o non quotati, (ii) ad incidere, creando una falsa rappresentazione della realtà, sull'affidamento che il pubblico ripone nella stabilità patrimoniale di banche o di interi gruppi bancari.

2. REATI SOCIETARI

Qualsiasi **informazione riservata che potrebbe influenzare le decisioni di effettuare un investimento finanziario o di acquistare o vendere azioni o quote sociali, nel dubbio, deve essere intesa quale informazione riservata ad uso interno**. Deve pertanto essere rivelata e usata solo al fine dell'esatto svolgimento delle proprie mansioni lavorative e quando si è sicuri che il destinatario le utilizzi correttamente.

La presente norma **non è comunque tesa a limitare la facoltà dei dipendenti di effettuare investimenti personali leciti né la facoltà di Outokumpu di utilizzare o rivelare legittimamente, nella normale conduzione dei propri affari, informazioni riservate ad uso interno**.

2.7 SALVAGUARDIA DEI DIRITTI DEI CREDITORI SOCIALI

Outokumpu tutela l'interesse dei creditori sociali a non vedere diminuite le garanzie del proprio credito.
Outokumpu vieta espressamente ai propri dipendenti di effettuare qualunque operazione in pregiudizio ai creditori.

A tal proposito, Outokumpu **vieta agli amministratori di effettuare riduzioni del capitale sociale o fusioni con altre società, o di realizzare scissioni al fine di cagionare danni ai creditori.**

Outokumpu esige che nessun dipendente o terzo, in veste di liquidatore, arrechi pregiudizio ai creditori sociali anche attraverso la non dovuta ripartizione dei beni sociali stessi.

2.8 CORRUZIONE TRA PRIVATI

Outokumpu vieta espressamente le pratiche di corruzione, i favoritismi, i comportamenti collusivi, le sollecitazioni dirette o indirette, anche attraverso promesse di vantaggi personali.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **esigiamo da tutti i dipendenti,** a qualsiasi livello, ovunque operanti o dislocati, che si **astengano dall'effettuare corresponsioni di qualunque entità e natura al fine di ottenere benefici illeciti, quando rappresentano gli interessi della società** indipendentemente dalla competitività del mercato e dall'importanza dell'affare trattato;
- **è vietato**:
  - ✓ **corrispondere o offrire**, direttamente o indirettamente, **denaro o benefici di qualsiasi entità e specie**, anche sotto forma di regali o altre liberalità, al fine di compensare un soggetto appartenente ad altra società per un atto contrario ai doveri d'ufficio;
  - ✓ **raccogliere e quindi esaudire richieste di denaro, di favori, di utilità da soggetti, persone fisiche o giuridiche, che intendano entrare in rapporti di affari con Outokumpu.**
- **sono consentiti gli atti di cortesia, come omaggi, spese di rappresentanza quando siano di modico valore e comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di Outokumpu** e da non poter essere interpretati, da un osservatore imparziale, come finalizzati ad acquisire vantaggi in modo improprio.

I principi di comportamento **impegnano anche i consulenti, rappresentanti, intermediari, agenti** che agiscano in rappresentanza di Outokumpu.

3. DELITTI CONTRO LA FEDE PUBBLICA

Outokumpu, sensibile alla esigenza di assicurare correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari, esige che i propri dipendenti rispettino la normativa vigente in materia di utilizzo e circolazione di monete, carte di pubblico credito e valori di bollo.

Pertanto, sanziona severamente qualunque comportamento volto all'illecito utilizzo nonché alla falsificazione di carte di credito, valori di bollo, monete e banconote.

Tra le condotte illecite eventualmente sanzionabili rientrano, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello stato, previo concerto, di monete falsificate;
- spendita ed introduzione nello stato di monete falsificate;
- spendita di monete falsificate ricevute in buona fede;
- falsificazione dei valori di bollo, introduzione nello stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati;
- uso di valori di bollo contraffatti o alterati;
- contraffazione, alterazione e uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni**.**

4. DELITTI CONTRO LA PERSONA

Le persone sono un elemento centrale ed indispensabile per l'esistenza dell'impresa. La dedizione, la professionalità, l'etica dei dipendenti, sono valori e condizioni determinanti per conseguire gli interessi di Outokumpu.
Outokumpu richiede a tutti di contribuire per promuovere e mantenere un clima di reciproco rispetto dell'ambiente di lavoro con particolare riguardo alla sensibilità altrui.

