

# **CODICE ETICO DELLA SOCIETA' JCOPLASTIC SPA**



Approvato dal Senior Management

di JCOPLASTIC S.p.A.

Rev. 01 del 16/09/2021

## Indice

Premessa e Principi .....	3
Articolo 1 - Missione, Obiettivi e Valori Etici.....	4
Articolo 2 - Assetto Istituzionale.....	5
Articolo 3 - Mappa degli Stakeholder .....	7
Articolo 4 - Principi di Riferimento .....	8
Articolo 5 - Norme di comportamento nelle relazioni con gli Stakeholder .....	11
Articolo 6 - Principi di condotta nelle relazioni con Azionisti, Amministratori e Partner Finanziari.....	11
Articolo 7 - Principi di condotta nei confronti delle Risorse Umane .....	12
Articolo 8 - Principi di condotta nelle relazioni con Clienti e Fornitori.....	21
Articolo 9 - Principi di condotta nelle relazioni con la Collettività, le Associazioni e il Territorio.....	24
Articolo 10 - Principi di condotta nelle relazioni con la Pubblica Amministrazione e gli Organi di Controllo .....	25
Articolo 11 – Principi di condotta con il rispetto dell’Ambiente e della Sicurezza .....	26
Articolo 12 - Informazione .....	27
Articolo 13 - Rispetto del Codice Etico .....	28
Articolo 14 - Sistema di Controllo Interno e Modalità di attuazione del Codice Etico.....	28

## **PARTE PRIMA: PREMESSA E PRINCIPI**

### **ARTICOLO 1 - PREMESSA**

La JCOPLASTIC SPA uniforma la propria attività interna ed esterna al rispetto dei principi contenuti nel presente Codice, nel convincimento che l'etica nella conduzione degli affari sia anche condizione del successo dell'impresa.

In tale quadro, la JCOPLASTIC SPA riconosce l'importanza della responsabilità etico-sociale e della salvaguardia ambientale nella conduzione degli affari e delle attività della Società e, a tal fine, promuove una gestione orientata al bilanciamento dei legittimi interessi dei propri azionisti e della collettività in cui opera assumendo precise responsabilità economiche, ambientali nonché morali, basate su principi etici socialmente condivisi, in risposta ad una serie di pressioni ed istanze provenienti dalla collettività e dal territorio, oltre che dal mondo istituzionale ed economico. Il Codice, pertanto, è improntato ad un ideale di cooperazione e di rispetto di tutti gli interessi delle parti coinvolte.

Esso introduce una definizione chiara ed esplicita delle responsabilità etiche e sociali di ogni partecipante alla compagine organizzativa verso i gruppi di stakeholder, ponendo le basi per una gestione equa ed efficace delle transazioni e delle relazioni umane e sostenendo la reputazione dell'impresa, in modo da generare un clima di fiducia e di collaborazione reciproca.

La verifica sulla attuazione del Codice Etico e sulla sua applicazione è di competenza del Consiglio di Amministrazione della Società e del management aziendale, il quale potrà farsi anche promotore di proposte di integrazione o modifica dei contenuti. Dopo averne proceduto alla relativa approvazione, è compito del SPT, inoltre, aggiornare il Codice Etico, al fine di adeguarlo alla eventuale nuova normativa ed alla evoluzione della sensibilità civile.

Un ruolo nevralgico riveste, pertanto, l'impegno costante assunto dalla JCOPLASTIC SPA nel promuovere la conoscenza del Codice da parte di tutti i componenti dell'organizzazione e degli altri stakeholder che direttamente o indirettamente, interagiscono con essa. Dal dialogo costruttivo con i vari stakeholder, infatti, deriva un processo che, attraverso l'ascolto delle istanze e il bilanciamento di queste rispetto alle strategie aziendali, si propone di attivare un circolo virtuoso teso ad un miglioramento continuo delle proprie performance.

### **ARTICOLO 2 – MISSIONE, OBIETTIVI E VALORI ETICI**

L'obiettivo primario della JCOPLASTIC SPA è la creazione di valore per l'azionista, compatibilmente con un impiego delle risorse produttive improntato a rigorosi principi etici e sociali, per i quali è ritenuto centrale, prioritario ed irrinunciabile il rispetto della persona e dell'ambiente nel quale si opera.

A questo scopo sono orientate le strategie industriali e finanziarie e le conseguenti condotte operative, ispirate all'efficienza nell'impiego delle risorse, secondo criteri di equità e correttezza.

La JCOPLASTIC SPA opera nel settore della plastica, proponendosi a conferenti, operatori, utilizzatori industriali e consumatori finali come un partner solido ed affidabile, capace di soddisfare i loro bisogni ed aspettative. La Società lavora per il miglioramento continuo dei processi, ispirandosi ad alcuni fondamentali valori:

- ✓ operare secondo i principi della prevenzione e della rintracciabilità, così da fornire un prodotto costante nelle sue caratteristiche, sicuro e garantito;
- ✓ razionalizzare la gestione aziendale in tutte le sue aree;

- ✓ considerare essenziale la formazione ed il coinvolgimento del personale, ad ogni livello della struttura;
- ✓ integrare negli obiettivi di efficacia ed efficienza i principi dello sviluppo sostenibile e della prevenzione degli infortuni sul lavoro, presupposti necessari per una presenza responsabile e duratura all'interno del mercato.

La JCOPLASTIC SPA, quale componente attiva e responsabile delle comunità in cui opera,

- ✓ è impegnata a rispettare e far rispettare al proprio interno le leggi vigenti negli Stati in cui svolge la propria attività e i principi etici comunemente accettati nella conduzione degli affari: trasparenza, correttezza e lealtà;
- ✓ rifugge e stigmatizza il ricorso a comportamenti illegittimi o comunque scorretti (verso la comunità, le pubbliche autorità, i clienti, i lavoratori, gli investitori e i concorrenti) per raggiungere i propri obiettivi economici, che sono perseguiti esclusivamente con l'eccellenza della performance in termini di qualità e convenienza dei prodotti e dei servizi, fondate sull'esperienza, sull'attenzione al cliente e sull'innovazione;
- ✓ pone in essere strumenti organizzativi atti a prevenire la violazione dei principi di legalità, trasparenza, correttezza e lealtà da parte dei propri dipendenti e collaboratori vigilando sulla loro osservanza e concreta implementazione;
- ✓ assicura al mercato, agli investitori e alla comunità in genere, pur nella salvaguardia della concorrenzialità delle imprese, una piena trasparenza sulla loro azione;
- ✓ si impegna a promuovere una competizione leale, che considera funzionale al suo stesso interesse così come a quello di tutti gli operatori di mercato, dei clienti e degli investitori in genere;
- ✓ persegue l'eccellenza e la competitività nel mercato, offrendo ai propri clienti servizi di qualità, che rispondano in maniera efficiente alle loro esigenze;
- ✓ è consapevole dell'importanza delle forniture erogate per il benessere e la crescita della comunità nella quale opera;
- ✓ tutela e valorizza le risorse umane di cui si avvale;
- ✓ impiega responsabilmente le risorse, avendo quale traguardo uno sviluppo sostenibile, nel rispetto dell'ambiente e dei diritti delle generazioni future.

### **ARTICOLO 3 – ASSETTO ISTITUZIONALE**

La JCOPLASTIC SPA ha previsto l'istituzione di un Social Performance Team con lo scopo di monitorare, attraverso idonee procedure, il funzionamento e l'osservanza del Codice Etico, come pure di garantirne l'aggiornamento.

Il sistema di controllo all'interno dell'organizzazione, finalizzato all'osservanza ed al continuo aggiornamento e miglioramento del Codice Etico viene svolto da una struttura etica composta dal Social Performance Team, dal Responsabile del Sistema Etico e dal Comitato per la Salute e Sicurezza.

Compito del Social Performance Team è coadiuvare il Senior Management nello svolgimento delle sue attività con consigli ed indirizzi ispirati ai principi di correttezza, trasparenza e responsabilità sociale.

Il **Social Performance Team** è composto da 4 membri, nominati dal Senior Management, scelti tra personalità in grado di offrire contributi allo sviluppo dei fini dell'azienda in merito alla propria esperienza e competenza.

Esso coordina i lavori e rappresenta gli interessi degli stakeholder garantendo l'equa e trasparente applicazione del presente Codice Etico, così composto:

- ✓ 1 Presidente (membro interno selezionato in base ad una riconosciuta levatura morale, unita a una buona conoscenza dei meccanismi di funzionamento di enti e organizzazioni) che lo convoca;
- ✓ 1 Direttore delle Risorse Umane;
- ✓ 2 rappresentanti dei lavoratori coinvolti nelle funzioni sindacali.

Il **Social Performance Team** ha la responsabilità operativa del programma etico aziendale, attua le decisioni ed informa sulle proprie attività. In particolare, il SPT esplica i seguenti compiti:

- ✓ gestire l'attività di diffusione e conoscenza del codice;
- ✓ analizzare le proposte di revisione delle politiche e delle procedure aziendali con significativi impatti sull'etica aziendale,
- ✓ proporre, per il controllo interno, le modifiche e le integrazioni da apportare al codice etico;
- ✓ ricevere e valutare le segnalazioni pervenute;
- ✓ gestire la fase di analisi dei reclami;
- ✓ organizzare riunioni periodiche per discutere di situazioni potenziali identificando le azioni da intraprendere.

Tali attività sono effettuate con il supporto delle funzioni aziendali interessate e, inoltre, disponendo del libero accesso a tutta la documentazione ritenuta utile.

