

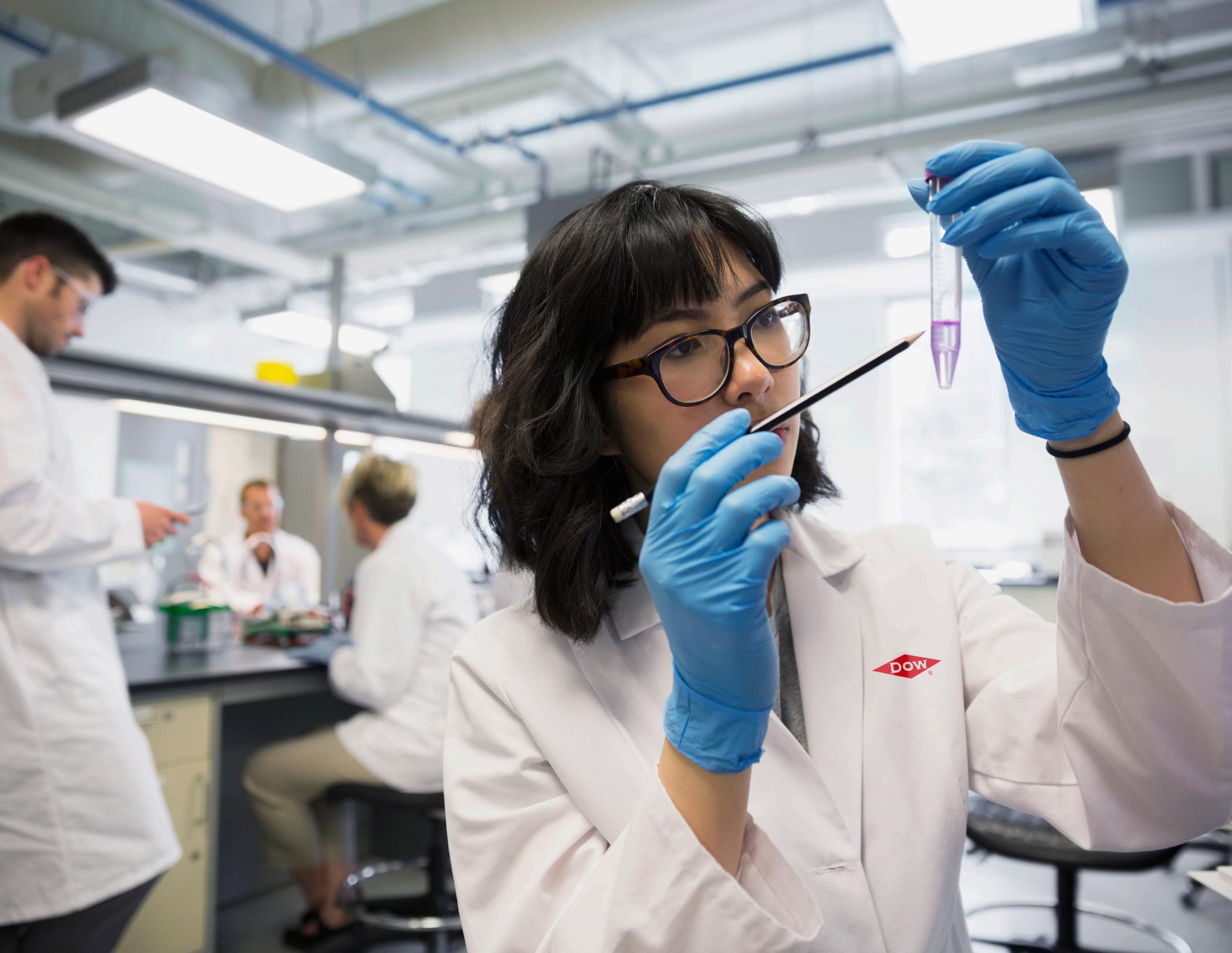


Sii parte della conversazione

Codice di condotta



Seek Together™



Indice



DOW[®]