Tra le condotte in contrasto con i principi di comportamento qui riportati rientrano, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- **riduzione o mantenimento in schiavitù;**
- **prostituzione minorile;**
- **intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro.**

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **è vietato, poiché comprometterebbe un ambiente di lavoro sicuro e sereno:** (i) detenere, consumare, offrire, cedere a qualsivoglia titolo, sostanze stupefacenti e/o psicotrope e /o alcoliche nei luoghi di lavoro; (ii) fumare nei luoghi di lavoro al di fuori delle aree riservate ai fumatori; (iii)introdurre nel luogo di lavoro armi da taglio o da fuoco e/o prodotti esplosivi di qualsiasi tipo.
- **ci asteniamo dall'intrattenere rapporti e compiere attività con, o in favore di, persone o enti che possano ragionevolmente essere ricondotti allo svolgimento di attività configuranti delitti contro la persona**. Gli orari di lavoro, le ferie, i salari e le altre condizioni di lavoro offerti da Outokumpu sono conformi alle leggi locali, ai CCNL applicabili e agli standard internazionali in vigore.
- **non tolleriamo nessuna forma di lavoro forzato, obbligatorio o minorile.**
- **garantiamo ai dipendenti il diritto ad organizzarsi, ad aderire ad associazioni e alla contrattazione collettiva con l'azienda**

5. REATO DI IMPIEGO DI CITTADINI DI PAESI TERZI IL CUI SOGGIORNO È IRREGOLARE

Outokumpu condanna ogni comportamento volto a favorire l'immigrazione clandestina da paesi terzi.

In particolare, **è vietato assumere o affidare incarichi a cittadini di paesi terzi senza permesso di soggiorno idoneo o con permesso di soggiorno scaduto**.

Outokumpu si astiene dall'intrattenere rapporti e compiere attività con, o in favore di, **persone o enti che possano ragionevolmente essere ricondotti allo svolgimento di attività configuranti delitti in materia di immigrazione clandestina**.

6. REATI CON FINALITÀ DI TERRORISMO

Outokumpu esige dai propri dipendenti il rispetto di tutte le leggi e regolamenti che vietano lo svolgimento di attività terroristiche nonché di eversione dell'ordine democratico e, pertanto, vieta anche la semplice appartenenza ad associazioni con dette finalità.

È fatto inoltre espresso divieto a ciascun dipendente di Outokumpu, ovunque operante o dislocato, **di farsi coinvolgere in qualsiasi pratica o altra azione idonea ad integrare condotte terroristiche o di eversione dell'ordinamento**.

Tra le condotte rientranti in tali categorie di reati vi sono, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- **associazione con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico;**
- **assistenza ai membri di associazioni con finalità di terrorismo o eversione;**
- **arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale;**
- **addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale;**
- **condotte o attentati con finalità di terrorismo;**
- **sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione;**

7. REATI INFORMATICI

Outokumpu raccomanda l'utilizzo degli strumenti di lavoro con particolare riferimento alle nuove tecnologie informatiche (posta elettronica ed internet) nel rigoroso rispetto della legge e delle norme interne.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **è consentito usare il Personal Computer** (fisso o mobile) nonché i relativi programmi e/o applicazioni affidati al dipendente **esclusivamente per lo svolgimento delle proprie mansioni ed attività lavorative**.
- **Si richiede di segnalare prontamente all'azienda il furto, danneggiamento o smarrimento** del computer ovvero di ogni altro strumento ad esso correlato e/o assimilabile;
- **è consentito installare programmi provenienti dall'esterno** (mediante CD, CD musicali, Internet o altro) solo se **espressamente autorizzati dal reparto IT**;
- **non è consentito usare strumenti software e/o hardware atti ad intercettare, falsificare, alterare, sopprimere o trasmettere il contenuto di comunicazioni e/o documenti informatici**;
- **non è consentito modificare le configurazioni impostate dal Servizio IT** sul PC di ciascun dipendente.
- **non è consentita l'installazione sul proprio PC di mezzi di comunicazione**, se non espressamente autorizzati dal reparto IT.
- **non è consentita la navigazione in internet se non per esclusive ragioni legate allo svolgimento delle proprie mansioni ed attività l**avorative.