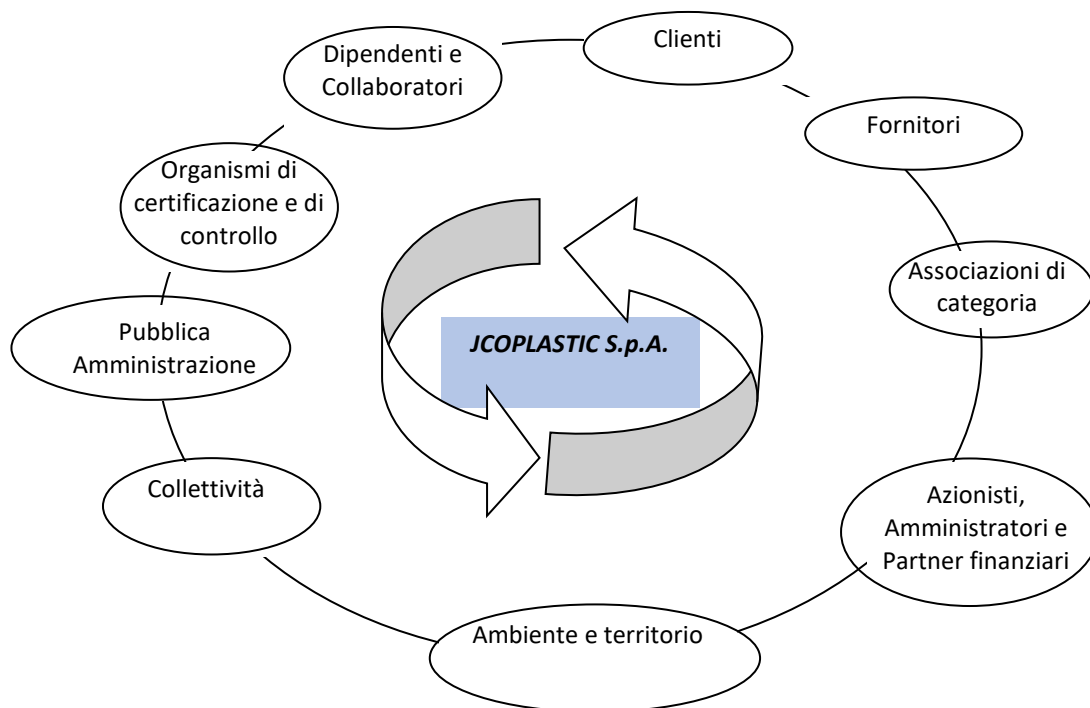
La JCOPLASTIC SPA si avvale di un **External Ethical Auditor**, un'attività indipendente e obiettiva di assurance e di supporto, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione. Tale attività comporta:

- ✓ analizzare i rischi etici dell'organizzazione attraverso la definizione di una mappa di tali rischi, al fine di definire le priorità del piano periodico di audit;
- ✓ verificare l'affidabilità e l'integrità delle informazioni sui comportamenti etici dell'impresa;
- ✓ esaminare gli strumenti di attuazione del rispetto del codice etico;
- ✓ verificare che le attività e i progetti si svolgano secondo i piani definiti e che i risultati siano coerenti con i principi etici, gli obiettivi e i traguardi prefissati;
- ✓ produrre, in collaborazione con l'RSE, il Rapporto di Ethical Auditing.

L'organizzazione ha creato e mantiene attivo un Comitato per la Salute e Sicurezza, (composto dal rappresentante del management e dai rappresentanti dei lavoratori, nonché dal Responsabile del Servizio Prevenzione Protezione e dal Consulente per la Sicurezza) le cui decisioni sono efficacemente comunicate a tutto il personale. Il Comitato è adeguatamente formato e periodicamente aggiornato per potersi impegnare con competenza nel miglioramento continuo delle condizioni di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro. Tale Comitato effettua periodicamente delle valutazioni dei rischi reali e potenziali per la salute e sicurezza e intraprende, se necessario, azioni correttive e preventive. Tali registrazioni sono adeguatamente conservate.

## ARTICOLO 4 – MAPPA DEGLI STAKEHOLDER

Sono da considerarsi stakeholder della JCOPLASTIC SPA: gli amministratori, le risorse umane (dipendenti e collaboratori), gli azionisti, i clienti, i fornitori, la pubblica amministrazione, la collettività e, in senso allargato, tutti i soggetti coinvolti, direttamente e/o indirettamente nelle attività della Società.



Essere capaci di comunicare i valori di cui l'impresa è portatrice è la base per avere buoni rapporti con la platea sempre più vasta degli stakeholder, ovvero con tutti i soggetti con i quali l'impresa entra in contatto giorno per giorno, per i motivi più diversi.

In particolare, considerando le parti interessate che l'azienda reputa rilevanti per il sistema di gestione aziendale:

- **Risorse Umane (dipendenti e collaboratori):** le risorse umane costituiscono il primo patrimonio dell'impresa. Per riuscire ad attirare e mantenere i collaboratori più validi e i dipendenti più efficienti è necessario fornire loro motivazioni che vadano al di là del semplice rapporto economico, che stimolino un senso di lealtà e appartenenza a una squadra che opera per un fine comune;

- **Clienti e Potenziali Clienti:** non soltanto la clientela consolidata, ma anche quella vasta platea di potenziali clienti in tutto il mondo che la globalizzazione dei mercati rende sempre più facile contattare ma sempre più difficile convincere della propria eccellenza e motivare a scegliere i propri prodotti o servizi;

- **Fornitori e Partner Commerciali:** Per operare con efficacia la Società ha bisogno di relazioni qualificate con i soggetti capaci di fornire le soluzioni migliori nel momento e nel luogo più

appropriato. E per trovarli occorre essere capaci di convincerli di essere per loro il partner più appropriato;

- **Azionisti e Partner Finanziari:** il mercato dei capitali per le imprese si sta trasformando. Le vecchie garanzie di tipo patrimoniale stanno cedendo il passo a concetti dinamici, come il project financing. Alle aziende non si chiede più soltanto di avere una buona patrimonializzazione: riescono a ottenere capitale a condizioni più vantaggiose solo quelle in grado di dimostrare di avere buone idee e di essere capaci di metterle in pratica. E per dimostrare questa capacità bisogna prima di tutto comunicare i vantaggi che l'azienda può apportare non solo a sé stessa ma anche ai suoi alleati;

- **Istituzioni:** per operare in un mercato allargato e complesso occorre essere capaci di proporsi come interlocutori seri, affidabili e responsabili non solo nei riguardi delle istituzioni locali e nazionali, ma sempre più spesso anche verso le istituzioni dei paesi stranieri e verso le organizzazioni internazionali;

- **Gruppi Sociali Qualificati:** dalle relazioni con le comunità locali, con i consumatori, con le associazioni dipende una parte sempre più consistente del successo di un'azienda. Investire in questi rapporti aiuta considerevolmente l'impresa a migliorare la sua immagine e la preserva da conflitti che possono rivelarsi rovinosi in momenti critici;

- **Ambiente e Territorio:** la complessità delle normative di riferimento e l'ipersensibilità sociale impongono alle imprese di non essere soltanto soggetti passivi o conservativi, in balia degli umori del momento, ma di attuare precise strategie di gestione delle problematiche di impatto ambientale, capaci di dimostrare un impegno e una responsabilità che si traduca in vantaggio competitivo nei rapporti con le istituzioni e con la società civile.

## **ARTICOLO 5 – PRINCIPI DI RIFERIMENTO**

I comportamenti che caratterizzano il modus operandi di ogni partecipante alla compagine organizzativa della JCOPLASTIC SPA si fondano sull'osservanza della legge, dei regolamenti, delle disposizioni statutarie, dei codici di autodisciplina, sull'integrità etica e sulla correttezza in un quadro di trasparenza, onestà, buona fede e nel pieno rispetto delle regole poste a tutela della concorrenza. In particolare la strategia di crescita della JCOPLASTIC SPA si basa sui seguenti valori:

### **3.1 Rispetto della Legge**

Conformità alle leggi, trasparenza e correttezza gestionale, fiducia e cooperazione con tutti i soggetti interessati sono i principi etici cui la JCOPLASTIC SPA si ispira e da cui deriva i propri modelli di condotta, al fine di competere efficacemente e lealmente sul mercato, migliorare la soddisfazione dei propri clienti, accrescere il valore per gli azionisti e sviluppare le competenze e la crescita professionale delle proprie risorse umane.

A tal fine la JCOPLASTIC SPA esige dai propri soci, amministratori e dipendenti in genere e da chiunque svolga, a qualsiasi titolo, funzioni di rappresentanza, anche di fatto, il rispetto della legislazione e di tutte le norme vigenti e dei principi e procedure a tale scopo preordinate, nonché comportamenti eticamente corretti, tali da non pregiudicarne l'affidabilità morale e professionale.

### **3.2. Onestà**

L'onestà rappresenta il principio fondamentale per tutte le attività della JCOPLASTIC SPA, le sue iniziative, i suoi rendiconti, le sue comunicazioni e costituisce elemento essenziale della gestione.

I rapporti con i soggetti interessati sono improntati a criteri e comportamenti di correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto.

### **3.3 Trasparenza e completezza dell'informazione**

La JCOPLASTIC SPA riconosce il valore fondamentale della corretta informazione agli azionisti, agli organi ed alle funzioni competenti, ai terzi in genere per quanto previsto dal quadro normativo vigente, in ordine ai fatti significativi concernenti la gestione societaria e contabile.

Nello svolgimento delle sue relazioni la JCOPLASTIC SPA assicura ai propri interlocutori un accesso chiaro, completo e tempestivo alle informazioni utili a interpretare correttamente – e rendere trasparente – gli impatti economici, sociali e ambientali delle attività aziendali.

### **3.4 Correttezza nella gestione societaria e nell'utilizzo delle risorse**

La JCOPLASTIC SPA persegue il proprio oggetto sociale nel rispetto della legge, dello Statuto e dei regolamenti sociali, assicurando il corretto funzionamento degli organi sociali e la tutela dei diritti patrimoniali e partecipativi dei propri azionisti, salvaguardando l'integrità del capitale sociale e del patrimonio.

Tutte le azioni, le operazioni e le negoziazioni compiute e, in genere, i comportamenti posti in essere dai componenti dell'organizzazione nello svolgimento dell'attività lavorativa sono ispirati alla massima correttezza, all'onestà, alla chiarezza e alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale.

Tale principio implica il rifiuto di situazioni che possano comportare qualsiasi forma di discriminazione nei confronti dei collaboratori, o far ingenerare conflitti d'interesse tra collaboratori e azienda.

L'Azienda, come si avrà modo di dettagliare in seguito, in ossequio al principio di cui sopra e a quanto contenuto e disciplinato dal Codice della Privacy, assicura la riservatezza dei dati e delle informazioni in suo possesso; tutti coloro che operano per l'Azienda utilizzeranno dati e informazioni per finalità attinenti alle proprie mansioni lavorative.

### **3.5 Coerenza**

Per la JCOPLASTIC SPA, essere coerenti significa impegnarsi ad adottare e mantenere nel tempo una condotta in linea con i valori, la mission e i principi di funzionamento acquisiti.

Essi sono ritenuti base fondante della pianificazione strategica, degli obiettivi e della gestione operativa e, inoltre, concorrono a determinare la sua identità aziendale e la sua filosofia imprenditoriale.

Alla stessa stregua, a parità di condizioni, la JCOPLASTIC SPA predilige gli interlocutori che, nei loro comportamenti, sono coerenti con i propri valori.

### **3.6 Professionalità**



Tutte le attività della JCOPLASTIC SPA devono essere svolte con impegno e rigore professionale, nel rispetto delle funzioni e delle responsabilità assegnate, al fine di tutelare il prestigio e la reputazione acquisite.

Gli obiettivi dell'organizzazione, la proposta e realizzazione di progetti, investimenti e azioni sono indirizzate ad accrescere nel lungo periodo i valori patrimoniali, gestionali, tecnologici e conoscitivi dell'impresa nonché la creazione di valore e il benessere per tutti gli Stakeholder.

Pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette e/o attraverso terzi, di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri, sono senza eccezione proibiti.

### **3.7 Riservatezza delle informazioni**

La JCOPLASTIC SPA assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso, l'osservanza della normativa in materia dei dati personali e si astiene dal ricercare dati riservati attraverso mezzi illegali.

Tutte le informazioni a disposizione della JCOPLASTIC SPA vengono trattate nel rispetto della riservatezza e della privacy dei soggetti interessati.

### **3.8 Rispetto della persona**

La JCOPLASTIC SPA promuove il rispetto dell'integrità fisica e culturale della persona e il rispetto della dimensione di relazione con gli altri.

Garantisce condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale ed ambienti di lavoro sicuri ed applica ai propri dipendenti la legislazione ed i contratti di lavoro vigenti.

La JCOPLASTIC SPA ha fatto propri i principi del Codice di Condotta Europeo emanato in data 27/11/91.

### **3.9 Prevenzione dei conflitti di interesse**

Al fine di evitare situazioni - anche potenziali - di conflitto di interesse, la JCOPLASTIC SPA, al momento di assegnazione dell'incarico o di avvio del rapporto di lavoro richiede ai propri amministratori, dipendenti e collaboratori a vario titolo di sottoscrivere una apposita dichiarazione che esclude la presenza di condizioni di conflitto di interesse tra singolo e Società.

La JCOPLASTIC SPA richiede peraltro che chiunque abbia notizia di situazioni di conflitto di interessi ne dia tempestiva comunicazione all'Organismo di Controllo sul Codice Etico.

### **3.10 Tutela dell'ambiente, della sicurezza e sviluppo sostenibile**

L'ambiente è un bene primario che la JCOPLASTIC SPA salvaguarda e a favore del quale produce e commercializza una vasta gamma dei propri prodotti, nel rispetto dei principi dello sviluppo sostenibile. A tal fine, la JCOPLASTIC SPA programma le proprie attività ricercando un continuo equilibrio tra iniziative economiche ed esigenze sociali ed ambientali e diffonde la cultura della sicurezza e della prevenzione dei rischi presso tutti i soggetti interessati.

### **3.11 Lealtà, informalità e serenità**

Tali principi implicano l'impegno di tutti nel fornire informazioni in modo chiaro e completo, adottando una comunicazione di facile comprensione ed in linea con le esigenze dell'interlocutore.

Sono assolutamente vietate, condotte che, in modo volontario o meno, possono indurre in errore l'interlocutore, indipendentemente dal prodursi di un vantaggio o uno svantaggio per l'azienda.

Le relazioni interpersonali dovranno essere improntate all'informalità e alla gentilezza, facendo sentire a proprio agio la persona con la quale si interagisce.

Comunicazioni e scambio di informazioni dovranno intercorrere soltanto tra i soggetti direttamente interessati.

I comportamenti e il modus operandi di tutti coloro che agiscono per l'Azienda dovranno essere improntati alla serenità; si prediligerà uno stile comunicazionale improntato sulla gentilezza degli atteggiamenti e sulla pacatezza del tono di voce.

Eventuali problematiche dovranno essere affrontate sempre in modo riservato e decoroso. Discussioni di carattere strettamente personale dovranno essere evitate.

## **PARTE SECONDA: NORME DI COMPORTAMENTO NELLE RELAZIONI CON GLI STAKEHOLDER**

Nello svolgimento delle proprie attività la JCOPLASTIC SPA si ispira alla tutela e alla promozione dei diritti umani inalienabili e imprescindibili presupposti per la costruzione di una società fondata sulla tutela dei diritti civili e politici, dei diritti sociali, economici e sullo sviluppo sostenibile.

È ripudiata ogni sorta di discriminazione, di corruzione, di lavoro forzato o minorile. Sono tenuti in particolare considerazione il riconoscimento e la salvaguardia della dignità, della libertà e dell'uguaglianza degli esseri umani, la tutela del lavoro e delle libertà sindacali, della salute, della sicurezza, dell'ambiente e della biodiversità.

A tale riguardo, la JCOPLASTIC SPA opera in conformità sia ai principi affermati nella Dichiarazione Universale dei Diritti Umani delle Nazioni Unite che a quelli stabiliti dalle Convenzioni fondamentali dell'ILO - *International Labour Organization*.

Inoltre, la JCOPLASTIC SPA contribuisce alla lotta contro la corruzione, sostenendo le linee guida dell'OECD (the *Organization for Economic Cooperation and Development*) e i principi anti-corruzione statuiti dalle Nazioni Unite nel 2003, anche mediante l'atteggiamento di "tolleranza zero" rispetto a eventuali episodi di corruzione.

Inoltre, richiede la massima trasparenza dei comportamenti aziendali e favorisce l'emersione di tutti gli elementi che possano determinare situazioni di conflitto di interesse anche solo potenziale. Tutte le persone appartenenti alla compagine aziendale, senza distinzioni o eccezioni, conformano le proprie azioni e i propri comportamenti ai principi e ai contenuti del Codice nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità, nella consapevolezza che il rispetto del Codice costituisce parte essenziale della qualità della prestazione di lavoro e professionale.

In nessun modo la convinzione di agire a vantaggio o nell'interesse della JCOPLASTIC SPA può giustificare, nemmeno in parte, l'adozione di comportamenti in contrasto con i principi e i contenuti del Codice.

### **ARTICOLO 6 – PRINCIPI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON AZIONISTI, AMMINISTRATORI E PARTNER FINANZIARI**

La JCOPLASTIC SPA si impegna a mantenere un costante dialogo con gli Azionisti, nel rispetto delle leggi e norme secondo cui ogni Investitore e potenziale Investitore ha il diritto di ricevere le medesime informazioni per assumere ponderate scelte di investimento.

La JCOPLASTIC SPA si impegna a garantire parità di trattamento a tutte le categorie di azionisti, evitando comportamenti preferenziali. I reciproci vantaggi derivanti dall'appartenenza a un gruppo di imprese vengono perseguiti nel rispetto delle normative applicabili e dell'interesse autonomo di ciascuna Società alla creazione di valore.

La Società crea le condizioni affinché la partecipazione degli azionisti alle decisioni di loro competenza sia diffusa e consapevole, promuove la parità e la completezza di informazione e tutela il loro interesse. Il sistema di gestione adottato dalla JCOPLASTIC SPA è conforme a quanto previsto dalla legge ed è principalmente indirizzato a:

- ✓ realizzare la massima trasparenza nei confronti di tutti i soggetti dell'impresa;

- ✓ controllare i rischi;
- ✓ rispondere alle aspettative legittime degli azionisti;
- ✓ evitare qualsiasi tipo di operazione in pregiudizio dei creditori.

La JCOPLASTIC SPA ritiene necessario garantire a tutti gli Azionisti la documentazione informativa relativa alle attività svolte ed ai risultati raggiunti. La Società tutela e fa prevalere l'interesse degli Azionisti nel complesso, rispetto all'interesse particolare del singolo.

## **ARTICOLO 7 - PRINCIPI DI CONDOTTA NEI CONFRONTI DELLE RISORSE UMANE**

La JCOPLASTIC SPA riconoscono la centralità delle risorse umane nella convinzione che il principale fattore di successo di ogni impresa sia costituito dal contributo professionale delle persone che vi operano, in un quadro di lealtà e fiducia reciproca.

La JCOPLASTIC SPA si impegna a valorizzare e sviluppare le capacità e le competenze di tutti i lavoratori, a promuovere la cooperazione e lo scambio di conoscenze, affinché il lavoro sia fonte di soddisfazione, orgoglio per le persone oltre che fattore rilevante per il successo dell'organizzazione.

La JCOPLASTIC SPA mira a far crescere e consolidare, attorno a un'identità aziendale forte e condivisa, lo spirito di appartenenza di tutti i collaboratori, al fine di creare un ambiente lavorativo coeso e integrato.

La Società tutela la sicurezza e la salute nei luoghi di lavoro e ritiene fondamentale nell'espletamento dell'attività economica il rispetto dei diritti dei lavoratori. La gestione dei rapporti di lavoro è orientata a garantire pari opportunità e a favorire la crescita professionale di ciascuno.

Si intendono come Risorse Umane sia i dipendenti, sia i collaboratori che prestano la loro opera a favore della Società in forme contrattuali diverse da quella del lavoro subordinato.

Tutti i dipendenti/collaboratori si impegnano ad agire lealmente al fine di rispettare gli obblighi assunti dal Contratto di lavoro e da quanto previsto dal presente Codice Etico, assicurando le prestazioni che sono loro richieste e rispettando gli impegni assunti.

### **7.1 Selezione del Personale e costituzione del Rapporto di Lavoro**

La valutazione del personale da assumere, è effettuata in base alla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli attesi ed alle esigenze della Società, nel rispetto dei principi dell'imparzialità e delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati.

La politica delle assunzioni, oltre a valutare la competenza professionale e l'esperienza specifica sul campo, privilegia soprattutto la predisposizione del candidato all'apprendimento e all'aggiornamento continuo e ne valuta la capacità di lavorare in gruppo e la dimostrazione di interesse per i temi professionali trattati.

La JCOPLASTIC SPA, pertanto, elabora e attua un piano di formazione annuale per i propri collaboratori, coniugando le esigenze di crescita aziendale con il fabbisogno formativo espresso dai lavoratori e mettendo a disposizione gli adatti strumenti di aggiornamento e sviluppo professionale.

Tutto il personale viene assunto con regolare contratto di lavoro; non è consentita alcuna forma di lavoro irregolare o in nero.

Nel momento in cui inizia la collaborazione, il dipendente/collaboratore riceve esaurienti informazioni riguardo alle caratteristiche delle mansioni e della funzione, agli elementi normativi e retributivi ed alle normative e comportamenti per la gestione dei rischi connessi alla salute personale.

## **7.2 Politiche di gestione delle Risorse Umane**

È proibita qualsiasi forma di discriminazione nei confronti delle persone.

Tutte le decisioni prese nell'ambito della gestione e dello sviluppo delle risorse umane sono basate su considerazioni di profili di merito e/o corrispondenza tra profili attesi e profili posseduti dai dipendenti/collaboratori. Lo stesso vale per l'accesso a ruoli o incarichi diversi.

Nella gestione dei rapporti gerarchici l'autorità è esercitata con equità e correttezza, evitandone ogni abuso.

Costituisce abuso della posizione di autorità richiedere, come atto dovuto al superiore gerarchico, prestazioni, favori personali e qualunque comportamento che configuri una violazione del presente Codice.

Le risorse umane sono valorizzate pienamente mediante l'attivazione delle leve disponibili per favorire il loro sviluppo e la loro crescita.