| | | | |
|---|-----|---|----|
| INTRODUZIONE | 4 | CITTADINANZA | |
| | | Definire lo standard per la sostenibilità | 17 |
| PERSONE | | Cittadinanza aziendale | 18 |
| Inclusione e diversità, pari opportunità e rispetto sul luogo di lavoro | 6 | Attività di beneficenza e volontariato | 18 |
| Pratiche di lavoro e diritti umani | 6 | Attività e contributi politici | 19 |
| Salute e sicurezza sul posto di lavoro | 7 | Comunicazioni con il pubblico | 19 |
| Abuso di sostanze sul posto di lavoro | 7 | Social media | 20 |
| Violenza sul posto di lavoro | 7 | | |
| | | AMMINISTRAZIONE DEL CODICE | |
| BUSINESS | | Indagine e risposta | 20 |
| Conflitti di interesse | 8 | Contatti e altre risorse | 22 |
| Interessi esterni e impiego esterno | 8-9 | EthicsLine Dow | 22 |
| Parlare alle conferenze | 9 | | |
| Parenti, amici e relazioni personali | 9 | | |
| Regali e intrattenimento | 10 | | |
| Funzionari governativi | 10 | | |
| Documenti aziendali e finanziari | 11 | | |
| Uso e protezione delle risorse e delle informazioni aziendali | 11 | | |
| Proprietà intellettuale | 11 | | |
| Tecnologia dell'informazione | 12 | | |
| Gestione dei documenti e delle informazioni di proprietà e personali | 12 | | |
| Dow come fornitore di servizi | 12 | | |
| Privacy dei dati | 13 | | |
| Informazioni privilegiate e insider trading | 13 | | |
| Tangenti e corruzione | 14 | | |
| Due diligence anticorruzione | 15 | | |
| Concorrenza | 15 | | |
| Antitrust e commercio equo | 16 | | |
| Raccolta di informazioni sulla concorrenza | 16 | | |
| Controlli commerciali | 17 | | |
| Dow come cliente/destinatario di servizi | 17 | | |



Impegno costante verso un comportamento etico

DOW

Gentili colleghe e colleghi,

da oltre 125 anni, le persone di Dow hanno costruito un bene inestimabile: la reputazione della nostra azienda nell'operare con i più elevati standard etici, di onestà ed equità. Lavorando insieme per realizzare la nostra ambizione di essere la società di scienza dei materiali più innovativa, incentrata sul cliente, inclusiva e sostenibile, riconosciamo che la nostra reputazione di etica e integrità continuerà ad essere un vantaggio competitivo e la base fondamentale per il nostro continuo successo.

Per preservare la fiducia delle parti interessate e difendere i valori di integrità, il rispetto delle persone e la protezione del nostro pianeta, dobbiamo lavorare tutti assieme per ottenere i giusti risultati, nel modo giusto. Senza scuse. Senza scorciatoie. Il Codice di condotta di Dow Inc. è una guida ai comportamenti e ai principi di condotta che ci aspettiamo da ciascuno dei nostri dipendenti, indipendentemente dal nostro ruolo o dalla sede in cui ci troviamo. Vi invito a leggere attentamente il Codice e a consultarlo come guida.

Ognuno di noi ha il dovere di svolgere il proprio lavoro in modo aperto, onesto ed etico anche quando ciò non va a nostro vantaggio. Usare il buon senso comporta anche parlare se si hanno dubbi o sospetti di attività che violano il nostro Codice di condotta o la legge. A Dow non tolleremo ritorsioni nei confronti di chi segnala problemi in buona fede. La [EthicsLine Dow](#) è una linea verde, disponibile 24 ore al giorno, 7 giorni alla settimana, per coloro che desiderano porre domande sulla politica di Dow, chiedere indicazioni su situazioni specifiche o segnalare possibili violazioni.

Ricordate, le vostre azioni contano. Voi date l'esempio nel mantenere i più alti standard professionali e condurre gli altri a fare lo stesso. Vivendo con integrità e seguendo i principi del Codice, ognuno di noi contribuisce a creare un'azienda con cui i nostri clienti desiderano fare affari, un ottimo posto di lavoro e un investimento affidabile per i nostri azionisti.

Cordialmente,

Jim Fitterling
Presidente e CEO

Per segnalare problemi o chiedere indicazioni su eventuali problemi sollevati in questo documento, contattare EthicsLine al numero +1-800-803-6868 o online all'indirizzo www.dowethicsline.com (numeri verdi internazionali disponibili).

Codice di condotta di Dow Inc.

Ambito di applicazione e principi generali

Mentre l'economia globale si espande e l'ambiente aziendale aumenta di complessità, il Codice di condotta di Dow fornisce un quadro per fare delle buone scelte: rispettare la legge, avere principi elevati ed essere e socialmente responsabili in tutte le nostre pratiche commerciali.

Il Codice di condotta di Dow Inc. ("Codice") si applica a tutti i direttori, funzionari e collaboratori a tempo pieno e parziale di Dow Inc. e di tutte le sue consociate e joint venture che lo adottano. Nel presente documento, i riferimenti a Dow o alla Società si riferiscono a tutte queste entità.