8. REATI TRANSNAZIONALI

La legge n. 146 del 16/3/2006, che ha ratificato la Convenzione ed i protocolli delle nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale, ha previsto la responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni, per alcuni reati a carattere transnazionale.

Per potersi parlare di **reato transnazionale** è, tra l'altro, necessario che **la condotta illecita sia commessa in più Stati**, **ovvero sia commessa in uno Stato, ma produca effetti sostanziali in un altro**.

Ai fini della Legge n. 146/2006 i reati che si configurano **potenzialmente rilevanti**, nell'ambito della struttura organizzativa di Outokumpu, sono:

- associazione a delinquere (art. 416 c.p.);
- associazione a delinquere di tipo mafioso (art. 416 bis c.p.);
- intralcio alla giustizia, nella forma di non rendere dichiarazioni/rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità giudiziaria e del favoreggiamento personale (artt. 377 bis 378 c.p.).

L'area a rischio reato è quella dei rapporti infragruppo, intendendosi per tali le attività poste in essere nell'ambito dei rapporti intercorrenti tra Outokumpu e altre società appartenenti al Gruppo, ma aventi sede in altri Stati.

Nell'espletamento della propria attività per conto di Outokumpu, i responsabili della funzione coinvolta nell'area a rischio reato sono tenuti al rispetto delle norme di comportamento di seguito indicate:

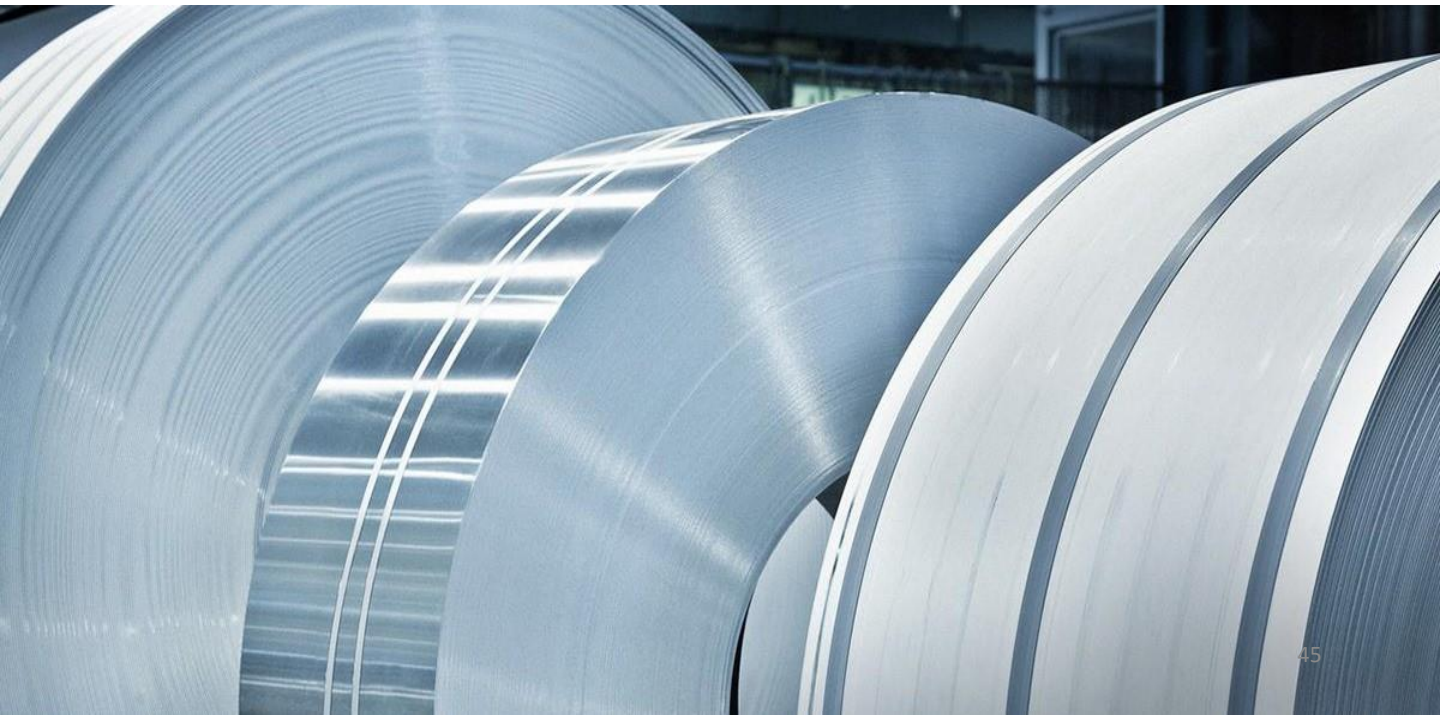
- divieto di porre in essere, collaborare o dare causa alla realizzazione di comportamenti tali da integrare le fattispecie di reato transnazionale;
- divieto di porre in essere, collaborare o dare causa alla realizzazione di comportamenti, i quali, sebbene risultino tali da non costituire di per sé reato, possano potenzialmente diventarlo.