La JCOPLASTIC SPA adotta sistemi di valutazione dei comportamenti, delle competenze, delle conoscenze e del potenziale secondo criteri di trasparenza, di valorizzazione del merito e di rispetto delle diversità al fine di rafforzare la motivazione, premiare con equità e favorire il conseguimento di risultati di eccellenza.

Le funzioni competenti devono pertanto:

- ✓ provvedere a selezionare, assumere, formare, retribuire e gestire i dipendenti o collaboratori senza discriminazione alcuna;
- ✓ creare un ambiente di lavoro nel quale caratteristiche personali non possano dare luogo a discriminazioni;
- ✓ adottare criteri di merito, di competenza e comunque strettamente professionali per qualunque decisione relativa a un dipendente o collaboratore.

Promuove, altresì, politiche che agevolino l'equilibrio fra vita personale e professionale, favorendo forme di flessibilità e realizzando iniziative per la conciliazione tra impegni lavorativi e privati, nella consapevolezza che tale equilibrio è fondamentale nella ricerca del benessere di ciascuno.

Viene rilevato, inoltre, con cadenza annuale, il livello di soddisfazione del personale, attraverso la diffusione di questionari anonimi che richiedono risposte a quesiti che stanno particolarmente a cuore ai dipendenti.

L'indagine conoscitiva, riproposta ogni anno, consente di interpretare sulla base dei riscontri ottenuti il trend evolutivo dell'opinione che i dipendenti hanno della Società e del consenso sulle azioni intraprese, offrendo anche chiare indicazioni sulle possibili aree di miglioramento.

## **7.3 Lavoro infantile**

La JCOPLASTIC SPA non utilizza né dà in alcun modo sostegno all'utilizzo del lavoro infantile. In JCOPLASTIC SPA non sono presenti lavoratori che non hanno assolto all'obbligo scolastico o in mancanza con età inferiore a 18 anni.

La JCOPLASTIC SPA ha predisposto delle procedure specifiche per la selezione e l'assunzione del personale che prevedono vari momenti di controllo per garantire che tutto il personale venga assunto in conformità alla normativa nazionale vigente e dopo il raggiungimento della maggiore età.

La JCOPLASTIC SPA richiede ai partner contrattuali le opportune informazioni circa il rispetto delle norme in tema di lavoro minorile ed evita di concludere affari con parti contrattuali implicate nello sfruttamento del lavoro minorile, lavoro forzato o altre violazioni dei diritti umani.

In tal caso ne dà immediata comunicazione al Responsabile del Sistema Etico che apre una NC secondo quanto indicato nella relativa procedura.

Il Responsabile del Sistema Etico e il SPT decidono inoltre sull'opportunità di aprire un'azione correttiva a seguito della non conformità riscontrata.

Le NC e le AC vengono gestite e documentate secondo quanto indicato nelle procedure di riferimento. Il Responsabile del Sistema Etico ha il compito seguire la chiusura della NC e delle eventuali AC aperte a seguito della stessa e di darne comunicazione al Senior Management.

Laddove il peso dell'azienda nei confronti del fornitore non lasciasse prevedere il successo di una delle iniziative intraprese, si provvederà a promuovere la ricerca di un canale più appropriato per il coinvolgimento del fornitore (ad esempio, attraverso la sensibilizzazione ad opera di ONG).

#### **7.4 Lavoro obbligato**

La JCOPLASTIC SPA, in ottemperanza alle leggi vigenti, dichiara di non ricorrere all'utilizzo del lavoro obbligato né di sostenere la tratta di esseri umani e di non richiedere al personale, all'inizio del rapporto di lavoro con l'Azienda, di lasciare "depositi" o documenti di identità in originale.

Pertanto si impegna a non trattenere parte del salario o delle indennità retributive, al fine di obbligarlo a continuare a lavorare per l'Azienda stessa, né a sostenere costi o commissioni relative all'assunzione.

Inoltre, la JCOPLASTIC SPA assicura al lavoratore il diritto di lasciare il luogo di lavoro al termine della giornata lavorativa secondo quanto previsto dal CCNL e la libertà di porre fine al rapporto di lavoro dandone preavviso al Datore di Lavoro sempre secondo il CCNL.

#### **7.5 Discriminazione**

La JCOPLASTIC SPA, in ottemperanza alla legislazione vigente, non attua o dà sostegno alla discriminazione nell'assunzione, nella remunerazione, nell'accesso alla formazione, promozione, licenziamento o pensionamento, in base a razza, cetò, origine nazionale, religione, invalidità, sesso, orientamento sessuale, appartenenza sindacale, affiliazione politica, età.

La JCOPLASTIC SPA non interferisce con l'esercizio del diritto del personale di seguire principi o pratiche, o di soddisfare bisogni connessi a razza, ceti, origine nazionale, religione, invalidità, sesso, orientamento sessuale, appartenenza sindacale o affiliazione politica.

L'organizzazione non permette comportamenti, inclusi gesti, linguaggio o contatto fisico, che siano sessualmente coercitivi, minacciosi, offensivi o volti allo sfruttamento.

## **7.6 Orario di lavoro**

La JCOPLASTIC SPA rispetta le leggi vigenti, gli standard amministrativi applicabili sull'orario di lavoro, i riposi e le festività pubbliche secondo quanto segue le indicazioni del CCNL di riferimento. Le ore di lavoro effettuate dal personale sono registrate giornalmente con modalità elettronica.

Il lavoro straordinario che dovesse rendersi necessario è disciplinato attraverso il contratto di lavoro ed il CCNL e, in nessuna circostanza, supera le 12 ore per dipendente alla settimana.

## **7.7 Retribuzione**

La JCOPLASTIC SPA assicura relativamente alle retribuzioni il rispetto dei requisiti espressi nella norma SA 8000, oltre che la conformità a quanto prescritto, dai CCNL e dalle altre forme contrattuali relative a rapporti lavorativi regolati secondo dalla legislazione vigente. La JCOPLASTIC SPA riconosce ai propri lavoratori i livelli contrattuali e retributivi adeguati al ruolo ed alle mansioni svolte per l'Azienda, conformemente alle leggi di settore.

I salari e le trattenute sono regolati dalle forme contrattuali e dai riferimenti legislativi e la JCOPLASTIC SPA garantisce la corretta informazione relativa al lavoratore per garantire la leggibilità e trasparenza della busta paga.

Le modalità di pagamento degli stipendi (ferma la tracciabilità dei pagamenti) sono liberamente scelte dai lavoratori stessi all'atto dell'assunzione. Eventuali contestazioni dei pagamenti o richieste di chiarimenti vengono gestite tempestivamente dall'ufficio del personale nel momento stesso in cui vengono sollevate.

Il personale, al momento dell'assunzione viene formato in merito alle clausole contrattuali, che sottoscrive, ed alla composizione della busta paga.

In JCOPLASTIC SPA, vengono organizzati e pianificati incontri con il personale per mantenerlo informato sui requisiti contrattuali che disciplinano i rapporti di lavoro con l'azienda.

La JCOPLASTIC SPA garantisce che non vengano stipulati accordi contrattuali di "sola manodopera" e programmi di falso apprendistato volti ad evitare l'adempimento degli obblighi aziendali nei confronti del personale, in base alla legislazione vigente in materia di lavoro e di sicurezza sociale.

## **7.8 Libertà di associazione**

In JCOPLASTIC SPA i dipendenti sono liberi di aderire a qualunque organizzazione sindacale e di eleggere i propri rappresentanti sindacali (RSU). L'elezione e la nomina di RSU, il loro orario di lavoro, i permessi sindacali di cui usufruiscono sono gestiti secondo quanto previsto dal CCNL e dagli accordi sindacali interni in vigore. L'organizzazione non interferisce in alcun modo nella

formazione, nel funzionamento o nella gestione delle organizzazioni dei lavoratori o nel processo di contrattazione collettiva.

La JCOPLASTIC SPA, comunque, garantisce che i rappresentanti sindacali nominati dal personale non sono soggetti a discriminazione e che tali rappresentanti possono comunicare coi propri iscritti nel luogo di lavoro.

I rappresentanti sindacali dei lavoratori, presenti in JCOPLASTIC SPA partecipano in maniera attiva alle scelte aziendali inerenti all'organizzazione e la sicurezza sul lavoro.

## **7.9 Pratiche disciplinari**

L'organizzazione tratta tutto il personale con dignità e rispetto. Non utilizza e non tollera l'utilizzo di punizioni corporali, coercizione fisica e mentale nonché abusi verbali nei confronti del personale.

A fronte di violazioni del regolamento interno, della sicurezza o del CCNL, la Direzione Aziendale determina le sanzioni da irrogare secondo quanto previsto dal CCNL.

Le sanzioni differiscono in base alla gravità della violazione, alla recidività del comportamento e alle conseguenze provocate sia verso gli stakeholder che verso l'azienda stessa, in termini di danno economico e reputazionale. Nei confronti degli stakeholder esterni le sanzioni si applicano sulla base dei vincoli contrattuali esistenti. Nei riguardi dei dipendenti vengono irrogate prevalentemente sulla base della procedura disciplinare prevista dall'art. 7 della L. 300/70 e dal CCNL applicato.

## **7.10 Salute e Sicurezza**

La JCOPLASTIC SPA promuove e diffonde la cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza della gestione dei rischi, promuovendo comportamenti responsabili e preservando, soprattutto con azioni preventive, la salute e la sicurezza di tutti i dipendenti e collaboratori.

Tutti i dipendenti e collaboratori sono tenuti allo scrupoloso rispetto delle norme e degli obblighi derivanti dalla normativa di riferimento in tema di salute e sicurezza, nonché al rispetto di tutte le misure di salute e sicurezza previste dalle procedure e dai regolamenti interni.

In materia di salute e sicurezza sul lavoro, i principi e criteri fondamentali in base ai quali vengono prese le decisioni, di ogni tipo e ad ogni livello - in conformità ai principi generali di protezione della salute e per la sicurezza dei lavoratori (sanciti dall'art.6, commi 1 e 2, della Direttiva Europea n.89/391) – sono i seguenti:

- a) evitare i rischi;
- b) valutare i rischi che non possono essere evitati;
- c) combattere i rischi alla fonte;
- d) adeguare il lavoro all'uomo, in particolare per quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro e dei metodi di lavoro e di produzione, in particolare per attenuare il lavoro monotono e il lavoro ripetitivo e per ridurre gli effetti di questi lavori sulla salute;
- e) tener conto del grado di evoluzione della tecnica;
- f) sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso;
- g) programmare la prevenzione, mirando ad un complesso coerente che integri nella medesima la tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro;



- h) dare la priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale;
- i) impartire adeguate istruzioni ai lavoratori.

