

OUTOKUMPU S.r.l.

CODICE ETICO

**approvato dal
CdA
del 04/03/2022**

N° 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 Luglio 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

PARTE GENERALE	3
Premessa	3
Definizioni	4
1. PRINCIPI ETICI FONDAMENTALI	5
2. I DESTINATARI DEL CODICE.....	6
Obblighi per i dipendenti.....	6
Obblighi per i responsabili	6
Obblighi dei soggetti terzi	7
Obblighi di Outokumpu	7
3. COME SOLLEVARE DUBBI SULL'INFRAZIONE DI UNA NORMA ETICA.....	8
Dipendenti.....	8
Terzi.....	9
4. VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE	9
Dipendenti.....	9
Terzi.....	10
5. PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI	10
Misure per i lavoratori dipendenti e/o assimilabili a dipendenti.....	10
Misure nei confronti degli Amministratori	10
Misure nei confronti di consulenti, agenti, fornitori, clienti ecc.....	11
PARTE SPECIALE	12
1. Reati contro la Pubblica Amministrazione	12
1.1 Pagamenti illeciti	12
1.2 Comportamenti illeciti diversi dai pagamenti.....	13
2. Reati societari	14
2.1 Mancata osservazione di principi di correttezza, trasparenza e veridicità nella gestione aziendale	14
2.2 Illeciti in materia di Controlli	15
2.3 omessa comunicazione del conflitto d'interesse	16
2.4 illecita influenza sull'assemblea	16
2.5 Salvaguardia del capitale sociale.....	16
2.6 Illeciti di borsa e finanziari.....	17
2.7 Salvaguardia dei diritti dei creditori sociali	18
2.8 Corruzione tra privati	18
3. Reati contro la fede pubblica - Divieto di falsificazione ed illecito utilizzo di banconote, carte di pubblico credito, valori di bollo	19
4. Delitti contro la persona	19
5. Reato di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	20
6. Reati con finalità di terrorismo.....	20
7. Reati informatici	20
8. Reati transnazionali	21
9. Reati in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro e Politica del Sistema di Gestione Integrato	22
10. Reati in materia ambientale e Politica del Sistema di Gestione Integrato	22
11. Delitti contro l'industria ed il commercio.....	23
12. Reati di ostacolo alla Giustizia.....	24
13. Reati di criminalità organizzata / riciclaggio, ricettazione, autoriciclaggio.....	25
14. Reati tributari.....	25
15. Reati di razzismo e xenofobia.....	26
16. Reati di contrabbando	27
NOTE FINALI.....	27

PARTE GENERALE

Premessa

A seguito dell'entrata in vigore in Italia del Decreto legislativo n. 231 del 2001 (e sue successive integrazioni) che ha introdotto nel nostro ordinamento la responsabilità amministrativa delle persone giuridiche nei casi di commissione dei reati individuati dalla stessa legge, Outokumpu ha predisposto un "Modello di Organizzazione e di Gestione" idoneo a prevenire la commissione di tali reati.

Il presente Codice Etico è parte integrante di tale Modello e si ispira alle regole generali in esso previste ed ai principi etici fondamentali enunciati nel Codice di Condotta del Gruppo Outokumpu in vigore, che rappresenta lo strumento studiato a livello di Gruppo al fine di garantire che tutti i dipendenti ed i partners di Outokumpu nel mondo si adeguino agli standard etici aziendali.

L'osservanza del presente Codice Etico riveste fondamentale importanza nell'ottica di consentire il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione di Outokumpu nonché per scongiurare qualsivoglia coinvolgimento della Società stessa nelle conseguenze penali derivanti da condotte che configurino fattispecie di reato poste in essere da propri dipendenti e/o da soggetti terzi coinvolti nelle attività di Outokumpu, quali consulenti, agenti, partner, fornitori, clienti ecc.

È stato altresì istituito l'Organismo di Vigilanza a cui è affidato il compito di vigilare sul funzionamento del Modello e quindi del Codice Etico ed esaminare l'adeguatezza degli stessi.

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, anche sulla scorta delle indicazioni e/o suggerimenti dell'OdV, un piano periodico di formazione volto a favorire la conoscenza dei principi e delle norme etiche.

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 devono essere svolte, nell'osservanza della legge, con onestà, integrità, buona fede, 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.

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.