9. REATI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO E POLITICA DEL SISTEMA DI GESTIONE INTEGRATO

Outokumpu tutela il lavoratore, garantisce la sicurezza sui luoghi di lavoro ed è costantemente impegnata a garantire l'osservanza degli standard tecnici e normativi in tale settore ed a migliorare la propria organizzazione e le proprie prestazioni.

Outokumpu si è dotata di un Sistema di Gestione Integrato, certificato ISO 14001, ISO 9001 e ISO 45001, conformemente alla propria Politica aziendale (Politica del Sistema di Gestione Integrato), **parte sostanziale ed integrante del presente Codice etico**, di cui costituisce attuazione per quanto concerne la tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, la tutela dell'ambiente e la qualità.

Il Sistema di Gestione Integrato è parte integrante del "Modello di Organizzazione e Gestione" e del Sistema di controllo interno ai fini della prevenzione dei reati previsti dal D.lgs. 231/2001 (quali l'omicidio colposo; lesioni personali colpose) e della prevenzione in materia di salute e sicurezza sul lavoro.



9. REATI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO E POLITICA DEL SISTEMA DI GESTIONE INTEGRATO

La sicurezza dei lavoratori ovunque dislocati ed operanti è obiettivo primario di Outokumpu e a tal fine quest'ultima promuove e raccomanda il rigoroso rispetto delle norme di legge, degli standard di Gruppo e delle procedure poste a garanzia della sicurezza dei luoghi di lavoro.

Outokumpu, in particolare, si impegna a **rispettare la normativa vigente in materia di sicurezza sul luogo di lavoro** e per realizzare tale obiettivo, si impegna a **diffondere e a consolidare una cultura della sicurezza sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili** da parte di tutti i collaboratori.

Outokumpu opera per preservare, soprattutto con azioni preventive, la salute e la sicurezza dei lavoratori.

A tal fine Outokumpu realizza **interventi di natura tecnica, organizzativa e formativa** attraverso:

- una **continua analisi del rischio e della criticità dei processi produttivi**;
- l'adozione delle **migliori tecnologie**;
- **l'aggiornamento delle metodologie di lavoro**;
- **l'apporto di interventi formativi e di comunicazione**;
- **la periodica verifica dell'applicazione e dell'efficacia delle procedure adottate**.

10. REATI IN MATERIA AMBIENTALE E POLITICA DEL SISTEMA DI GESTIONE INTEGRATO

Outokumpu, a tutela dell'ambiente, si impegna costantemente a garantire l'osservanza degli standard tecnici e normativi in tale settore ed a migliorare in modo continuativo la propria organizzazione e le proprie prestazioni.

Outokumpu promuove, nelle sedi appropriate, lo sviluppo scientifico e tecnologico volto alla protezione ambientale e alla salvaguardia delle risorse attraverso l'adozione, nella gestione operativa, di criteri avanzati di salvaguardia e efficienza energetica.

A tal fine, si è dotata di un **Sistema di Gestione Integrato, certificato ISO 14001, ISO 9001 e ISO 45001**, **conformemente alla propria Politica aziendale** (Politica del Sistema di Gestione Integrato), parte sostanziale ed integrante del presente Codice etico, di cui costituisce attuazione per quanto concerne la tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, la tutela dell'ambiente e la qualità.