Tali principi sono utilizzati dall'impresa per prendere le misure necessarie per la protezione della sicurezza e salute dei lavoratori, comprese le attività di prevenzione dei rischi professionali, d'informazione e formazione, nonché l'approntamento di un'organizzazione e dei mezzi necessari.

Tutta l'azienda, sia ai livelli apicali che a quelli operativi, deve attenersi a questi principi, in particolare quando devono essere prese delle decisioni o fatte delle scelte e, in seguito, quando le stesse devono essere attuate.

Tutto il personale dell'Azienda riceve una regolare e documentata formazione in materia di salute e sicurezza, in modo che tutti possano tenere comportamenti adeguati all'utilizzo sicuro delle attrezzature di lavoro, all'uso corretto dei dispositivi di protezione individuale e alla corretta gestione delle anomalie e delle emergenze.

Tale formazione viene riproposta per il personale nuovo o assegnato a nuove mansioni, nonché in caso di incidenti e di interventi tecnologici che possano presentare nuovi rischi per la salute e sicurezza del personale.

L'Azienda ha stabilito procedure per individuare, prevenire, eliminare o, eventualmente, fronteggiare potenziali rischi alla salute e alla sicurezza di tutto il personale.

Inoltre, viene effettuato in Azienda il monitoraggio degli incidenti, dei quasi incidenti e mancati infortuni al fine di monitorare e prevenire situazioni potenzialmente pericolose che possono verificarsi nell'ambiente di lavoro.

Il personale ha il diritto di allontanarsi dal lavoro in caso d'imminente e grave pericolo senza chiedere il permesso all'organizzazione.

La JCOPLASTIC SPA è, inoltre, impegnato in attività di studio, sviluppo e attuazione delle strategie, delle politiche e dei piani operativi volti a prevenire e superare ogni comportamento colposo o doloso che potrebbe provocare danni diretti o indiretti al proprio personale e/o alle risorse materiali e immateriali dell'azienda.

Tutti i dipendenti della JCOPLASTIC SPA sono tenuti a contribuire attivamente al mantenimento di uno standard ottimale di sicurezza aziendale, astenendosi da comportamenti illeciti o comunque pericolosi e segnalando al proprio superiore o Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza, eventuali attività svolte da terzi ai danni del patrimonio o delle risorse umane della JCOPLASTIC SPA.

Tutti i dipendenti dell'azienda sono a conoscenza della possibilità di sporgere reclamo anche in forma anonima, alla Direzione e/o al Rappresentante dei lavoratori, nel caso in cui ritengano che le dichiarazioni effettuate siano state violate.

Tutti i collaboratori sono tenuti a evitare e segnalare situazioni di conflitti d'interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni che ricoprono all'interno dell'organizzazione.

Parimenti, si devono astenere dall'avvantaggiarsi personalmente della posizione, delle informazioni e della discrezionalità connesse alla propria funzione.

## **7.4 Gestione delle Informazioni e Privacy**

La privacy dei dipendenti e dei collaboratori è tutelata nel rispetto della normativa di riferimento, anche attraverso standard operativi che specificano le informazioni ricevute e le relative modalità di trattamento e di conservazione.

È esclusa ogni indagine sulle idee, le preferenze, i gusti personali e la vita privata delle persone.

I dipendenti/collaboratori sono tenuti a conoscere ed attuare quanto previsto dalle politiche della Società in tema di sicurezza delle informazioni, per garantirne l'integrità, la riservatezza e la disponibilità.

È obbligo di ogni dipendente/collaboratore assicurare la riservatezza richiesta dalle circostanze per ciascuna notizia appresa in ragione della propria funzione lavorativa.

## **7.5 Conflitti di interesse**

Ogni dipendente/collaboratore della JCOPLASTIC SPA è tenuto ad evitare tutte le situazioni e tutte le attività in cui si possa manifestare un conflitto con gli interessi della Società o che possano interferire con la propria capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse dell'impresa e nel pieno rispetto delle norme del Codice. Ogni dipendente/collaboratore deve, inoltre, astenersi dal trarre vantaggio personale da atti di disposizione dei beni sociali o da opportunità d'affari delle quali è venuto a conoscenza nel corso dello svolgimento delle proprie funzioni.

La JCOPLASTIC SPA riconosce e rispetta il diritto dei propri dipendenti e collaboratori a partecipare ad investimenti, affari o ad attività di altro genere al di fuori di quelle svolte nell'interesse della Società, purché si tratti di attività consentite dalla legge e dalle norme contrattuali e compatibili con gli obblighi assunti in qualità di dipendenti o collaboratori.

Ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse deve essere tempestivamente comunicata da ogni dipendente/collaboratore al proprio superiore o referente aziendale, o all'organismo preposto alla vigilanza sul presente Codice Etico. In particolare, tutti i dipendenti e collaboratori della JCOPLASTIC SPA sono tenuti ad evitare conflitti di interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni che ricoprono all'interno della struttura di appartenenza o di riferimento.

A titolo esemplificativo, ma non esaustivo, determinano conflitti di interesse le seguenti situazioni:

- ✓ svolgere funzioni di vertice (amministratore delegato, consigliere, responsabile di funzione) o avere interessi economici o finanziari presso fornitori, clienti, concorrenti o partner commerciali della JCOPLASTIC SPA;
- ✓ utilizzo della propria posizione nella Società o delle informazioni acquisite nel proprio lavoro in modo che si possa creare conflitto tra i propri interessi personali e gli interessi della JCOPLASTIC SPA;
- ✓ svolgimento di attività lavorative, di qualsiasi tipo, presso clienti, fornitori, concorrenti, partner commerciali o soggetti comunque riconducibili alle dette categorie di terzi, che possano avere particolare interesse al conocimiento delle vicende aziendali della JCOPLASTIC SPA o per i quali la JCOPLASTIC SPA possa essere interessata ad acquisirne elementi di conoscenza non messi a disposizione dalle parti volontariamente;
- ✓ accettazione od offerta di denaro, favori o utilità da persone o aziende che sono o intendono entrare in rapporti di affari con la JCOPLASTIC SPA.

Nei casi in cui si manifesti anche solo l'apparenza di un conflitto di interessi, il dipendente/collaboratore è tenuto ad informare i propri responsabili/referenti e/o l'Organismo di Controllo sul presente Codice Etico.

## **7.6 Utilizzo e salvaguardia dei Beni di proprietà della Società**

Ogni dipendente/collaboratore è tenuto ad operare con la dovuta cura e diligenza per tutelare i beni di proprietà della Società di appartenenza, attraverso comportamenti responsabili e in linea con le procedure operative predisposte per regolamentarne l'utilizzo, documentando, ove opportuno, il loro impiego.

Ogni dipendente/collaboratore è responsabile della protezione delle risorse a lui affidate ed ha il dovere di informare tempestivamente le strutture preposte riguardo ad eventuali minacce o eventi dannosi per la Società stessa o per i suoi beni.

In particolare:

- ogni dipendente/collaboratore è tenuto ad evitare usi impropri che possano causare costi indebiti, danni o riduzione di efficienza o comunque in contrasto con l'interesse della JCOPLASTIC SPA;
- ogni dipendente/collaboratore è tenuto ad adottare scrupolosamente quanto previsto dalle politiche e procedure interne, al fine di non compromettere la funzionalità, la protezione e la sicurezza di sistemi informatici, apparecchiature ed impianti della JCOPLASTIC SPA;
- ogni dipendente/collaboratore è tenuto ad operare sempre nel rispetto delle norme di sicurezza previste dalla Legge e dalle procedure interne, al fine di prevenire possibili danni a cose, persone o all'ambiente;
- ogni dipendente/collaboratore è tenuto ad utilizzare i beni di proprietà della JCOPLASTIC SPA, di qualsiasi tipo e valore, nel rispetto della legge e delle normative interne;
- tutti i beni di proprietà della JCOPLASTIC SPA sono da utilizzare esclusivamente per scopi connessi e strumentali all'esercizio dell'attività lavorativa e, comunque, è vietato, salvo quando previsto da normative specifiche, l'utilizzo o la cessione dei beni stessi da parte di terzi o a terzi, anche temporaneamente;
- ogni dipendente/collaboratore è tenuto ad operare, nel limite del possibile, al fine di ridurre il rischio di furti, danneggiamenti o altre minacce ai beni ed alle risorse assegnate o presenti, informando in modo tempestivo le funzioni preposte in caso di situazioni anomale.

## **7.7 Rispetto delle Norme contenute nel Codice Etico**

Ogni dipendente/collaboratore è tenuto a conoscere le norme contenute nel Codice Etico e le norme di riferimento che regolano l'attività svolta nell'ambito della sua funzione, derivanti dalla Legge o da procedure e regolamenti interni.

Ogni dipendente/collaboratore deve altresì accettare in forma esplicita i propri impegni derivanti dal presente Codice Etico, nel momento di costituzione del rapporto di lavoro o di prima diffusione del Codice.

In particolare, i dipendenti/collaboratori hanno l'obbligo di:

- astenersi da comportamenti contrari alle norme contenute nel Codice;
- rivolgersi ai propri superiori, referenti aziendali o all'organismo preposto alla vigilanza sul Codice Etico, in caso di richiesta di chiarimenti sulle modalità di applicazione delle stesse;
- riferire tempestivamente ai superiori, ai referenti aziendali o all'organismo preposto alla vigilanza sul Codice Etico qualsiasi notizia, di diretta rilevazione o riportata da altri, in merito a possibili loro violazioni e qualsiasi richiesta gli sia stata rivolta di violarle;
- collaborare con le strutture deputate a verificare le possibili violazioni;

- informare adeguatamente ogni terza parte con la quale vengano in contatto nell'ambito dell'attività lavorativa circa l'esistenza del Codice e gli impegni ed obblighi imposti dallo stesso ai soggetti esterni;
- esigere il rispetto degli obblighi che riguardano direttamente la loro attività;
- adottare le opportune iniziative interne e, se di propria competenza, esterne in caso di mancato adempimento da parte di terzi dell'obbligo di conformarsi alle norme del Codice.

## **ARTICOLO 8 – PRINCIPI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON CLIENTI E FORNITORI**

La Società fonda l'eccellenza dei prodotti e servizi offerti sull'attenzione alla clientela e sulla disponibilità a soddisfarne le richieste. L'obiettivo perseguito è quello di garantire una risposta immediata, qualificata e competente alle esigenze dei clienti, informando i propri comportamenti a correttezza, cortesia e collaborazione.

Lo stile di comportamento nei confronti dei clienti e dei fornitori è improntato alla disponibilità, al rispetto e alla cortesia, nell'ottica di un rapporto collaborativo e di elevata professionalità.

La JCOPLASTIC SPA persegue la propria missione attraverso l'offerta di servizi di qualità, a condizioni competitive e nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della leale concorrenza.