1. PRINCIPI ETICI FONDAMENTALI

I principi etici fondamentali, che Outokumpu pone alla base del Codice e ai quali si uniforma, derivano dal Codice di Condotta del Gruppo e sono:

- **Ambiente di lavoro sano e sicuro**

Un ambiente di lavoro sicuro, sano e positivo è importante per tutti i dipendenti, e apporta benefici anche a familiari, amici e colleghi. In Outokumpu la sicurezza ha la priorità su ogni altra attività e ciascuno di noi è responsabile non solo della sua sicurezza personale e del suo benessere sul luogo di lavoro, ma anche di quelli dei colleghi e di altri stakeholder.

- **Futuro sostenibile**

Outokumpu si propone di salvaguardare le condizioni essenziali per la vita e la natura con la sua biodiversità, anche a beneficio delle generazioni future. 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 tiene in considerazione gli aspetti ambientali, come l'impatto climatico, per prendere le decisioni relative al business, 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.

- **Diritti umani e dignità**

Outokumpu rispetta pienamente i diritti umani riconosciuti a livello internazionale, promuove la diversità e condanna ogni forma di discriminazione e intolleranza. Tutti devono essere trattati in modo equo, giusto e con dignità, indipendentemente da caratteristiche quali etnia, nazionalità, religione, opinioni politiche, genere, orientamento sessuale, disabilità o età. Outokumpu rispetta gli accordi internazionali sul lavoro, e condanna tutte le forme di lavoro forzato o minorile. In Outokumpu vige la libertà di associazione.

- **Buona cittadinanza d'impresa**

Outokumpu riconosce la propria responsabilità aziendale nei confronti dei paesi e delle comunità in cui opera e verso il mondo intero. Da buon cittadino d'impresa, Outokumpu partecipa alla vita delle proprie comunità, contribuendo al loro benessere economico grazie alle proprie operazioni commerciali. Outokumpu rispetta le leggi e le regolamentazioni in vigore nei paesi in cui opera, nonché gli accordi e gli impegni presi. L'azienda condanna ogni forma di corruzione e rispetta rigorosamente le leggi sulla concorrenza e le regolamentazioni in vigore in materia di sanzioni.

2. I DESTINATARI DEL CODICE

Outokumpu uniforma la propria condotta al pieno rispetto della normativa vigente, sia essa di origine nazionale che di matrice sovranazionale, e delle norme etiche racchiuse nel presente codice, le quali trovano applicazione sia da parte dei dipendenti sia da parte dei soggetti terzi.

Obblighi per i dipendenti

Tutti i dipendenti sono tenuti:

- a rispettare le leggi e regolamenti vigenti;
- a conoscere, rispettare ed applicare le norme contenute nel Codice e le procedure che regolano l'attività svolta nell'ambito della propria funzione;
- a chiedere chiarimenti al proprio responsabile o all'Organismo di Vigilanza (se il Responsabile non è in grado di rispondere) in caso insorgessero dubbi sulle Norme Etiche, nello svolgimento delle proprie attività;
- ad essere tempestivi nel riferire qualsiasi fondato sospetto circa possibili violazioni di una norma del Codice, o in merito ad eventuali richieste che appaiano contrarie a dette norme, secondo la procedura in seguito indicata nel presente Codice;
- a denunciare qualsiasi richiesta di violare le norme etiche;
- a collaborare alle indagini interne condotte da Outokumpu su questioni disciplinate dalle norme etiche;
- a selezionare come consulenti, agenti, fornitori ecc. solo soggetti, persone fisiche e/o giuridiche qualificate, con buona reputazione e che si impegnino ad osservare il presente Codice;
- ad includere 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 dettate dal presente Codice.

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 azione in modo 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 che i dipendenti stessi volessero fornire al fine di migliorarne i contenuti, sul presupposto indefettibile che il Codice e le procedure interne rappresentano strumenti di natura dinamica, suscettibili di perfezionabilità;
- ad adoperarsi affinché i dipendenti comprendano che il rispetto delle norme del 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 e le procedure interne, cosicché i dipendenti stessi comprendano che Outokumpu considera il rispetto delle norme etiche e delle procedure interne alla stregua del rendimento sul lavoro;
- a selezionare con particolare cura dipendenti e collaboratori esterni per impedire che vengano assegnati incarichi a persone che non assicurino il pieno affidamento circa il proprio incondizionato impegno ad osservare le norme 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 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.

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) trasmissione cartacea mediante 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 informativa per la divulgazione ai soggetti terzi.