Responsabilità di tutti

Nel corso della normale attività, ci troveremo di fronte a situazioni in cui la risposta giusta potrebbe non essere ovvia. Il Codice può guidarci, ma non può affrontare ogni circostanza. La nostra responsabilità, in tutti i casi, è di agire con integrità, evitando anche l'apparenza di comportamenti scorretti. Dobbiamo rispettare tutte le leggi vigenti, vivere i nostri valori e, in caso di dubbi, chiedere consiglio.

Responsabilità dei supervisor e dei leader

Le azioni parlano più delle parole e noi riteniamo i nostri leader di livello superiore. Ci si aspetta che i supervisor siano da modello di comportamenti appropriati, si assicurino che i dipendenti dispongano delle risorse di cui hanno bisogno per condurre gli affari in modo etico, incoraggino una discussione aperta e rispondano a qualsiasi dubbio. Ulteriori indicazioni relative ai ruoli e alle responsabilità dei supervisor e dei leader sono disponibili nella sezione risorse della nostra pagina Web interna [dell'Ufficio di etica e conformità interno](#).

Farsi sentire

Misuriamo l'impegno nei confronti dei nostri valori attraverso il modo in cui ci trattiamo reciprocamente. Come dipendenti, abbiamo l'obbligo di comportarci in modo tale da proteggere i nostri interessi commerciali, la nostra reputazione e noi stessi. Questo include l'adozione di misure per segnalare tempestivamente qualsiasi comportamento incompatibile con il Codice, con i nostri valori o con la legge, anche se abbiamo solo un ragionevole sospetto che qualcosa non sia corretto. Tutte le segnalazioni di illeciti vengono prese sul serio e saranno trattate in modo riservato, in base a un'indagine approfondita ed equa.

Domande o dubbi su una condotta appropriata possono essere rivolti alle seguenti figure:

- Qualsiasi leader
- Avvocato Dow
- EthicsLine Dow
- Rappresentante delle risorse umane
- Ufficio di etica e conformità

Nessuna ritorsione

Accogliamo con favore le segnalazioni e incoraggiamo le persone a farsi avanti e a sollevare preoccupazioni in merito a comportamenti impropri. I comportamenti ritorsivi di qualsiasi tipo sono severamente vietati e non saranno tollerati. Ciò include, senza a ciò limitarsi, qualsiasi forma di azione disciplinare, rappresaglia, intimidazione o qualsiasi altra forma di ritorsione contro un informatore che, in buona fede, esercita i propri diritti ai sensi del Codice, presenta una denuncia o collabora in un'indagine, anche se l'accusa non può essere comprovata.

Nel caso in cui una denuncia di ritorsione risulti fondata, verranno adottati provvedimenti disciplinari conformi alle leggi applicabili, fino al licenziamento.

Se si ritiene di subire ritorsioni o si conosce qualcuno che le subisce, è necessario segnalare immediatamente la situazione come indicato nel presente Codice. Agire in "buona fede" significa fornire tutte le informazioni di cui si dispone e credere in totale sincerità che la segnalazione sia vera, anche se poi si scopre di essersi sbagliati.

I nostri valori

I valori di Dow sono le fondamenta del Codice. Ogni valore è parte integrante degli standard etici di Dow e dovrebbe influenzare ogni azione intrapresa.

Rispetto per le persone

Crediamo nel valore intrinseco di ogni persona. Noi, il personale di Dow, siamo il motore della creazione di valore: la nostra immaginazione, determinazione e dedizione sono essenziali per la crescita.

Integrità

Crediamo che la nostra promessa sia il nostro prodotto essenziale: la nostra parola è il nostro impegno. Le relazioni che sono fondamentali per il nostro successo dipendono interamente dal mantenimento dei più alti standard etici in tutto il mondo.

Protezione del pianeta

Crediamo nella tutela delle risorse mondiali. Il percorso di sostenibilità di Dow coinvolge i migliori risolutori del mondo che lavorano sulle più grandi sfide del pianeta. Le decisioni che prendiamo, le innovazioni che forniamo e gli obiettivi che raggiungiamo sono tutti guidati dal nostro intento di "Stabilire lo standard di sostenibilità", al fine di rendere il mondo più sicuro, più pulito e più verde per le generazioni a venire.

Il Codice, la legge e la politica aziendale

Dow ha definito politiche dettagliate in molti settori interessati dal Codice e ha adottato varie prassi ottimali di settore ed esterne. In qualità di azienda globale, seguiamo le leggi di molti Paesi e giurisdizioni.