È fatto obbligo ai dipendenti e collaboratori della JCOPLASTIC SPA di:

- a coltivare il dialogo e l'ascolto, considerandoli imprescindibili leve di crescita e di miglioramento della relazione con i propri clienti, al fine di consolidare il rapporto nel lungo periodo;
- fornire, con efficienza, cortesia e tempestività, nei limiti delle previsioni contrattuali, servizi di alta qualità, che soddisfino le ragionevoli aspettative e necessità del cliente;
- fornire, ove necessario e nei modi e nelle forme previste dalle politiche aziendali, accurate ed esaurienti informazioni circa i prodotti della Società, in modo che il cliente possa assumere decisioni consapevoli;
- attenersi a verità nelle comunicazioni pubblicitarie o di altro genere ed ai propri valori di riferimento anche nelle aree del rapporto che non sono state formalizzate, nella consapevolezza che in cooperazione con il cliente si trasmette il valore dell'etica al consumatore.

### **8.1 Rapporti con i Clienti**

L'attenzione al Cliente è perseguita dalla JCOPLASTIC SPA con competenza, professionalità, cortesia, trasparenza, correttezza ed imparzialità, nella consapevolezza che è fondamentale garantire la soddisfazione delle aspettative e consolidare la fiducia nell'organizzazione.

La JCOPLASTIC SPA, inoltre, adotta strumenti di monitoraggio e valutazione della soddisfazione dei clienti elaborando, con cadenza annuale, dati e informazioni sulla qualità percepita, che costituiscono la base per intraprendere le azioni di miglioramento.

La JCOPLASTIC SPA garantisce che le consegne vengano effettuate in base alle condizioni definite nei capitolati di fornitura, nelle norme ISO adottate e nelle norme relative ai sistemi di controllo, al fine di assicurare al consumatore le migliori condizioni di qualità e sicurezza dei prodotti.

La JCOPLASTIC SPA, infatti, s'impegna a rispettare il diritto dei consumatori a non ricevere prodotti dannosi per la loro salute e a disporre di informazioni complete sui prodotti offerti.

A tal fine, la JCOPLASTIC SPA adotta e attua costantemente un sistema di gestione integrata che permette il monitoraggio e il controllo sia delle materie prime che del processo produttivo e distributivo del prodotto finito, garantendone qualità, sicurezza e salubrità, secondo le norme vigenti e gli standard internazionali adottati volontariamente dalla Società.

La JCOPLASTIC SPA si impegna a dare sempre riscontro ai suggerimenti e ai reclami da parte dei clienti e delle associazioni a loro tutela avvalendosi di sistemi di comunicazione idonei e tempestivi (per esempio mediante posta elettronica).

## **8.2 Rapporti con i Fornitori - Scelta del Fornitore**

La JCOPLASTIC SPA si impegna a ricercare nei fornitori professionalità, correttezza e condivisione dei principi e dei valori aziendali, al fine di instaurare un rapporto fondato sulla cooperazione, sulla fiducia e sul confronto. Tali aspetti costituiscono, infatti, il presupposto necessario per migliorare e rafforzare le relazioni dell'organizzazione con i fornitori ma anche per assicurare costantemente il soddisfacimento delle esigenze di clienti e consumatori rispetto alle loro legittime aspettative, in termini di qualità, costo e tempi di consegna.

Il rapporto corretto e trasparente con i clienti e fornitori rappresenta un aspetto rilevante del successo della Società.

Nei rapporti di approvvigionamento e, in genere, di fornitura di beni e/o servizi è obbligatorio osservare le procedure interne per la selezione e qualificazione dei fornitori, basate su criteri di valutazione trasparenti, oggettivi e documentati.

La selezione dei fornitori e la determinazione delle condizioni di acquisto, avvengono sulla base di parametri obiettivi quali, la qualità, la convenienza, il prezzo, la capacità e l'efficienza.

Per la JCOPLASTIC SPA sono, quindi, requisiti di riferimento:

- ✓ la professionalità dell'interlocutore;
- ✓ la disponibilità, opportunamente documentata, di mezzi, anche finanziari, strutture organizzate, capacità e risorse progettuali, know-how, età;
- ✓ l'esistenza ed effettiva attuazione di sistemi di qualità, sicurezza e ambiente.

In fase di stipula del contratto, JCOPLASTIC SPA informa in modo esauriente il fornitore sulle modalità e sui tempi di pagamento, sugli altri aspetti della relazione di maggior rilievo per il fornitore e utilizza una informazione completa, chiara e comprensibile, evitando clausole che non rendano possibile una univoca interpretazione.

Nei rapporti di appalto, di approvvigionamento e, in genere, di fornitura di beni e servizi la JCOPLASTIC SPA

- ✓ adotta, nella selezione del fornitore, i criteri di valutazione previsti dalle procedure esistenti, in modo oggettivo e trasparente;
- ✓ non preclude ad alcuno, in possesso dei requisiti richiesti, la possibilità di competere alla stipula di contratti, adottando nella scelta dei candidati criteri oggettivi e documentabili;
- ✓ assicura ad ogni competizione tra fornitori una concorrenza sufficiente: eventuali deroghe devono essere autorizzate e documentate;

- ✓ osserva le condizioni contrattualmente previste;
- ✓ mantiene un dialogo franco e aperto con i fornitori, in linea con le buone consuetudini commerciali.

La JCOPLASTIC SPA si impegna ad inviare una mail ai fornitori assicurandosi di ricevere la conferma di aver preso conoscenza del Codice nonché di osservare e richiedere l'osservanza delle condizioni contrattualmente previste.

Nella prospettiva di conformare l'attività di approvvigionamento ai principi etici adottati, la JCOPLASTIC SPA ha stabilito di coinvolgere tutti i fornitori attraverso l'invio di un questionario per raccogliere dati sulla gestione aziendale della responsabilità sociale e dei principi etico ambientali.

Il personale aziendale coinvolto nelle relazioni con i fornitori si impegna a riferire tempestivamente al proprio superiore e al Responsabile del Sistema Etico le possibili violazioni del Codice.

### **8.3 Integrità ed Indipendenza nei rapporti con i Clienti ed i Fornitori**

Nei rapporti di affari con i clienti e fornitori sono vietate dazioni, benefici, (sia diretti che indiretti), omaggi, atti di cortesia e di ospitalità, salvo che siano di natura e valore tali da non compromettere l'immagine della Società e da non poter essere interpretati come finalizzati ad ottenere un trattamento di favore che non sia determinato dalle regole di mercato. In ogni caso, eventuali omaggi, atti di cortesia e di ospitalità devono essere comunicati e sottoposti alla decisione del Responsabile superiore.

Il dipendente che riceva doni o trattamenti di favore da clienti o fornitori che travalichino gli ordinari rapporti di cortesia, deve immediatamente avvertirne il superiore il quale ne darà immediata notizia agli specifici organi e/o alla competente funzione aziendale che, dopo le opportune verifiche, prenderà i provvedimenti opportuni.

La stipula di un contratto con un fornitore e la gestione del rapporto con lo stesso si basano su rapporti di estrema chiarezza, evitando, per quanto possibile, eccessi di reciproca dipendenza.

Per garantire la massima trasparenza ed efficienza del processo di acquisto, la JCOPLASTIC SPA predispone:

- ✓ un'adeguata rintracciabilità delle scelte adottate;
- ✓ la conservazione delle informazioni, nonché dei documenti ufficiali di gara e contrattuali per i periodi stabiliti dalle normative vigenti.

### **8.4 Tutela degli aspetti Etico-Ambientali nelle Forniture**

Nella prospettiva di conformare l'attività di approvvigionamento di beni e servizi ai principi etico-ambientali di riferimento, la JCOPLASTIC SPA potrà richiedere, per particolari forniture, requisiti di tipo sociale e/o ambientale (per esempio, la presenza di un sistema di Gestione Ambientale o della certificazione). A tal fine, nei singoli contratti potranno essere predisposte apposite clausole.

La JCOPLASTIC SPA si impegna ad attivare, presso il proprio contesto di riferimento e lungo la filiera di fornitura, strumenti e pratiche di sensibilizzazione alla valutazione degli impatti ambientali, etici e sociali soprattutto nei confronti di quegli operatori la cui attività risulta a più alto rischio.

## **ARTICOLO 9 – PRINCIPI DI CONDOTTA CON LA COLLETTIVITÀ, LE ASSOCIAZIONI E IL TERRITORIO**

La Società intende contribuire al benessere economico e alla crescita delle comunità nelle quali si trovano a operare attraverso la fornitura di beni e l'erogazione di servizi efficienti e tecnologicamente avanzati.

In coerenza con tali obiettivi e con le responsabilità assunte verso i diversi investitori, la Società individua nella ricerca e nell'innovazione una condizione prioritaria di crescita e successo.

Compatibilmente con la propria natura di soggetti privati e le connesse esigenze di una gestione economicamente efficiente, nelle scelte effettuate la Società tiene in considerazione la rilevanza sociale delle forniture di prodotti, rispondendo ai bisogni della collettività anche nelle sue componenti più deboli.

La Società mantiene con le pubbliche Autorità locali, nazionali e sovranazionali relazioni ispirate alla piena e fattiva collaborazione e alla trasparenza, nel rispetto delle reciproche autonomie, degli obiettivi economici e dei valori contenuti in questo Codice.

La Società si impegna a prestare attenzione alla vita delle comunità in cui opera e ad ascoltare le sollecitazioni da esse provenienti. A questo scopo realizza iniziative di consultazione, informazione, ascolto e coinvolgimento.

Ciò vale in modo particolare per le comunità insediate nei pressi dei propri impianti.

### **9.1 Rapporti con Organizzazioni Politiche e Sindacali**

La JCOPLASTIC SPA è aperto al dialogo e al confronto con tutti gli interlocutori diretti e con le associazioni che rappresentano gli interessi dei propri stakeholder, con l'obiettivo di cooperare nel rispetto dei reciproci interessi e prevenire possibili situazioni di conflitto.

La JCOPLASTIC SPA si astiene dal fornire qualsiasi contributo, diretto o indiretto, sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, tranne quelli dovuti in base a specifiche disposizioni di legge.

### **9.2 Rapporti con le Realtà No-Profit**

La JCOPLASTIC SPA considerano con favore e, se del caso, forniscono sostegno ad iniziative sociali e culturali orientate alla promozione della persona ed al miglioramento della qualità e delle sue condizioni di vita.

### **9.3 Rapporti con i Mass Media e diffusione delle Informazioni**

I rapporti con la stampa, i mezzi di comunicazione ed informazione e più in generale, gli interlocutori esterni, devono essere tenuti solo da soggetti espressamente a ciò delegati, in conformità alle procedure adottate dalla Società.

