DOCUMENTO DI POLITICA DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

1. PREMESSA

L'Organo direttivo, unitamente all'alta Direzione e ai responsabili delle aree di OROPAN S.P.A. sono consapevoli delle proprie responsabilità nei confronti degli stakeholder, ovvero i cosiddetti "portatori di interesse".

In tale presupposto, l'azienda adotta il presente documento: "Politica della Prevenzione della Corruzione" e/o "Impegno Etico", nel convincimento che gli obiettivi di crescita, sviluppo e tutela dei portatori di interesse debbano e possano coniugarsi con il perseguimento dei più alti standard etici, nel rispetto dei valori alla base del vivere sociale e con una buona governance attuata secondo regole chiare e condivise.

Il presente documento è redatto in piena conformità con i requisiti della norma ISO 37001:2025.

2. CONCETTI GENERALI

OROPAN S.P.A. conferma il suo impegno nella lotta alla corruzione mediante il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione (SGPC) conforme alla norma ISO 37001:2025. Il contrasto al fenomeno corruttivo copre tanto le ipotesi normativamente definite quanto la connotazione di mala gestio amministrativa; la Società ripudia e contrasta tutti i fenomeni corruttivi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, le società terze e ogni altra controparte.
È fatto divieto ai destinatari di dare, promettere, offrire o ricevere – direttamente, indirettamente o tramite interposta persona – denaro, doni, compensi o qualsiasi altra utilità atta a influenzare l'esercizio di funzioni pubbliche o private, in violazione dei doveri di ufficio o dei principi di corretta gestione aziendale.

2.1 Obiettivi del Sistema di Gestione

Attraverso il SGPC, l'Organizzazione persegue i seguenti obiettivi:

- garantire la massima diffusione della politica anticorruzione e dell'Impegno Etico presso il personale e i terzi;
- assicurare l'aggiornamento costante del documento in relazione alla sua concreta efficacia e al mutamento delle esigenze organizzative;
- garantire strumenti conoscitivi e di chiarimento circa l'interpretazione e l'attuazione delle norme;
- svolgere verifiche su ogni notizia di violazione e assumere, in caso di accertata violazione, adeguate misure sanzionatorie;
- garantire il soggetto segnalante da possibili ritorsioni (protezione del whistleblower);
- perseguire obiettivi di sostenibilità ambientale e contrasto al Climate Change in linea con i principi ESG.

3. IMPEGNO SUI REQUISITI

In conformità alla norma ISO 37001:2025, OROPAN S.P.A. si impegna a:

- Implementare, conservare e aggiornare una Politica e un Programma Anti-Corruzione;
- Comunicare la Politica e il Programma a tutto il personale, ai partner e ai soci in affari;
- Nominare un Responsabile di Conformità del Sistema Anticorruzione (RAC) con i poteri e l'indipendenza previsti dalla norma ISO 37001:2025.

3.1 Ruolo e Indipendenza del Responsabile di Conformità (RAC)

La norma ISO 37001:2025 rafforza in modo significativo il ruolo e l'indipendenza della funzione di conformità anticorruzione. Il Responsabile di Conformità del Sistema Anticorruzione (RAC) è nominato dall'Alta Direzione ed è investito delle seguenti responsabilità e garanzie:

Responsabilità operative:

- Supervisionare la progettazione, l'attuazione e il mantenimento del SGPC;
- Assicurare, anche mediante audit periodici, la conformità del SGPC ai requisiti della norma ISO 37001:2025;
- Fornire consulenza e guida al personale in merito al SGPC e alle questioni di anticorruzione;
- Relazionare periodicamente l'Alta Direzione sulla prestazione del sistema, sulle criticità rilevate e sulle misure correttive adottate;
- Gestire le segnalazioni di whistleblowing e coordinarsi con le funzioni competenti per le indagini interne;
- Monitorare l'adeguatezza delle procedure per i Business Partner e proporre aggiornamenti alla valutazione del rischio.

