

POLITICHE E PROCEDURE ANTICORRUZIONE E CONCUSSIONE

I. SCOPO

Nexeo Plastics e ogni sua consociata interamente posseduta o controllata (collettivamente “Nexeo Plastics”) si impegnano a rispettare elevati standard di condotta aziendale etica, onesta e legale. Lo scopo di questa politica è aiutarti a comprendere e rispettare: (i) il Foreign Corrupt Practices Act (“FCPA”), il Bribery Act del Regno Unito (“Bribery Act”) e altre leggi anti-corruzione non statunitensi che vietano di offrire, promettere o pagare qualsiasi cosa di valore per ottenere o mantenere affari o per ottenere un vantaggio improprio, e (ii) i requisiti di Nexeo Plastics riguardanti la nostra condotta con agenti (compresi i consulenti e i fornitori).

Ci aspettiamo e chiediamo che tu rispetti queste leggi e le nostre politiche concepite per proteggere te e l’Azienda da potenziali responsabilità e sanzioni. Il mancato rispetto di queste leggi e politiche può comportare una serie di gravi conseguenze, tra cui sospensione condizionale o senza retribuzione, riduzione dello stipendio, licenziamento e restituzione, oltre a sanzioni civili e penali e reclusione.

II. DICHIARAZIONE DI POLITICA

Adotteremo pratiche etiche nella conduzione delle nostre attività e non tenteremo di influenzare impropriamente gli altri (direttamente o indirettamente) pagando o accettando tangenti o bustarelle in qualsiasi forma. Non consentiamo che i fondi, i beni o le proprietà dell’Azienda siano utilizzati, illegalmente o in modi che violano questa politica, a vantaggio di qualsiasi persona, ivi compresi funzionari pubblici, clienti, appaltatori e fornitori.

La nostra politica ci impone di:

- Condurre le nostre attività in modo da mantenere una cultura di onestà e contrasto a frodi e corruzione;
- Mantenere i più elevati standard morali, etici e sociali nei nostri affari e nelle nostre attività;
- Mantenere rapporti commerciali adeguati con ogni persona, compresi i funzionari pubblici, indipendentemente dal fatto che tali rapporti siano diretti o indiretti;
- Richiedere ai nostri agenti, distributori e consulenti di rispettare la presente politica; e
- Applicare questa politica con misure disciplinari appropriate fino alla risoluzione del rapporto di lavoro o dei contratti.

III. PROCEDURE

FOREIGN CORRUPT PRACTICES ACT DEGLI STATI UNITI. L’Azienda e i suoi Agenti (come definiti di seguito) rispetteranno le disposizioni del Foreign Corrupt Practices Act (“FCPA”) degli Stati Uniti. L’FCPA vieta di:

- offrire, dare o promettere di dare qualsiasi cosa di valore;
- a un funzionario pubblico non statunitense;
- per ottenere o mantenere affari, oppure per ottenere un vantaggio commerciale improprio.

Nexeo Plastics e le sue società controllate e affiliate non statunitensi devono:

- mantenere libri e registri accurati e completi, e
- implementare adeguati controlli contabili interni.

Le sanzioni per la violazione delle disposizioni anticorruzione dell'FCPA sono severe:

- Per le aziende: multe fino a 2 milioni di dollari per **ogni violazione** o il **doppio del valore ottenuto o della perdita evitata**, a seconda di quale sia maggiore; e
- Per le persone fisiche: fino a 100.000 dollari di multa e **reclusione fino a 5 anni**.

L'Azienda non può rimborsare le multe comminate a persone fisiche e sono previste sanzioni ancora maggiori per eventuali violazioni intenzionali delle disposizioni contabili dell'FCPA.

I dipendenti e le altre persone che agiscono per o per conto di Nexeo Plastics non possono offrire, fare o promettere, direttamente o indirettamente, qualsiasi cosa di valore, né approvare o autorizzare la donazione di qualsiasi cosa di valore a qualsiasi altra persona o entità ove si sappia o vi sia motivo di credere che tale persona o entità possa, direttamente o indirettamente, offrire, produrre, promettere o approvare o autorizzare la donazione di qualsiasi cosa di valore a un dipendente di un'azienda non statunitense, di un'azienda posseduta o controllata da un governo estero, di un partito politico o di un'organizzazione internazionale non statunitense o direttamente a un partito politico non statunitense, per ottenere o mantenere affari, per ottenere vantaggi o benefici o per facilitare o accelerare qualsiasi azione da parte sua o di un altro dipendente di un governo estero.