3. COME SOLLEVARE DUBBI SULL'INFRAZIONE DI UNA NORMA ETICA

Tutti i dipendenti ed i soggetti terzi di Outokumpu sono tenuti non solo a segnalare la violazione di una norma etica o della legge in genere, ma anche ciò che nella valutazione di ciascuno ragionevolmente appaia tale.

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. In casi estremamente gravi potranno essere anche considerate dall'Organismo di Vigilanza segnalazioni anonime.

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 due:

- **il primo consiste nel riferire al proprio diretto superiore, che si attiverà per le verifiche di sua competenza riportando all'Organismo di Vigilanza l'esito delle stesse;**
- **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 nel riferire direttamente all'Organismo di Vigilanza.**

I recapiti per contattare l'Organismo di Vigilanza sono:

- indirizzi di posta elettronica: dl.odv@outokumpu.com
- indirizzi di posta cartacea: Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. – Piazza Piccapietra 9 – 16121 Genova (GE) oppure Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. c/o Avv. Andrea Rivellini, Via Ceccardi 4/19, 16121 Genova oppure Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. c/o Avv. Alessandra Maniglio, Largo San Giuseppe 3/23b, 16121 Genova oppure Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. c/o Avv. Simone Gramatica, Via Ceccardi 4/15, 16121 Genova.

Oltre a questi strumenti, ricordiamo che come enunciato dal Codice di Condotta di Gruppo, per segnalare un comportamento non corretto, si può contattare o l'ufficio Internal Audit, Compliance del Gruppo o l'ufficio Risorse Umane del Gruppo o utilizzare il canale SpeakUp sul sito web di Outokumpu.

Terzi

Ciascun terzo il quale abbia notizia di violazioni di norme etiche del presente Codice è tenuto a curarne tempestiva comunicazione all'Organismo di Vigilanza utilizzando i seguenti canali alternativi:

- o indirizzi di posta elettronica: dl.odv@outokumpu.com
- o indirizzi di posta cartacea: Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. – Piazza Piccapietra 9 – 16121 Genova (GE) oppure Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. c/o Avv. Andrea Rivellini, Via Ceccardi 4/19, 16121 Genova oppure Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. c/o Avv. Alessandra Maniglio, Largo San Giuseppe 3/23b, 16121 Genova oppure Organismo di Vigilanza - Outokumpu S.r.l. c/o Avv. Simone Gramatica, Via Ceccardi 4/15, 16121 Genova.

Oltre a questi strumenti, ricordiamo che come enunciato dal Codice di Condotta di Gruppo, per segnalare un comportamento non corretto, si può utilizzare il canale SpeakUp sul sito web di Outokumpu.

4. 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.

La violazione delle norme etiche e/o delle procedure interne costituisce **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.

La violazione di una norma e/o di una procedura, può inoltre costituire **illecito penale**.

La violazione di una norma del Codice può infatti comportare la commissione di un illecito, a cui fa seguito l'irrogazione di possibili sanzioni di natura penale (multe o pene detentive) e/o civile (risarcimento danni) che possono colpire il dipendente e la società stessa.

Alla luce di quanto sopra, qualunque dipendente che violi lo spirito e/o la lettera delle norme etiche e/o delle procedure disciplinanti le attività di Outokumpu è, quindi, soggetto ad una valutazione disciplinare effettuata dal datore di lavoro, nel rispetto del contratto collettivo e/o del codice civile e informata ai seguenti principi:

1. Principio della tipicità delle violazioni e delle sanzioni.

Il provvedimento disciplinare irrogato è previsto dalla contrattazione collettiva e/o dal codice civile.

2. Principio della 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 quali ad esempio richiamo verbale, ammonizione scritta, sospensione e licenziamento, senza attendere il termine del procedimento penale, a carico del dipendente, come anche a prescindere dall'apertura di un processo penale.

A titolo esemplificativo, ma non esaustivo, si elencano, qui di seguito, alcuni comportamenti passibili di

misure disciplinari:

- azioni che violano le norme etiche;
- azioni che violano le procedure;
- richiesta ad altri di violare una norma etica;
- mancata denuncia di effettive o sospette violazioni di una norma etica e/o di una procedura;
- ritorsioni contro un dipendente o un terzo che abbia sollevato dubbi circa questioni relative all'infrazione di una norma etica e/o di una procedura.