Garanzie di indipendenza:

- Il RAC opera in posizione di autonomia funzionale rispetto alle aree operative sottoposte a vigilanza, rispondendo direttamente all'Alta Direzione e, ove previsto, all'Organo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001;
- Il RAC non può ricevere istruzioni gerarchiche da soggetti la cui attività è oggetto di supervisione anticorruzione;
- Il RAC dispone di accesso diretto e tempestivo all'Alta Direzione e, se necessario, all'organo di governo, per segnalare qualsiasi problema o sospetto di corruzione senza filtri intermedi;
- La funzione RAC è adeguatamente finanziata e dotata delle risorse umane e tecniche necessarie per svolgere i propri compiti in modo efficace;
- In caso di esternalizzazione parziale o totale della funzione RAC, l'Alta Direzione assicura che il personale esterno designato detenga le competenze, l'autorità e l'indipendenza equivalenti a quelle richieste per la funzione interna;

- Il RAC non può essere rimosso dall'incarico senza adeguata motivazione e senza preventiva informativa all'organo di governo, a salvaguardia della continuità e dell'autonomia della funzione.

4. GESTIONE DEI BUSINESS PARTNER

Uno degli aspetti più rilevanti della norma ISO 37001:2025 riguarda la gestione del rischio corruzione nell'ambito delle relazioni con i Business Partner, ovvero fornitori, subappaltatori, agenti, distributori, consulenti, joint venture partner e qualsiasi soggetto terzo che agisca per conto o nell'interesse di OROPAN S.P.A..

L'Organizzazione adotta le seguenti misure di controllo sui Business Partner:

- Due Diligence anticorruzione: prima di avviare o rinnovare un rapporto con un Business Partner, viene effettuata una valutazione del rischio corruzione proporzionata alla natura, all'entità e alla complessità del rapporto, includendo verifiche su reputazione, contesto paese, settore di attività e struttura di proprietà;
- Clausole contrattuali anticorruzione: tutti i contratti con Business Partner di livello di rischio medio-alto includono clausole specifiche che impongono il rispetto della politica anticorruzione della Società, la facoltà di audit e il diritto di recesso in caso di violazione;
- Dichiarazioni di conformità: i Business Partner sono tenuti a sottoscrivere apposite dichiarazioni di adesione ai principi anticorruzione compatibili con la norma ISO 37001 o equivalente;
- Monitoraggio periodico: le relazioni con i Business Partner ad alto rischio sono soggette a revisione periodica della valutazione; eventuali red flag emersi nel corso del rapporto sono segnalati al RAC per le valutazioni del caso;
- Comunicazione e formazione: ove opportuno e proporzionato, la Società promuove la sensibilizzazione dei Business Partner in materia anticorruzione, mettendo a disposizione le informazioni necessarie per comprendere le aspettative della Società;
- Incentivo alla certificazione: OROPAN S.P.A. promuove, ove possibile, l'adozione della norma ISO 37001:2025 o di sistemi equivalenti da parte dei principali Business Partner, quale misura di rafforzamento della catena di integrità.

5. SISTEMA DI WHISTLEBLOWING

OROPAN S.P.A. adotta e mantiene un sistema strutturato di segnalazione delle condotte illecite (Whistleblowing) in conformità alla norma ISO 37001:2025, al D.Lgs. 24/2023 (recepimento della Direttiva UE 2019/1937) e alle migliori prassi internazionali.