BRIBERY ACT DEL REGNO UNITO. Il Bribery Act proibisce a ogni azienda che intrattenga rapporti commerciali con il Regno Unito e ai suoi dipendenti e rappresentanti di dare, offrire o promettere tangenti a qualsiasi altra persona, di richiedere, accettare di ricevere o accettare tangenti da qualsiasi altra persona e di corrompere funzionari esteri. Inoltre, le aziende possono essere ritenute responsabili per non aver impedito a una persona associata all'Azienda di commettere reati ai sensi della Legge.

Per alcuni aspetti, il Bribery Act del Regno Unito ha una copertura persino più ampia di quella dell'FCPA poiché:

- Vieta la corruzione commerciale pura (vale a dire che considera illegale offrire tangenti a chiunque, non solo ai funzionari pubblici),
- Considera un reato sia la ricezione, sia l'offerta di una tangente,
- Non prevede eccezioni (vale a dire che non sono consentiti pagamenti di facilitazione), e
- Crea una responsabilità rigorosa per un'azienda che non riesce a impedire che "persone a lei associate" paghino una tangente.

Le sanzioni per la violazione del Bribery Act sono severe:

- Per le aziende: multe illimitate.
- Per le persone fisiche: fino a dieci (10) anni di reclusione per reato per le persone responsabili.

I dipendenti e altre persone che agiscono per o per conto di Nexeo Plastics non possono, direttamente o indirettamente, offrire, pagare, promettere, dare,

accettare, richiedere o accettare di ricevere qualsiasi cosa di valore a/da un agente, rappresentante, intermediario o dipendente di un'altra azienda o governo laddove l'intento sia quello di influenzare l'azione del destinatario in relazione agli affari o alle attività di Nexeo Plastics o di un'altra azienda.

DONI E INTRATTENIMENTI A/DA FUNZIONARI PUBBLICI. L'FCPA e il Bribery Act ammettono piccoli doni, intrattenimenti di natura non eccessiva o altri articoli simili di valore nominale. Questa politica riconosce che una condotta educata di affari in alcuni Paesi esteri può richiedere di fare o accettare offerte simboliche o intrattenimenti non stravaganti a/da funzionari pubblici e privati.

Tutte le spese relative all'azienda che riguardano pasti e intrattenimento di funzionari pubblici esteri devono essere approvate preventivamente dall'Ufficio Legale.

AGENTI. Talvolta l'Azienda utilizza terze parti e persone associate per fornire servizi per nostro conto. Questi tipi di terze parti e persone associate sono indicati con il termine "Agenti" e comprendono:

- agenti e consulenti di marketing;
- distributori e agenti di vendita;
- agenti doganali, spedizionieri, agenti di spedizione e agenti di viaggio; e
- ogni altra persona o azienda in grado di agire per conto dell'Azienda o prestare servizi per l'Azienda.

Poiché le azioni illegali o improprie degli Agenti possono avere conseguenze gravi e dannose per l'Azienda e il suo personale, chiediamo ai nostri Agenti di rispettare i principi della presente politica e tutte le leggi vigenti.

SEGNALAZIONE. Per eventuali domande o dubbi, contatta l'Ufficio Legale al numero (281) 297-0614. Inoltre, l'Azienda ha istituito una hotline per i dipendenti alla quale è possibile segnalare eventuali violazioni effettive o sospette degli **Standard globali di condotta aziendale.**

FORMAZIONE. I dipendenti dell'Azienda saranno tenuti a partecipare a periodici corsi di formazione anticorruzione condotti dall'Ufficio Legale. L'Ufficio Legale manterrà i registri di partecipazione e completamento della formazione.

REVISIONE PERIODICA. L'Ufficio Legale, insieme al Consiglio di amministrazione, esaminerà regolarmente l'implementazione e l'efficacia del programma di conformità ed etica dell'Azienda. L'Ufficio Legale è anche responsabile dell'aggiornamento regolare della Politica e dei materiali di formazione.

IV. PARTE RESPONSABILE

L'Ufficio Legale è responsabile dell'implementazione e delle modifiche alla presente politica.

V. AMBITO

La presente politica si applica a Nexeo Plastics.

VI. DATA DI DECORRENZA

1 marzo 2019

VII. RIFERIMENTI

Alla presente politica si applicano i seguenti documenti di riferimento:

Numero del documento	Titolo del documento	Tipo di documento
	Standard globali di condotta aziendale	Riferimento