Le comunicazioni verso l'esterno seguono i principi guida della verità, correttezza, trasparenza, prudenza e sono volte a favorire la conoscenza delle politiche aziendali e dei programmi e dei progetti della Società.

I rapporti con i mass media sono improntati sulla base di questo principio e sono riservati esclusivamente alle funzioni e alle responsabilità a ciò delegate dagli organi amministrativi.

I dipendenti/collaboratori non possono fornire informazioni all'esterno, né impegnarsi a fornirle, senza l'autorizzazione delle funzioni competenti.

In nessun modo o forma i dipendenti/collaboratori possono offrire pagamenti, regali o altri vantaggi finalizzati ad influenzare l'attività professionale di funzioni dei mass media, o che possano ragionevolmente essere interpretati come tali.

## **ARTICOLO 10 – PRINCIPI DI CONDOTTA CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E GLI ORGANI DI CONTROLLO**

I rapporti attinenti all'attività della Società intrattenuti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio (che operino per conto della Pubblica Amministrazione, centrale e periferica, o di organi legislativi, delle istituzioni comunitarie, di organizzazioni pubbliche internazionali e di qualsiasi Stato estero), con la magistratura, con le autorità pubbliche di vigilanza e con altre autorità indipendenti, nonché con partners privati concessionari di un pubblico servizio, devono essere intrapresi e gestiti nell'assoluto e rigoroso rispetto delle leggi e delle normative vigenti, dei principi fissati nel Codice etico, in modo da non compromettere l'integrità e la reputazione di entrambe le parti.

A tal fine, l'assunzione di impegni con le Pubbliche Amministrazioni e le Istituzioni Pubbliche è riservata esclusivamente alle funzioni preposte ed autorizzate che le svolgeranno nel dovuto rispetto delle leggi e dei principi del Codice Etico.

La JCOPLASTIC SPA vieta ai propri dipendenti, collaboratori o rappresentanti e, più in generale a tutti coloro che operano per conto della JCOPLASTIC SPA e nel proprio interesse o in proprio nome o anche nell'interesse stesso della JCOPLASTIC SPA di accettare, promettere od offrire, anche indirettamente, denaro, doni, beni, servizi, prestazioni o favori non dovuti (anche in termini di opportunità di impiego) in relazione a rapporti intrattenuti con pubblici ufficiali, incaricati di Pubblico Servizio o i dipendenti, in genere, della Pubblica Amministrazione o di altre Pubbliche Istituzioni, o soggetti privati, per influenzarne le decisioni, in vista di trattamenti più favorevoli o prestazioni indebite o per qualsiasi altra finalità.

Qualsiasi dipendente che riceva direttamente o indirettamente richieste o offerte di denaro o di favori di qualunque tipo (ivi compresi ad es. omaggi o regali di non modico valore, che esulino dalla fattispecie degli sconti commerciali in natura) formulate indebitamente a coloro, o da coloro, che operano per conto della JCOPLASTIC SPA nel contesto dei rapporti con pubblici funzionari, incaricati di pubblico servizio o dipendenti in genere della Pubblica Amministrazione (italiana o di altri paesi esteri) o di altre Pubbliche istituzioni, o con soggetti privati (italiani o esteri), deve immediatamente riferire all'Organismo di Vigilanza e alla funzione interna competente per l'assunzione dei provvedimenti conseguenti.

Ogni rapporto con le istituzioni dello Stato o internazionali è, pertanto, riconducibile esclusivamente a forme di comunicazione volte a esplicitare l'attività della JCOPLASTIC SPA, a rispondere a richieste o ad atti di sindacato ispettivo (interrogazioni, interpellanze), o comunque a rendere nota la posizione della Società su temi rilevanti.

A tal fine, la JCOPLASTIC SPA:

- opera, senza alcun tipo di discriminazione, attraverso i canali di comunicazione a ciò preposti con gli interlocutori Istituzionali a livello nazionale e internazionale, comunitario e territoriale;
- rappresenta i propri interessi e posizioni in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva;
- evita falsificazioni e/o alterazioni dei rendiconti o dei dati documentali al fine di ottenere un indebito vantaggio o qualsiasi altro beneficio per la Società ed evita destinazioni di fondi pubblici a finalità diverse da quelle per cui si sono ottenuti.



La JCOPLASTIC SPA s’impegna ad orientare la propria condotta nei rapporti con le Autorità, le Istituzioni pubbliche, gli Istituti di credito e gli Organismi di certificazione e di controllo ai principi di correttezza e trasparenza, al fine di tutelare non solo il proprio interesse aziendale, ma anche di favorire un ottimale espletamento delle funzioni dei soggetti con cui si relaziona, nel pieno rispetto delle norme vigenti.

Tali rapporti sono riservati esclusivamente alle funzioni e posizioni competenti, nel rispetto dei programmi approvati e delle procedure aziendali. Il management aziendale assegna a ciascuna funzione la responsabilità della veridicità, autenticità ed originalità della documentazione prodotta e delle informazioni rese nello svolgimento dell’attività di propria competenza.

## **ARTICOLO 11 – PRINCIPI DI CONDOTTA CON IL RISPETTO DELL’AMBIENTE E DELLA SICUREZZA**

La JCOPLASTIC SPA credono in una crescita globale sostenibile nel comune interesse di tutti gli investitori, attuali e futuri. Le loro scelte di investimento e di business sono pertanto informate al rispetto dell’ambiente e della salute pubblica.

Fermo il rispetto della specifica normativa applicabile, la Società tiene conto delle problematiche ambientali nella definizione delle proprie scelte, anche adottando - laddove operativamente ed economicamente proponibile - tecnologie e metodi di produzione eco-compatibili, con l’obiettivo di ridurre l’impatto ambientale delle proprie attività.

A tal fine, nella gestione delle attività aziendali la JCOPLASTIC SPA, tra l'altro, tiene conto della salvaguardia ambientale e della efficienza energetica, perseguendo il miglioramento delle condizioni di salute e di sicurezza sul lavoro.

La ricerca e l'innovazione tecnologica sono dedicate in particolare alla promozione di prodotti, attività e processi il più possibile compatibili con l'ambiente e con la sicurezza e la salute degli operatori.

In tale ottica la JCOPLASTIC SPA si impegna a:

- garantire il pieno e sostanziale rispetto delle prescrizioni legislative in materia ambientale;
- definire specifici obiettivi ambientali e programmi di miglioramento, volti alla minimizzazione degli impatti ambientali significativi;
- fornire alle istituzioni tutte le informazioni necessarie a comprendere gli eventuali rischi ambientali legati all’attività dell’impresa;
- perseguire un consumo responsabile delle risorse necessarie per svolgere la propria attività, anche attraverso l’implementazione di un sistema di gestione ambientale e la diffusione di tecnologie eco-efficienti nonché mediante attività di sensibilizzazione, formazione e confronto sulle tematiche ambientali, etiche e sociali presso i dipendenti e gli interlocutori diretti.

I dipendenti/collaboratori, nell'ambito delle proprie mansioni, partecipano al processo di prevenzione dei rischi, di salvaguardia dell'ambiente e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di se stessi, dei colleghi e dei terzi.

In particolare, la JCOPLASTIC SPA, anche attraverso la collaborazione attiva dei suoi dipendenti/collaboratori:

- promuove ed attua ogni ragionevole iniziativa finalizzata a minimizzare i rischi ed a rimuovere le cause che possano mettere a repentaglio la sicurezza e la salute delle persone;

- presta continua attenzione ed impegno al miglioramento della propria performance ambientale, minimizzando l'impatto negativo sull'ambiente e operando un utilizzo consapevole e responsabile delle risorse naturali;
- valuta in anticipo gli impatti ambientali di tutte le nuove attività e processi aziendali;
- collabora con tutti i soggetti, sia interni (es. dipendenti), sia esterni (es. istituzioni), per ottimizzare la gestione dei profili relativi alle tematiche sulla Salute, Sicurezza e Ambiente;
- mantiene elevati standard di sicurezza e tutela dell'ambiente attraverso l'implementazione di adeguati sistemi di gestione e monitoraggio.

## **ARTICOLO 12 – INFORMAZIONE**

La Società è consapevole dell'importanza che un'informazione corretta sulle proprie attività riveste per il mercato, gli investitori e la comunità in genere.

Ferme restando le esigenze di riservatezza richieste dalla conduzione del business, la Società assume pertanto la trasparenza come proprio obiettivo.

La JCOPLASTIC SPA assicura la tenuta delle scritture contabili, la formazione e redazione del bilancio di esercizio, delle relazioni, dei prospetti, delle comunicazioni sociali in genere e di quant'altro richiesto per il suo funzionamento, in conformità alle disposizioni di legge, ai principi e alle norme tecniche vigenti.

La Società vigila a tal fine sull'operato degli amministratori, dei direttori generali, o delle persone sottoposte alla loro vigilanza a qualsiasi titolo coinvolte nelle attività di formazione della contabilità, del bilancio o di altri documenti similari.

La JCOPLASTIC SPA favorisce una corretta e tempestiva informazione a tutti gli organi e alle funzioni interessate in ordine alla formazione del bilancio di esercizio, delle relazioni, dei prospetti, delle comunicazioni sociali in genere e di quant'altro richiesto per il suo funzionamento, in conformità alle disposizioni di legge, ai principi, alle norme tecniche vigenti. Determina altresì la corretta collaborazione tra i predetti organi e le funzioni aziendali e favorisce i previsti controlli da parte degli organi e delle funzioni competenti.

Ogni operazione e transazione viene correttamente registrata, autorizzata e ne viene conservata traccia in modo da consentire l'agevole registrazione contabile, l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità e la ricostruzione accurata dell'operazione, anche per ridurre la probabilità di errori interpretativi.

I dipendenti della JCOPLASTIC SPA che - a qualsiasi titolo - concorrono alla comunicazione dei dati ai soggetti portatori d'interesse, alla realizzazione della valutazione ed alla redazione dei documenti societari, devono sempre tenere un comportamento corretto, trasparente e collaborativo, nel rispetto delle norme di legge e delle procedure aziendali interne, in tutte le attività finalizzate alla formazione del bilancio e delle altre comunicazioni sociali, al fine di fornire ai terzi una informazione veritiera e corretta sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

In caso di eventuali rilievi da parte dell'organo di controllo, la JCOPLASTIC SPA si attiva prontamente a gestirli ed accogliere tempestivamente i suggerimenti forniti, instaurando un rapporto ispirato ai principi della collaborazione e della fiducia reciproca.

Tali rilievi costituiscono, infatti, opportunità di miglioramento da tenere in considerazione nella definizione di strategie e politiche.

È fatto divieto di rendere, indurre o favorire dichiarazioni mendaci alle Autorità, Istituzioni pubbliche, Istituti di credito e Organismi di certificazione e di controllo.