Il **Sistema di Gestione Integrato è parte integrante del "Modello di Organizzazione e Gestione" e del Sistema di controllo interno ai fini della prevenzione dei reati previsti dal D.lgs. 231/2001 e della prevenzione di inquinamenti ed emergenze ambientali**.

La **Politica** aziendale **nasce dalla consapevolezza del possibile impatto dell'attività aziendale sul territorio circostante e dalla considerazione che la tutela dell'ambiente rappresenta un vantaggio competitivo** in un mercato sempre più attento alla qualità ed alla sostenibilità della produzione e dei servizi.

10. REATI IN MATERIA AMBIENTALE E POLITICA DEL SISTEMA DI GESTIONE INTEGRATO

Outokumpu pretende e promuove, da parte di chiunque presti la propria attività lavorativa in favore dell'azienda, il rigoroso rispetto della legislazione vigente in materia di tutela ambientale e l'adozione di procedure idonee a prevenire danni all'ambiente.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- ci impegniamo a **formare il personale coinvolto in attività che possano direttamente o indirettamente interessare l'ambiente;**
- adottiamo **strumenti organizzativi che consentano l'aggiornamento normativo costante ed il knowledge management in questo settore**.
- **adottiamo strumenti di qualificazione e controllo dei fornitori che prestano servizi di rilevanza ambientale**, in particolare per quanto concerne i servizi di gestione dei rifiuti.
- ci impegniamo a punire - con le **sanzioni disciplinari stabilite dalla Parte Generale del Modello, dal presente Codice Etico e dal CCNL** - la violazione delle prescrizioni del Modello 231, del Sistema di controllo interno, del Sistema di Gestione Integrato e di quelle ulteriori impartite in applicazione di essi. (la violazione da parte di terzi comporterà la risoluzione immediata del contratto o della collaborazione e/o dal mancato rinnovo).

11. DELITTI CONTRO L'INDUSTRIA E IL COMMERCIO

Outokumpu conduce i suoi affari nel rispetto dei principi di trasparenza, onestà, correttezza, nel pieno rispetto delle regole poste a tutela della buona fede, senza distinzione di importanza dell'affare.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **esigiamo dai nostri dipendenti l'esclusione di qualunque comportamento volto, in qualsivoglia forma, ad infrangere le regole che presidiano il regolare esercizio del commercio nonché la concorrenza lealmente praticata.**

- **adottiamo presidi specifici di controllo volti a contrastare le condotte in violazione delle norme etiche in considerazione**, tra le quali: turbata libertà dell'industria o del commercio, illecita concorrenza con minaccia e violenza, frodi contro le industrie nazionali, fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale, ecc..

- **tuteliamo il cliente/consumatore** i cui diritti tutti, devono essere preservati da coloro che per Outokumpu prestano la propria attività lavorativa ai quali viene richiesto, di **collaborare al fine di evitare che anche solo erroneamente, vengano venduti prodotti industriali con nomi, marchi, segni distintivi mendaci oppure contraffatti, ovvero beni con specifiche qualitative/ quantitative non conformi a quanto rappresentato/garantito al cliente/consumatore;**

- **fondiamo il nostro operato sull'offerta di prodotti e servizi di qualità a condizioni competitive nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della concorrenza** tra le quali campeggiano: (i) il dovere di fornire prodotti di qualità che soddisfino le aspettative dei clienti; (ii) il dovere di fornire accurate e esaurienti informazioni sui prodotti e servizi attenendosi ai principi di correttezza nelle informazioni pubblicitarie o di altro genere in modo che i clienti possano assumere decisioni consapevoli.

12. DELITTI IN MATERIA DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO D'AUTORE

Outokumpu garantisce, altresì, il rispetto delle norme poste dal legislatore a tutela del diritto d'autore.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **ci impegniamo al rispetto delle norme poste dal legislatore a tutela del diritto d'autore;**
- **vietiamo, in qualsiasi modo e forma, riprodurre, trascrivere, porre in commercio, abusivamente** (ad esempio senza previo accordo con l'autore o con il legittimo distributore o con il soggetto titolare dei diritti d'autore) **opere altrui;**
- chiediamo a tutti i dipendenti, e a maggior ragione a quelli operanti nell'ambito dei sistemi informativi, di **evitare qualsivoglia comportamento volto a diffondere, in spregio alle regole sul diritto d'autore, anche solo in parte opere autoriali**.