Consultate un avvocato Dow o l'Ufficio di etica e conformità se ritenete che una sezione del Codice sia in conflitto con la legge locale applicabile o se si hanno altre domande sulle leggi locali, sul Codice e su altre politiche aziendali.

Standard etici

Rispetto per le persone

Misuriamo il nostro successo non solo con i risultati che otteniamo, ma anche per come li raggiungiamo. Ogni decisione che prendiamo e ogni nostra azione deve essere guidata dal più elevato senso degli affari e integrità professionale. Il risultato è un ambiente di lavoro sicuro e all'insegna della fiducia, un team più unito e, in definitiva, una cultura aziendale che offre a ciascuno di noi opportunità di successo.

Inclusione e diversità, pari opportunità e rispetto sul luogo di lavoro

L'inclusione e la diversità definiscono chi siamo e sono un elemento essenziale della nostra strategia aziendale. In una cultura all'insegna dell'inclusione e della diversità, ognuno di noi è in grado di dare un contributo e di sentirsi valorizzato. Portare tutto di noi stessi al lavoro ogni giorno ci permette non solo di offrire più valore, ma anche di avere una carriera più appagante.

- Offriamo pari opportunità di lavoro a tutti i collaboratori e i candidati indipendentemente da età, razza, colore, origine nazionale, sesso, caratteristiche sessuali (inclusi intersessualità, orientamento sessuale, identità o espressione di genere), disabilità fisica o psichica, religione, informazioni genetiche, status di militare o di veterano, stato civile o familiare o qualsiasi altro fattore protetto dalla legge applicabile.
- Assunzione, promozione, retribuzione e altre decisioni relative al rapporto di lavoro si basano solo su fattori legati al lavoro.
- Promuoviamo un ambiente all'insegna del rispetto reciproco vietando discriminazioni, molestie (comprese le molestie sessuali) e comportamenti non professionali. La nostra [Politica di rispetto e responsabilità](#) dimostra il nostro impegno a prevenire tutti i comportamenti inappropriati sul posto di lavoro, comprese discriminazioni e molestie (incluse le molestie sessuali).
 - Le molestie sessuali rappresentano una forma particolarmente dannosa di condotta inappropriata. Può includere tentativi di seduzione o avance sessuali indesiderate, richieste di favori sessuali, contatti fisici non richiesti e condotta verbale, visiva o fisica offensiva di natura sessuale. Può anche includere immagini, poster, screen saver, video o messaggi di posta elettronica inappropriati.

- Il bullismo e il mobbing sono inaccettabili. Questi includono qualsiasi comportamento aggressivo, offensivo, intimidatorio o violento che possa creare un ambiente di lavoro ostile.
- Collaboratrici e collaboratori non devono tenere comportamenti o fare dichiarazioni degradanti, offensive, umilianti o intimidatorie nei confronti degli altri. Azioni apparentemente innocenti possono creare un ambiente che può risultare offensivo o sgradevole, perciò dovremmo stare attenti al nostro comportamento e all'effetto che potrebbe avere sugli altri.

Pratiche di lavoro e diritti umani

Il rispetto della dignità, dei diritti e delle aspirazioni di tutte le persone è una pietra miliare della nostra eccellenza aziendale. EsercitiAMO un impatto positivo sulla riduzione del lavoro illegale attraverso il rispetto di tutte le leggi sul lavoro.

Fornitori e prestatori di servizi sono tenuti a rispettare gli stessi standard in materia di diritti umani. Questa responsabilità è garantita dal Codice di condotta aziendale di Dow per i fornitori e da un impegno attivo.

Riconosciamo e rispettiamo tutte le leggi applicabili in materia di lavoro e occupazione, comprese quelle relative alla libertà di associazione, alla privacy e alle pari opportunità di lavoro, ovunque operiamo.

- Riteniamo che lavorare in modo positivo e diretto con i dipendenti sia al servizio dei loro interessi.
- Ci sforziamo di lavorare in cooperazione con rappresentanti del personale opportunamente scelti nel perseguimento comune degli interessi del personale e della missione aziendale.
- Non facciamo ricorso ad alcuna forma di lavoro forzato o involontario (ad

esempio, lavoro schiavo, schiavitù moderna, traffico di esseri umani).

- Rispettiamo tutte le leggi applicabili sul lavoro minorile e le leggi contro la tratta di esseri umani.
- EsercitiAMO un impatto positivo sulla riduzione del lavoro illegale attraverso il rispetto di tutte le leggi sul lavoro.
- I nostri fornitori e prestatori di servizi sono tenuti a rispettare gli stessi standard in materia di diritti umani. Questa responsabilità è garantita dal Codice di condotta aziendale di Dow per i fornitori e da un impegno attivo.