Il sistema garantisce:

- Accessibilità e riservatezza: sono disponibili canali di segnalazione sicuri, accessibili a tutto il personale (inclusi collaboratori, somministrati e soggetti apicali) e ai soggetti esterni che agiscano in contesti lavorativi connessi alla Società; le segnalazioni sono trattate nel pieno rispetto della riservatezza dell'identità del segnalante;

- Protezione da ritorsioni: è fatto espresso divieto di qualsiasi atto ritorsivo, diretto o indiretto, nei confronti del segnalante, del facilitatore o di chiunque abbia fornito supporto alla segnalazione; le violazioni di tale divieto sono sanzionate disciplinarmente;
- Gestione delle segnalazioni: ogni segnalazione ricevuta è presa in carico dal RAC o dalla funzione designata, valutata con la necessaria riservatezza e, ove fondata, oggetto di indagine interna; l'esito è comunicato al segnalante entro i termini previsti dalla normativa;
- Anonimato: è garantita la possibilità di effettuare segnalazioni anonime; le segnalazioni anonime sono comunque prese in considerazione qualora sufficientemente circostanziate;
- Reportistica: il RAC redige un rendiconto periodico delle segnalazioni ricevute, delle indagini condotte e degli esiti, da sottoporre al riesame dell'Alta Direzione;
- Formazione: il personale è periodicamente informato sull'esistenza, il funzionamento e le tutele del sistema di whistleblowing.

6. MONITORAGGIO CONTINUO

La norma ISO 37001:2025 attribuisce centrale importanza al monitoraggio sistematico e continuo dell'efficacia del SGPC. OROPAN S.P.A. implementa un sistema di monitoraggio strutturato articolato come segue:

Indicatori di prestazione (KPI): il SGPC è misurato attraverso indicatori quantitativi e qualitativi, tra cui: numero e tipologia di segnalazioni ricevute, tempi di gestione delle segnalazioni, tasso di completamento dei percorsi formativi, esiti degli audit interni, percentuale di Business Partner sottoposti a due diligence, numero di non conformità rilevate e chiuse.

Audit interno: con cadenza almeno annuale è effettuato un audit interno del SGPC, pianificato sulla base della valutazione del rischio, per verificare la conformità ai requisiti della norma, l'adeguatezza delle procedure e l'effettiva attuazione dei controlli. Gli esiti dell'audit sono documentati e sottoposti al Riesame dell'Alta Direzione. Valutazione periodica dei rischi: la valutazione dei rischi di corruzione è aggiornata almeno annualmente e in occasione di eventi significativi (nuove attività, nuovi mercati, modifiche organizzative, variazioni normative), includendo l'analisi del contesto interno ed esterno e le esigenze delle parti interessate secondo i requisiti della revisione 2025. Riesame dell'Alta Direzione: almeno una volta all'anno, l'Alta Direzione riesamina l'adeguatezza, l'idoneità e l'efficacia del SGPC, tenendo conto degli esiti del monitoraggio, delle non conformità emerse, delle segnalazioni ricevute e delle opportunità di miglioramento. Le decisioni del riesame sono documentate e tradotte in azioni misurabili con responsabilità e scadenze definite.

Monitoraggio delle azioni correttive: ogni non conformità identificata è oggetto di analisi delle cause radice e di un piano di azione correttiva con responsabile e termine; il completamento e l'efficacia delle azioni correttive sono verificati nell'audit successivo.

7. SOSTENIBILITÀ E CLIMATE AMENDMENT

In linea con le novità introdotte dalla norma ISO 37001:2025 e con l'evoluzione del quadro normativo e regolamentare in materia di sostenibilità (CSRD, ESRS, Regolamento UE sulla Tassonomia), OROPAN S.P.A. integra nel proprio SGPC la dimensione della sostenibilità ambientale e sociale, riconoscendo che corruzione e cattiva governance rappresentano un rischio sistemico anche per il perseguimento degli obiettivi ESG.