13. DELITTI CONTRO L'AMMINISTRAZIONE DELLA GIUSTIZIA

Outokumpu richiede a tutti i dipendenti di offrire la più ampia collaborazione all'autorità giudiziaria rendendo dichiarazioni veritiere, poiché non c'è affare che meriti di essere concluso se non nel pieno rispetto della legge.

Tra le condotte che possono entrare in contrasto con le norme etiche e del legislatore in materia rientra, ad esempio:

- il reato di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria.

14. DELITTI DI CRIMINALITÀ ORGANIZZATA / RICICLAGGIO, RICETTAZIONE, AUTORICICLAGGIO

Outokumpu condanna e, quindi, espressamente vieta condotte che direttamente o anche solo indirettamente possano integrare forme di collaborazione con associazioni criminose in genere e di stampo mafioso.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- Al fine di garantire la massima trasparenza nella gestione economica e finanziaria dell'azienda, **vietiamo di porre in essere condotte di sostituzione o di trasferimento di denaro, beni o altre utilità provenienti da attività illecita, ovvero di compiere in relazione ad essi altre operazioni, in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza;**
- **non acquistiamo beni che**, in ragione delle condizioni di offerta, **diano motivo di dubitare della liceità della loro provenienza;**
- **non intratteniamo rapporti economici con soggetti** che diano fondato motivo di ritenere che **pongano in essere attività illecite;**
- **condanniamo e inibiamo qualsivoglia tipo di comportamento che possa rivelarsi di intralcio alla giustizia;**
- **non consentiamo di procedere ad operazioni finanziarie, societarie, creditizie, in violazione delle norme di legge e delle procedure aziendali che le disciplinano.**