Terzi

L'osservanza delle norme del presente Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei terzi nei confronti di Outokumpu. In difetto, quale sistema sanzionatorio del terzo inadempiente a tale obbligo, Outokumpu farà valere la clausola risolutiva espressa che verrà inserita nei contratti stipulati con i terzi stessi.

5. PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI

I comportamenti difformi alle norme etiche di cui al presente codice, alle procedure e ai regolamenti aziendali, alle deleghe e a quant'altro previsto dal modello organizzativo, saranno sanzionati, a seconda della loro gravità o della loro recidività, con i provvedimenti di seguito elencati per le diverse categorie di soggetti.

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'esito di un eventuale procedimento penale, essendo l'accertamento disciplinare e quello penale considerati per legge autonomi ed indipendenti.

Misure per i lavoratori dipendenti e/o assimilabili a dipendenti

Accertata la violazione da parte dei dipendenti, saranno adottati tutti i provvedimenti disciplinari utilizzabili nei confronti di detta categoria di lavoratori, 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 potrà adottare come azione correttiva l'offerta di ore di formazione aggiuntive ad hoc per correggere la mancanza rilevata.

Misure nei confronti degli Amministratori

Qualora l'OdV verificasse un comportamento sanzionabile:

- da parte di un membro del Consiglio d'Amministrazione, ne informerà prontamente il gli altri membri del CdA, i quali dovranno invitare il CdA a riunirsi senza ritardo. Il CdA è quindi incaricato di procedere alle necessarie deliberazioni, con astensione del soggetto coinvolto, che dispongano gli accertamenti ritenuti necessari ed opportuni e che assumano i provvedimenti relativi, ivi inclusa la revoca, in via cautelare, dei poteri delegati nonché la convocazione dell'assemblea dei Soci per disporre l'eventuale sostituzione dell'amministratore coinvolto.
- da parte dell'intero CDA, informerà il socio unico, il quale dovrà procedere alle necessarie deliberazioni che dispongano gli accertamenti ritenuti necessari ed opportuni e che assumano i provvedimenti relativi, ivi inclusa la revoca, in via cautelare, dei poteri delegati.

Misure nei confronti di consulenti, agenti, fornitori, clienti ecc

Qualora si riscontrassero condotte contrastanti con le presenti norme etiche poste in essere da consulenti, agenti, fornitori, clienti ecc, gli stessi saranno destinatari di censure scritte e/o, nei casi di maggiore gravità e sulla base delle disposizioni di legge applicabili, di atti di recesso per giusta causa, di risoluzione di diritto dei rapporti contrattuali, con ogni eventuale conseguenza anche sotto il profilo risarcitorio.

PARTE SPECIALE

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.

1. Reati contro la Pubblica Amministrazione

1.1 Pagamenti illeciti

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.

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

- 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,
- corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle comunità europee e di funzionari delle comunità europee e di stati esteri.

Outokumpu esige che i propri dipendenti tengano comportamenti corretti nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, indipendentemente dalla competitività del mercato e dall'importanza dell'affare trattato.

Sono proibiti i pagamenti illeciti nei rapporti con la Pubblica Amministrazione.

Tutti 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.

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.

In particolare, sono espressamente vietati i seguenti comportamenti:

- 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.

La presente norma si applica anche nei confronti dei terzi (consulenti, rappresentanti, intermediari, agenti ecc.), che rappresentino Outokumpu nei rapporti con la Pubblica Amministrazione.

A tal proposito Outokumpu vieta che vengano nominati quali propri rappresentanti soggetti che:

- abbiano fama di corruttori;
- siano stati accusati di condotta illecita negli affari;
- 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.

1.2 Comportamenti illeciti diversi dai pagamenti

Per comportamenti illeciti diversi dai pagamenti si intende a titolo esemplificativo:

- malversazione ai danni dello Stato,
- indebita percezione di erogazioni ai danni dello Stato,
- truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche,
- truffa aggravata,
- frode informatica.

Nei confronti della Pubblica Amministrazione e degli organismi internazionali, Outokumpu esige il rispetto di una rigorosa etica di comportamento nonché di leggi e regolamenti vigenti 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).

I rapporti con le Istituzioni Pubbliche volti al presidio degli interessi complessivi di Outokumpu e collegati all'attuazione dei suoi programmi, devono essere esclusivamente improntati al rispetto della presente regola etica e delle norme di legge in genere.