In particolare, l'Organizzazione si impegna a:

- Integrare i rischi di corruzione connessi alle attività ad impatto ambientale (es. appalti per opere infrastrutturali, ottenimento di autorizzazioni ambientali, gestione dei rifiuti) nella valutazione dei rischi del SGPC;
- Prevenire e contrastare fenomeni di greenwashing fraudolento, garantendo la veridicità e l'accuratezza delle informazioni ambientali e di sostenibilità divulgate all'esterno;
- Assicurare che gli impegni in materia di riduzione delle emissioni di CO_2, efficienza energetica e transizione ecologica siano perseguiti nel rispetto dei principi di trasparenza e integrità, senza ricorrere a pratiche corruttive per l'ottenimento di incentivi, finanziamenti o autorizzazioni;
- Formare il personale sui rischi di corruzione collegati alle tematiche ambientali e climatiche, con particolare attenzione ai settori di acquisto di materie prime, gestione dei fornitori e rapporti con enti regolatori;
- Monitorare l'evoluzione del quadro normativo in materia di sostenibilità e aggiornare di conseguenza la valutazione dei rischi e le procedure del SGPC;
- Garantire a tutti gli stakeholder l'esecuzione delle attività nel rispetto degli accordi contrattuali anche in presenza di eventi legati al cambiamento climatico (c.d. Climate Amendment), definendo obiettivi di miglioramento continuo per l'ambiente e impegnandosi nella prevenzione dell'inquinamento e in tutte le azioni di contrasto al Climate Change.

8. IMPEGNO SU LEGGI E NORME INTERNAZIONALI

OROPAN S.P.A. si impegna a osservare le leggi nazionali, le normative internazionali citate nella norma ISO 37001:2025 e le leggi di settore vigenti, adottando sempre la norma più restrittiva tra quelle applicabili. Tra i principali riferimenti normativi:

- D.Lgs. 231/2001 – Responsabilità amministrativa degli enti;
- D.Lgs. 24/2023 – Protezione delle persone che segnalano violazioni (Whistleblowing);
- D.Lgs. 254/2016 e Direttiva CSRD (2022/2464/UE) – Rendicontazione di sostenibilità;
- Convenzione OCSE sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali;
- Regolamento UE sulla Tassonomia e principi ESG per le tematiche di sostenibilità integrata.

9. IMPEGNO AL MIGLIORAMENTO

OROPAN S.P.A. si impegna a perseguire un continuo miglioramento del SGPC attraverso l'ottimizzazione organizzativa, la formazione del personale, la verifica costante della gestione del sistema e il Riesame dell'Alta Direzione. In conformità con la norma ISO 37001:2025:

- La revisione periodica degli obiettivi anticorruzione e la misurazione dei relativi KPI;
- L'analisi delle non conformità, delle segnalazioni ricevute e degli esiti degli audit;
- L'aggiornamento della valutazione dei rischi in relazione ai cambiamenti del contesto organizzativo, normativo e di mercato;
- La promozione di una cultura aziendale orientata all'integrità, alla trasparenza e all' anticorruzione a tutti i livelli dell'organizzazione.

10. DOCUMENTAZIONE ED IMPLEMENTAZIONE

OROPAN S.P.A. si impegna a garantire l'aggiornamento continuo delle informazioni documentate (procedure, istruzioni, modulistica) a supporto del SGPC, coinvolgendo il personale attraverso incontri di condivisione e formazione. In coerenza con i requisiti della norma ISO 37001:2025, l'organizzazione mantiene e conserva le informazioni documentate necessarie a dimostrare l'efficace funzionamento del sistema e la conformità ai requisiti applicabili.

11. DISPONIBILITÀ

Oropan S.p.A. si impegna a diffondere la presente Politica all'interno dell'organizzazione, nonché a conservare e mettere a disposizione, in occasione di verifiche da parte degli Enti di Certificazione e degli Organismi di Controllo, i verbali delle verifiche del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e i riesami effettuati dall'Alta Direzione. La Politica è inoltre pubblicata sul sito internet aziendale e resa disponibile agli stakeholder interessati.

OROPAN S.P.A. rende disponibili agli stakeholder i documenti inerenti il SGPC su richiesta, nel rispetto delle eventuali limitazioni dettate da obblighi di riservatezza.

Altamura, 15/07/2026

L'Amministratrice Delegata

Lucia Forte