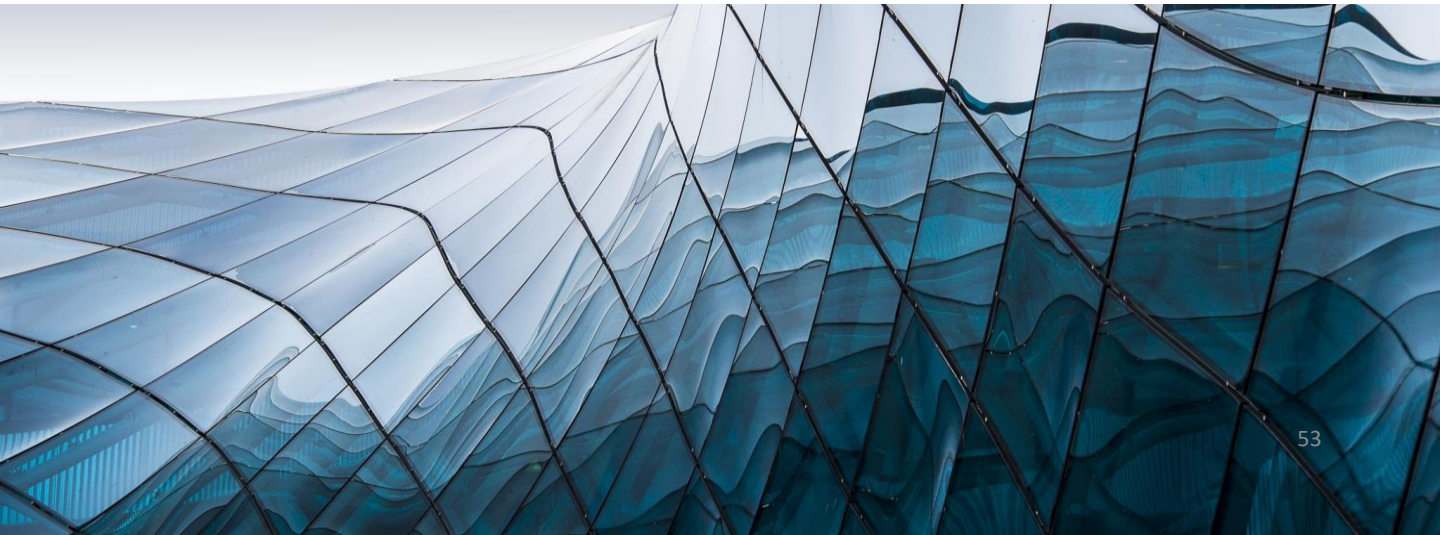
15. REATI TRIBUTARI

Al fine di garantire la massima trasparenza e correttezza nella gestione economica, patrimoniale e finanziaria della società, Outokumpu esige che i suoi dipendenti e i partners (clienti, fornitori, consulenti, etc.) tengano comportamenti in linea con i principi espressi nel presente Codice Etico e nel Modello organizzativo.

Outokumpu si impegna ad assicurare il regolare funzionamento dei flussi finanziari e della contabilità e a garantire la trasparenza e la correttezza dei documenti contabili e dei relativi flussi finanziari.

In tale categoria di reati possiamo elencare, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti;
- emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti;
- sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte;
- dichiarazione infedele;
- omessa dichiarazione.



15. REATI TRIBUTARI

Outokumpu vieta espressamente ai propri dipendenti e ai partners di porre in essere, collaborare o dare causa alla realizzazione di comportamenti tali che integrino questa fattispecie di reato.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

Sono vietati i seguenti comportamenti:

- **contabilizzare e registrare fatture per operazioni inesistenti**;
- **autorizzare pagamenti a fornitori per operazioni inesistenti** o privi dell'evidenza dell'effettuazione del servizio stesso;
- predisporre o comunque utilizzare **documenti palesemente falsi**;
- **non adempiere le prescrizioni di legge in materia contabile**, **di informazione societaria, di valutazione di cespiti e di redazione del bilancio**;
- **occultare o distruggere in tutto o in parte, documenti contabili, fiscali** o di cui è comunque obbligatoria la conservazione;
- **omettere o fornire dati ed informazioni inesatte o non complete imposte dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale** e finanziaria della società;
- **occultare in contabilità redditi conseguiti soggetti a tassazione**, rappresentare falsamente spese non reali, emettere fatture per prestazioni inesistenti, effettuare stime, valutazioni e determinazioni di poste di bilancio con modalità e criteri da quelli previsti dalla legge;
- **ostacolare**, in ogni modo, **l'effettuazione di verifiche, accertamenti ed ispezioni** da parte di Autorità di settore, fiscali o giudiziarie;
- **violare, eludere, evadere obblighi di dichiarazione, attestazione, certificazione di natura tributaria** previsti dalla legge.

16. RAZZISMO E XENOFOBIA

Outokumpu rispetta pienamente i diritti umani e la dignità, aderendo a tutte le norme poste a tutela di tutti i diritti umani e dei lavoratori che sono riconosciuti a livello internazionale.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **promuoviamo costantemente la diversità della nostra forza lavoro;**
- **non tolleriamo discriminazioni nei confronti dei dipendenti** sulla base di razza o origine etnica, età, genere, disabilità, orientamento sessuale, credo religioso, stato familiare, origini sociali, opinioni politiche, appartenenza sindacale o altre caratteristiche simili;
- **promuoviamo le pari opportunità e diversità e garantiamo che i dipendenti ricevano la stessa retribuzione per lavori di pari valore;**
- **adottiamo le decisioni relative alle assunzioni solo su motivi di lavoro** e nel rispetto delle leggi e delle regolamentazioni in vigore in materia;
- **non tolleriamo nessun tipo di molestia sessuale, comportamento ingiurioso o offensivo, né altri tipi di molestie o abusi verbali** (inclusi tutti i comportamenti fisici, verbali o scritti, in qualsiasi forma e attraverso qualsiasi canale);
- **vietiamo la diffusione e l'utilizzo** - attraverso gli strumenti di comunicazione locale e/o riconducibili al Gruppo (es. social network, social media, blog aziendali, volantini etc.) - **di espressioni che potrebbero incitare alla discriminazione o alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali** o religiosi nonché come propaganda razzista e xenofoba.