Tutte le informazioni richieste e/o presentate alle istituzioni pubbliche devono essere veritiere e trasparenti.

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 cose non vere.

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.

Outokumpu è, infatti, interessata al risultato ma anche alla maniera in cui lo stesso viene ottenuto; non tollererà, pertanto, che un dipendente raggiunga un risultato violando la presente norma e/o la legge in

genere.

2. Reati societari

2.1 Mancata osservazione di principi di correttezza, trasparenza e veridicità nella gestione aziendale

Si intende, a titolo esemplificativo:

- false comunicazioni sociali.

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 rappresentati in contabilità, correttamente e tempestivamente.

Ogni operazione contabile deve pertanto essere supportata da idonea documentazione attestante l'attività svolta così da consentire:

- l'agevole registrazione contabile;
- l'individuazione della provenienza e/o della formazione dei documenti;
- 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 sì che la documentazione contabile risponda ai principi sopracitati e sia facilmente rintracciabile nonché ordinata secondo criteri logici.

La legge esige l'applicazione dei principi di trasparenza, correttezza e veridicità dei bilanci e delle comunicazioni sociali; Outokumpu impone l'adozione di detti principi ai 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.

Molteplici sono le voci tradotte nei bilanci e nella nota integrativa che necessitano di stime (cosiddette valutazioni). Soprattutto in questi casi è indispensabile il rispetto dei principi contabili da parte di chiunque sia coinvolto (anche consulenti/terzi) nel processo formativo di dette voci.

Outokumpu esige 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.

Outokumpu si è data altresì quale propria politica etica, la permanente promozione nei confronti di tutti i propri dipendenti, del 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.

Per tutto quanto sopra esposto Outokumpu esige che anche la redazione dei prospetti informativi sia conforme ai principi di correttezza, veridicità, trasparenza dei dati e delle informazioni ivi contenute.

Sono prospetti informativi tutti quei prospetti predisposti ai fini della sollecitazione all'investimento o dell'ammissione ai mercati regolamentati, nonché tutti i documenti da pubblicare richiesti dagli obblighi di legge.

Poiché Outokumpu si è data quale politica etica, di cui esige il pieno rispetto, l'applicazione dei principi di correttezza, trasparenza e veridicità delle informazioni anche da parte dei responsabili della revisione, tutti i documenti dagli stessi prodotti in ragione della propria qualità di revisori contabili ed inerenti la situazione patrimoniale, economica e finanziaria di Outokumpu, dovranno essere conformi a detto principio, a pena di risoluzione del rapporto contrattuale che lega la società di revisione stessa ad Outokumpu.

2.2 Illeciti in materia di Controlli

A titolo esemplificativo, si intende:

- impedito controllo,
- ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza.

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 ciascun dipendente, 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.

Per controlli interni si intendono tutti gli strumenti predisposti da Outokumpu 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.

Per controlli esterni si intendono: i controlli legalmente attribuiti ai soci o ad altri organi sociali o a società di revisione, nonché a tutte le Autorità Pubbliche di vigilanza. In tale caso Outokumpu esige 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.

Gli amministratori, in particolare, non devono inoltre in alcun modo impedire o comunque ostacolare le attività di controllo e di revisione legalmente attribuite ai soci, agli altri organi sociali o alla stessa società di revisione.

A titolo esemplificativo si elencano alcune specifiche prescrizioni dirette a tutti gli amministratori di Outokumpu:

- 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;
- ogni amministratore è tenuto 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 d'interesse

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

In particolare, 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. Detta comunicazione dovrà 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 si è data quale politica etica di cui esige il pieno rispetto da parte di tutti i propri dipendenti la tutela dei diritti delle minoranze, nonché la tutela del diritto all'informazione sull'integrità del proprio patrimonio.

Pertanto, esige che l'assemblea dei soci venga convocata nei termini e con le modalità previste dalla legge. L'assemblea, regolarmente convocata e validamente condotta, è la riunione dei soci con l'intento di manifestare la volontà sociale, sugli argomenti indicati nell'ordine del giorno. È politica di Outokumpu garantire 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

Si intende a titolo esemplificativo:

- indebita restituzione dei conferimenti,
- illegale ripartizione degli utili e delle riserve,
- formazione fittizia del capitale.