## **ARTICOLO 13 - RISPETTO DEL CODICE ETICO**

Al rispetto del presente Codice sono tenuti gli organi sociali, il management e i prestatori di lavoro della Società.

La JCOPLASTIC SPA si impegna all'implementazione di apposite procedure, regolamenti o istruzioni volti ad assicurare che i valori qui affermati siano rispecchiati nei comportamenti concreti di ciascuna di esse e di tutti i rispettivi dipendenti e collaboratori, prevedendo - ove del caso - appositi sistemi sanzionatori delle eventuali violazioni.

## **ARTICOLO 14 - SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E MODALITÀ DI ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO**

### **14.1 Sistema di controllo interno**

I meccanismi di attuazione e controllo sono finalizzati all'integrazione delle strategie, delle politiche e delle procedure aziendali con i principi ed i valori etici assunti dall'azienda nei confronti degli stakeholder nonché alla verifica e controllo della conformità delle azioni e dei comportamenti rispetto alle norme etiche.

È politica della JCOPLASTIC SPA diffondere a tutti i livelli una cultura caratterizzata dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli e dall'assunzione di una mentalità orientata all'esercizio del controllo. L'attitudine verso i controlli deve essere positiva per il contributo che questi danno al miglioramento dell'efficienza. Per controlli interni si intendono tutti gli strumenti necessari o utili a indirizzare, gestire e verificare le attività dell'impresa con l'obiettivo di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure, proteggere i beni della Società e la salute/sicurezza delle persone, gestire efficientemente le attività e fornire dati contabili e finanziari accurati e completi. Il sistema di controllo interno nel suo insieme deve ragionevolmente consentire:

- il rispetto delle leggi vigenti, delle procedure e del Codice Etico,
- il rispetto delle strategie e delle politiche aziendali,
- la tutela dei beni della Società, materiali e immateriali,
- l'efficacia e l'efficienza della gestione,
- l'attendibilità delle informazioni finanziarie, contabili e gestionali interne ed esterne,
- l'efficacia delle politiche di responsabilità sociale adottate.

La responsabilità di realizzare un sistema di controllo interno efficace è comune a ogni livello della struttura organizzativa; conseguentemente, tutti i dipendenti e collaboratori, nell'ambito delle funzioni svolte, sono responsabili della definizione e del corretto funzionamento del sistema di controllo.

### **14.2 Controllo sul Codice Etico: l'Organismo di Vigilanza**

Il sistema di attuazione e controllo del Codice Etico della JCOPLASTIC SPA prevede l'individuazione di un **Social Performance Team** (SPT) e di un **Ethics Officer** (RSE).

Il **Social Performance Team** garantisce l'effettivo rispetto del Codice nell'organizzazione e l'applicazione del sistema di controllo. All'Organismo di Controllo sul Codice Etico competono, tra l'altro, i seguenti compiti in merito all'attuazione del Codice Etico:

- monitorare l'applicazione del Codice Etico da parte dei soggetti interessati, attraverso l'applicazione di specifici programmi di formazione/informazione, accogliendo eventuali segnalazioni fornite da tutti i soggetti interni ed esterni;
- relazionare periodicamente al Consiglio di Amministrazione sui risultati dell'attività svolta, segnalando eventuali violazioni del Codice di significativa rilevanza;
- esprimere pareri in merito alla revisione delle più rilevanti politiche e procedure, allo scopo di garantirne la coerenza con il Codice Etico;
- supervisionare le attività di formazione e diffusione del Codice;
- proporre al Senior Management le modifiche e gli aggiornamenti del Codice Etico;
- valutare il rapporto interno di ethical auditing;
- esprimere pareri in merito a segnalazioni ricevute dall'Ethics Officer (RSE) oppure dall'attività di Ethical Auditing o ancora direttamente dai collaboratori e dagli altri stakeholder in materia di presunte violazioni del Codice Etico e tutelare i segnalanti da eventuali ritorsioni cui possono andare incontro per aver segnalato comportamenti non corretti.

Il SPT si riunisce semestralmente previa convocazione comunicata per iscritto a ciascun membro, con un preavviso di almeno 5 giorni, a meno di casi urgenti che comportano la convocazione immediata da parte del Presidente, su richiesta del Responsabile Sistema Etico o di ciascun membro, specificandone le ragioni.

Le riunioni sono valide se sono presenti tutti i membri, o loro delegati, prevedendo possibilità di delega per un massimo di 1 seduta l'anno. Nell'ipotesi in cui uno dei casi in discussione coinvolga una delle persone partecipanti, quest'ultima dovrà abbandonare temporaneamente la seduta. Le deliberazioni del Comitato sono assunte a maggioranza dei voti espressi, in forma palese dai presenti.

Tutta la documentazione attinente all'attività del Comitato sarà conservata dal Presidente in modo che ne sia garantita sicurezza e riservatezza.

Gli atti del Comitato verranno periodicamente comunicati al Consiglio di Amministrazione e, annualmente, verrà svolta una specifica seduta del Consiglio in cui verrà effettuata una valutazione generale sulle performance etiche dell'azienda e verranno definite le linee future di attività.

La responsabilità di realizzare un sistema di controllo interno e gestione dei rischi efficace è comune ad ogni livello della struttura organizzativa della JCOPLASTIC SPA; di conseguenza, tutti i membri dell'organizzazione, nell'ambito delle funzioni e responsabilità ricoperte, sono impegnate nel definire e nel partecipare attivamente al corretto funzionamento del sistema di controllo interno e gestione dei rischi.

Il presente Codice ha la validità di tre anni, alla scadenza dei quali sarà sottoposto a verifica e a eventuale revisione a cura del SPT.

La revisione del Codice è approvata dal Senior Management della JCOPLASTIC SPA, su proposta del Presidente, sentito il parere dell'Ethics Officer (RSE).

### **14.3 Comunicazione e formazione**

Il codice etico viene portato a conoscenza degli stakeholder interni ed esterni mediante apposite attività di comunicazione (quali ad esempio, via mail o attraverso la consegna a tutti i collaboratori interni e esterni di una copia cartacea del Codice al momento dell'assunzione o dell'inizio del rapporto di collaborazione o ancora l'inserimento di una nota informativa dell'adozione del Codice in tutti i contratti, etc.).

Allo scopo di assicurare la corretta comprensione del Codice Etico, la funzione della Direzione delle Risorse Umane predispone e realizza, anche in base alle eventuali indicazioni dell'Organismo di Controllo sul Codice, un piano periodico di comunicazione/formazione volto a favorire la conoscenza dei principi e delle norme etiche contenute nel Codice. Le iniziative di formazione possono essere differenziate secondo il ruolo e la responsabilità dei collaboratori.

La JCOPLASTIC SPA prevede un'attività di formazione, volta a creare una condivisione sui contenuti del Codice stesso, fornendo anche strumenti di consapevolezza e di conoscenza dei meccanismi e delle procedure per tradurre i principi etici in comportamenti da tenersi concretamente nell'operatività quotidiana.

In particolare, le iniziative formative saranno realizzate con modalità e contenuti adeguati al ruolo ricoperto in azienda da ciascun collaboratore e sviluppate secondo un percorso volto a completarne la formazione professionale e ad accrescerne lo sviluppo personale.

#### **14.4 Segnalazione dei soggetti interessati**

La Società provvede a stabilire canali di comunicazione attraverso i quali i soggetti interessati potranno rivolgere le proprie segnalazioni in merito al Codice o a sue eventuali violazioni.

In alternativa, tutti i soggetti interessati possono segnalare, per iscritto e in forma non anonima, ogni violazione o sospetto di violazione del Codice Etico all'Organismo di Controllo, che provvede ad un'analisi della segnalazione, ascoltando eventualmente l'autore e il responsabile della presunta violazione.

L'Organismo di Controllo agisce in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi tipo di ritorsione, intesa come atto che possa dar adito anche al solo sospetto di essere una forma di discriminazione o penalizzazione. È inoltre assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge.

Le segnalazioni relative alla violazione della norma SA8000 o al sospetto di violazione del codice etico possono anche essere inviate per iscritto, in forma anonima, ed eventualmente, non anonima con le seguenti modalità:

- ✓ e-mail;
- ✓ lettera all'indirizzo aziendale;
- ✓ compilando il modulo di Reclamo, presso la portineria o semplicemente inserendo le segnalazioni nell'apposita cassetta di posta predisposta in portineria;
- ✓ e-mail dell'ente di accreditamento o di certificazione.

Nel caso in cui il SPT decida di non dare seguito ad un reclamo di ciò sarà data comunicazione nella bacheca di informazione al personale.

Nel caso in cui, invece, il SPT valuti di prendere in carico il reclamo, comunicherà l'esito della presa in carico del reclamo nella apposita bacheca di informazione al personale.

I documenti relativi ai reclami saranno conservati presso la sede dell'organizzazione a cura del SPT.

I componenti del SPT svolgono le indagini, raccolgono le informazioni e valutano la sussistenza del reclamo. Tale giudizio viene comunicato dal SPT nella bacheca delle informazioni assieme agli esiti dei reclami.

#### **14.5 Violazioni del Codice Etico**

In caso di accertata violazione del Codice Etico, l'Organismo di Controllo riporta la segnalazione e gli eventuali suggerimenti ritenuti necessari alla Direzione Aziendale e, nei casi più significativi, al Consiglio di Amministrazione. Nel caso tali violazioni riguardino uno o più membri del Consiglio di Amministrazione, l'Organismo di Controllo riporterà le segnalazioni al Collegio Sindacale.

Le competenti funzioni, attivate dagli organi di cui sopra, definiscono i provvedimenti da adottare secondo le normative in vigore, ne curano l'attuazione e riferiscono l'esito all'organismo preposto alla vigilanza.

#### **14.6 Linee guida del sistema sanzionatorio**

La violazione dei principi fissati nel Codice Etico compromette il rapporto fiduciario tra la Società ed i propri amministratori, dipendenti, consulenti, collaboratori a vario titolo, clienti, fornitori, partners commerciali e finanziari.

Tali violazioni saranno dunque perseguite dalla Società incisivamente, con tempestività ed immediatezza, attraverso i provvedimenti disciplinari previsti dal CCNL, in modo adeguato e proporzionale, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale di tali comportamenti e dall'instaurazione di un procedimento penale nei casi in cui costituiscano reato.

Gli effetti della violazione del Codice Etico devono essere tenuti in seria considerazione da tutti coloro che a qualsiasi titolo intrattengono rapporti con la JCOPLASTIC SPA: a tal fine la Società provvede a diffondere il Codice Etico, i protocolli interni e ad informare sulle sanzioni previste in caso di violazione e sulle modalità e procedure di irrogazione delle stesse.