17. REATI DI CONTRABBANDO

Tutte le attività e le operazioni poste in essere all'interno di Outokumpu devono essere improntate al rispetto delle leggi vigenti, nonché dei principi di correttezza e trasparenza, allo scopo di prevenire la commissione da parte dei Destinatari del Modello di reati di contrabbando.

In tale categoria di reati possiamo elencare, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali;
- contrabbando nel movimento delle merci per via aerea;
- contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali.

I NOSTRI PRINCIPI DI COMPORTAMENTO

- **garantiamo l'emissione di documentazione contabile o fiscale coerente** con le operazioni di importazione/esportazione effettivamente svolte dalla Società;
- **vietiamo di introdurre, trasportare, detenere o scambiare merci in violazione di prescrizioni, divieti e limitazioni vigenti in materia**.
- **vietiamo** di:
    - introdurre merci estere attraverso il confine di terra, via mare o via aerea in violazione delle prescrizioni, divieti e limitazioni;
    - asportare merci dagli spazi doganali senza aver pagato i diritti dovuti o senza averne garantito il pagamento;
    - utilizzare mezzi fraudolenti allo scopo di ottenere indebita restituzione di diritti stabiliti per l'importazione delle materie prime impiegate nella fabbricazione di merci nazionali che si esportano;
    - nelle operazioni di importazione o di esportazione temporanea o nelle operazioni di riesportazione e di reimportazione, allo scopo di sottrarre merci al pagamento di diritti che sarebbero dovuti, sottoporre le merci stesse a manipolazioni artificiose ovvero utilizzare altri mezzi fraudolenti.

Nessun dipendente e terzo ha l'autorità di approvare deroghe alle regole contenute nel presente Codice.

In nessun modo la convinzione di agire nell'interesse e/o a vantaggio di Outokumpu può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con tutti i principi fin qui esposti poiché la violazione del presente Codice può coincidere con la violazione della legge penale e comportare l'irrogazione di sanzioni penali a carico dell'autore materiale del reato, esponendo altresì la società al rischio di subire un processo penale per il reato commesso dall'autore della violazione.

Per tutto quanto sopra esposto Outokumpu **sanzionerà le violazioni del presente Codice Etico e delle procedure interne**, che abbiano determinato i comportamenti sopra descritti, ovvero che siano anche solo astrattamente idonee a determinarli, con l'irrogazione di **sanzioni disciplinari.**

Sede legale

Outokumpu S.r.l.
Via Agnello 8, Milano (MI) 20121
P. IVA 00718730153

www.outokumpu.com

Revisioni

Revisione	Data	Modifiche
Revisione 00	21/10/2010	Prima emissione
Revisione 01	26/09/2012	Parte Speciale-Inserito Cap.9 Reati in materia ambientale e Politica SGI
Revisione 02	22/04/2013	Parte speciale- Cap.2 (reati societari): inserito p.to 2.8 Corruzione tra privati; Cap 5: nuovo, Reati di impiego di cittadini di Paesi terzi non in regola con i permessi
Revisione 03	20/05/2016	Parte Generale: aggiornati indirizzi OdV. Parte Speciale – Cap. 10 (Reati in materia ambientale e Politica SGI): inserito riferimento ai reati in materia di scarichi ed al nuovo delitto di inquinamento ambientale introdotto dalla L. 68/2015, aggiornati gli impegni aziendali in materia ambientale. Parte speciale – Cap. 2 (reati societari): inserito riferimento alle nuove fattispecie (l. n. 69/2015); Cap. 2.6: inserito riferimento all'aggiotaggio (art. 2637 c.c.). Parte speciale – Cap. 13 (reati di criminalità organizzata / riciclaggio, ricettazione): inserito riferimento al reato di autoriciclaggio (l. n. 186/2014).
Revisione 04	21/07/2020	whistleblowing
Revisione 05	03/02/2022	Parte Generale – aggiornamento complessivo per variazione forma societaria/variazione certificazione Sistemi di gestione sicurezza e ambiente Parte Speciale – Inseriti 4 nuovi capitoli (Cap. XIX Reati di razzismo e xenofobia, Cap. XX Reati di frode in competizioni sportive ecc., Cap. XXI Reati tributari, Cap. XXII Reati di Contrabbando) e revisione generale degli altri capitoli
Revisione 06	12/06/2024	Revisione generale