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 si è data infatti quale principio etico la tutela dell'integrità del capitale sociale. Pertanto, vieta espressamente a tutti i dipendenti, ed in particolare ai propri amministratori, di acquistare o sottoscrivere azioni o quote sociali emesse dalla società controllante o dalla Capogruppo, fuori dei casi consentiti dalla legge.

Outokumpu sanzionerà disciplinarmente tutte le condotte atte a viziare il processo di formazione del capitale sociale, da chiunque poste in essere, 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.

Outokumpu si è data altresì quale norma etica la tutela dell'integrità degli utili e delle riserve non distribuibili per legge; vieta pertanto 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.

2.6 Illeciti di borsa e finanziari

Si intende a titolo esemplificativo:

- illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante,
- aggio (art. 2637 c.c.).

Outokumpu si è data quale norma etica il rispetto assoluto e incondizionato di tutte le leggi vigenti regolanti le operazioni di borsa e finanziarie.

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, è tenuto a trattarle con la massima riservatezza ed è inibito dal 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.

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.

Outokumpu esige che i propri 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 una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari quotati o non quotati;
- incidere, creando una falsa rappresentazione della realtà, sull'affidamento che il pubblico ripone nella stabilità patrimoniale di banche o di interi gruppi bancari.

2.7 Salvaguardia dei diritti dei creditori sociali

Si intende a titolo esemplificativo:

- operazioni in pregiudizio dei creditori.

Outokumpu vieta espressamente ai propri dipendenti di effettuare qualunque operazione in pregiudizio ai creditori.

Outokumpu persegue infatti, quale principio etico, la tutela dell'interesse dei creditori sociali a non vedere diminuite le garanzie del proprio credito.

Pertanto è fatto divieto 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

Si intende, a titolo esemplificativo, ogni promessa di denaro o di altra utilità volta ad ottenere da parte di un soggetto appartenente ad un'altra società il compimento di atti contrari ai doveri d'ufficio e pregiudizievoli per tale società.

Tutti i dipendenti Outokumpu, a qualsiasi livello, ovunque operanti o dislocati, sono tenuti ad astenersi 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.

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

In particolare, sono espressamente vietati i seguenti comportamenti:

- 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.

Gli atti di cortesia, come omaggi, spese di rappresentanza sono consentiti 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.

La presente norma impegna anche i consulenti, rappresentanti, intermediari, agenti che agiscono in rappresentanza di Outokumpu.

Outokumpu vieta che vengano nominati quali propri rappresentanti soggetti che:

- abbiano fama di corruttori;
- siano stati accusati di condotta illecita negli affari.

3. Reati contro la fede pubblica - Divieto di falsificazione ed illecito utilizzo di banconote, carte di pubblico credito, valori di bollo

Si intende a titolo esemplificativo:

- falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello stato, previo concerto, di monete falsificate,
- alterazione di monete,
- 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.

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

4. Delitti contro la persona

Si intende, a titolo esemplificativo:

- riduzione o mantenimento in schiavitù,
- prostituzione minorile,
- pornografia, detenzione di materiale pornografico, pornografia virtuale
- **intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro.**

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.

Tutti sono chiamati a contribuire per promuovere e mantenere un clima di reciproco rispetto dell'ambiente di lavoro con particolare riguardo alla sensibilità altrui.

E' vietato, poiché comprometterebbe un ambiente di lavoro sicuro e sereno:

a) detenere, consumare, offrire, cedere a qualsivoglia titolo, sostanze stupefacenti e/o psicotrope e /o alcoliche nei luoghi di lavoro.

b) Fumare nei luoghi di lavoro al di fuori delle aree riservate ai fumatori.

c) Introdurre nel luogo di lavoro armi da taglio o da fuoco e/o prodotti esplosivi di qualsiasi tipo. 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 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. Outokumpu non tollera nessuna forma di lavoro forzato, obbligatorio o minorile nelle operazioni dell'azienda o dei suoi partner commerciali. In Outokumpu i dipendenti hanno 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

Si intende, a titolo esemplificativo:

- 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,
- atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi,
- sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione,
- istigazione a commettere uno dei delitti contro la personalità dello Stato.

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.

7. Reati informatici

Si intende, a titolo esemplificativo:

- falsità in registri e notificazioni,
- uso di atto falso,
- soppressione, distruzione o occultamento di atti veri,

- copie autentiche che tengono luogo degli originali mancanti,
- accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico,
- detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici,
- diffusione di apparecchiature dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico,
- intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche,
- danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici,
- danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità.

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.

Il Personal Computer (fisso o mobile) nonché i relativi programmi e/o applicazioni affidati al dipendente sono strumenti di lavoro e, pertanto, da usare esclusivamente per lo svolgimento delle proprie mansioni ed attività lavorative.

Per tale ragione, si deve prontamente segnalare all'azienda il furto, danneggiamento o smarrimento del computer ovvero di ogni altro strumento ad esso correlato e/o assimilabile.

E' 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 proprio PC.

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 lavorative.

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 l'associazione a delinquere (art. 416 c.p.), l'associazione a delinquere di tipo mafioso (art. 416 *bis* c.p.) e l'intralcio alla giustizia, nella forma di non rendere dichiarazioni o a 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

Si intende, a titolo esemplificativo:

- omicidio colposo,
- lesioni personali colpose.

Outokumpu tradizionalmente conta nel novero del proprio patrimonio di valori etici la tutela del lavoratore e della 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.

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 in materia di salute e sicurezza sul lavoro.

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

Si intende, a titolo esemplificativo:

- Attività di gestione di rifiuti non autorizzata,
- Reati in materia di emissioni in atmosfera,
- Reati in materia di scarichi idrici,
- Delitto di inquinamento ambientale.

Outokumpu si è data, quale proprio valore etico, la tutela dell'ambiente ed è, al riguardo, costantemente impegnata 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.

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. Le procedure e le istruzioni operative del Sistema di Gestione Integrato sono pertanto documenti attuativi del Modello e contribuiscono alla prevenzione dei reati nel contesto aziendale.

La Politica 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. Costituisce, inoltre, impegno dell'azienda la promozione, nelle sedi appropriate, dello 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.

L'azienda si impegna a gestire le proprie attività nel pieno rispetto della legislazione vigente in materia di tutela ambientale.

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 e comunque violazioni degli standard tecnici e normativi applicabili. A tal fine Outokumpu si impegna a formare il personale coinvolto in attività che possano direttamente o indirettamente interessare l'ambiente e ad adottare strumenti organizzativi che consentano l'aggiornamento normativo costante ed il *knowledge management* in questo settore. Si impegna inoltre ad adottare strumenti di qualificazione e controllo dei fornitori che prestano servizi di rilevanza ambientale, in particolare per quanto concerne i servizi di gestione dei rifiuti ed i servizi di laboratorio.

La violazione delle prescrizioni del "Modello di Organizzazione e Gestione", del Sistema di controllo interno, del Sistema di Gestione Integrato e di quelle ulteriori impartite in applicazione di essi verrà punita con le sanzioni disciplinari stabilite dalla Parte Generale del Modello, dal presente Codice Etico e dal CCNL. Qualora essa sia addebitabile a collaboratori esterni, fornitori e partners a qualunque titolo di Outokumpu, la sanzione sarà rappresentata dalla risoluzione immediata del contratto o della collaborazione e comunque dal mancato rinnovo del rapporto.

11. Delitti contro l'industria ed il commercio

Si intende, a titolo esemplificativo:

- turbata libertà dell'industria o del commercio,
- illecita concorrenza con minaccia e violenza,
- frodi contro le industrie nazionali,
- frode nell'esercizio del commercio,
- vendita di prodotti industriali con segni mendaci,
- fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale.

La conduzione degli affari di Outokumpu deve essere svolta in trasparenza, onestà, correttezza, nel

pieno rispetto delle regole poste a tutela della buona fede, senza distinzione di importanza dell'affare. Il rispetto delle regole che presidiano il regolare esercizio del commercio nonché la concorrenza lealmente praticata sono da sempre valori principali nell'ambito del patrimonio etico di Outokumpu che, pertanto, esige dai propri dipendenti l'esclusione di qualunque comportamento volto, in qualsivoglia forma, ad infrangere le citate regole.

Outokumpu inibisce e vieta ai propri dipendenti, tutte quelle condotte volte a turbare l'esercizio regolare dell'industria e del commercio e/o a immettere in commercio su qualunque mercato nazionale ed estero, prodotti industriali con nomi, marchi, segni distintivi, contraffatti o alterati.

E' altresì considerata di grande valore per Outokumpu la tutela del 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.

Non vi è infatti successo d'impresa che non si fondi 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:

- il dovere di fornire prodotti di qualità che soddisfino le aspettative dei clienti;
- 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.

Outokumpu esige altresì dai propri dipendenti, ovunque operanti o dislocati, il rispetto delle norme poste dal legislatore a tutela del diritto d'autore.

E' quindi vietato, 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.

A tutti i dipendenti, e a maggior ragione a quelli operanti nell'ambito dei sistemi informativi, è altresì richiesto espressamente di evitare qualsivoglia comportamento volto a diffondere, in spregio alle regole sul diritto d'autore anche solo in parte opere autoriali.

A titolo esemplificativo, sono vietati tutti quei comportamenti volti a:

- duplicare abusivamente i programmi per elaboratore, predisporre mezzi volti a rimuovere eludere dispositivi di protezione di programmi per elaboratori;
- riprodurre abusivamente un banca dati, anche al fine di cederla a qualsivoglia titolo;
- riprodurre / diffondere opere autoriali anche solo in parte, in violazione alle norme sul diritto d'autore, es. articoli e /o opere letterarie.

12. Reati di ostacolo alla Giustizia

Si intende a titolo esemplificativo:

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

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.

13. Reati di criminalità organizzata / riciclaggio, ricettazione, autoriciclaggio

Si intende a titolo esemplificativo:

- associazione per delinquere,
- associazione di tipo mafioso,
- sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione,
- riciclaggio,
- ricettazione,
- impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita,
- 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.

Al fine di garantire la massima trasparenza nella gestione economica e finanziaria dell'azienda, Outokumpu vieta di porre in essere condotte di sostituzione o di trasferimento di denaro, beni o altre utilità provenienti da attività illecite, ovvero di compiere in relazione ad essi altre operazioni, in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza.

La Società non acquista beni che, in ragione delle condizioni di offerta, diano motivo di dubitare della liceità della loro provenienza e non intrattiene rapporti economici con soggetti che diano fondato motivo di ritenere che pongano in essere attività illecite.

Outokumpu condanna e inibisce qualsivoglia tipo di comportamento che possa rivelarsi di intralcio alla giustizia.

Non è pertanto consentito procedere ad operazioni finanziarie, societarie, creditizie, in violazione delle norme di legge e delle procedure aziendali che le disciplinano.

14. Reati tributari

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

- dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti,
- emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti,
- occultamento o distruzione di documenti contabili,
- sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte.
- dichiarazione infedele,
- omessa dichiarazione
- indebita compensazione.

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. E' fatto espresso obbligo a carico di tutti i soggetti coinvolti di assicurare il regolare funzionamento dei flussi finanziari e della contabilità, garantire la trasparenza e la correttezza dei documenti contabili e dei relativi flussi finanziari.

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.

In particolare, 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.

15. Reati di razzismo e xenofobia

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

Outokumpu promuove la diversità della propria forza lavoro e si aspetta che tutti i dipendenti sostengano questo impegno costante. Outokumpu non tollera 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. Outokumpu promuove pari opportunità e diversità e garantisce che i dipendenti ricevano la stessa retribuzione per lavori di pari valore.

Le decisioni relative alle assunzioni sono basate solo su motivi di lavoro e sono prese nel rispetto delle leggi e delle regolamentazioni in vigore in materia di occupazione.

Non è tollerato nessun tipo di discriminazione, molestia sessuale, comportamento ingiurioso o offensivo, né altri tipi di molestie o abusi verbali. Questo include tutte le modalità di tali comportamenti, siano essi fisici, verbali o scritti, in qualsiasi forma e attraverso qualsiasi canale.

Sono vietate la diffusione e l'utilizzo - attraverso gli strumenti di comunicazione locale e/o riconducibili al Gruppo (es. social network, social media, blog aziendali, volantini o altri strumenti di comunicazione cartacea interna, etc.), di espressioni che potrebbero incitare alla discriminazione o alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi nonché, più in generale, essere intesi come propaganda razzista e xenofoba.

16. Reati di contrabbando

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

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

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.

Outokumpu si impegna a garantire l'emissione di documentazione contabile o fiscale coerente con le operazioni di importazione/esportazione dalla stessa effettivamente svolte.

È pertanto fatto divieto di introdurre, trasportare, detenere o scambiare merci in violazione di prescrizioni, divieti e limitazioni vigenti in materia.

Nello specifico è vietato:

- 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 artificiali ovvero utilizzare altri mezzi fraudolenti.

NOTE FINALI

Nessun dipendente/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.