Salute e sicurezza sul posto di lavoro

Manteniamo un ambiente di lavoro sicuro e sano e ci impegniamo a eliminare gli infortuni e le malattie legate al lavoro.

- Condividiamo tutti la responsabilità di rendere la sicurezza e la salute una priorità quotidiana.
- Ci sosteniamo a vicenda nelle azioni volte a vivere in sicurezza e in buona salute utilizzando le risorse disponibili e osservando le pratiche raccomandate.
- Adottiamo azioni correttive in modo tempestivo quando veniamo a conoscenza di una situazione non sicura o pericolosa.

Abuso di sostanze sul posto di lavoro

Ci impegniamo per la sicurezza, la salute e la protezione di tutti noi, delle nostre attività e di tutti coloro che entrano in contatto con noi. Non tolleremo l'abuso di sostanze sul posto di lavoro.

Siamo tenuti a lavorare liberi dall'effetto di qualsiasi sostanza che possa influenzare il giudizio o la sicurezza sul lavoro.

- Non permettiamo l'uso, il possesso o la vendita di droghe illegali, sostanze controllate (incluso l'uso improprio di farmaci soggetti a prescrizione) o prodotti correlati alle droghe nei locali di Dow, nei veicoli Dow o mentre conduciamo affari per Dow.
- Dow non consente l'uso o il possesso di alcolici nei veicoli o nei locali di Dow, ad eccezione di alcuni eventi sociali in loco per i quali è stata preventivamente concessa l'autorizzazione.
- Dow si riserva inoltre il diritto di condurre test su droghe e alcolici come consentito dalle leggi locali.

Violenza sul posto di lavoro

Non tolleriamo atti di violenza, comprese minacce verbali o fisiche, intimidazioni, molestie e coercizione.

Codice di condotta di Dow



In caso di dubbio, chiedete assistenza!

D. *So che dovremmo segnalare infortuni, malattie professionali e incidenti, ma il mio premio per le prestazioni dipende dal fatto che il nostro tasso di incidenti diminuisca. Cosa vuole che faccia Dow?*

R. *Vogliamo che ogni dipendente segnali infortuni, malattie e incidenti sul lavoro. È solo attraverso tali segnalazioni che Dow può rispondere a situazioni pericolose, misurare le nostre prestazioni di sicurezza e sostenere il nostro impegno per la salute, la sicurezza e la protezione dell'ambiente. I premi per tutti i dipendenti sono legati alle prestazioni complessive, in cui la sicurezza è uno dei numerosi componenti. Per proteggere tutti coloro che lavorano nelle strutture di Dow e coloro che vivono nelle comunità in cui opera Dow, una segnalazione accurata e tempestiva è una necessità.*

Integrità

Siamo rispettati come innovatori nel settore della scienza, fornitori di prima scelta e validi concorrenti. Grazie all'integrità finanziaria e a una solida governance, siamo riusciti ad affermare la nostra credibilità sul mercato come investimento di eccellenza.

Conflitti di interesse

Siamo tenuti ad evitare situazioni in cui gli interessi personali sono in conflitto, o sembrano in conflitto, con i migliori interessi di Dow. Ciò include qualsiasi attività che interferisca con la nostra capacità di svolgere i nostri ruoli in modo obiettivo o che possa far dubitare la nostra correttezza da parte di altri.

Tutti noi siamo tenuti a rispettare le misure richieste dalla Società per ridurre o risolvere i conflitti di interesse.

Le situazioni di conflitto di interesse più comuni includono le seguenti:

- Detenere un interesse finanziario in un'azienda che intrattiene rapporti commerciali con Dow.
- Ricevere compensi o altri incentivi da un'azienda che intrattiene rapporti commerciali con Dow.
- Svolgere un secondo lavoro che interferisca con il nostro lavoro in Dow.
- Assumere un fornitore, distributore o altro agente gestito o di proprietà di un parente o di un amico stretto.
- Essere in un rapporto gerarchico (diretto o indiretto) con una persona con la quale si ha una relazione sentimentale.

I conflitti di interesse possono assumere diverse forme. Non tutti i potenziali conflitti di interesse possono essere descritti e affrontati nel Codice. È essenziale che ognuno di noi usi il buon senso e cerchi assistenza in caso di dubbi. Se ci si trova in una situazione di conflitto di interessi reale o potenziale, rivolgersi al proprio supervisore, all'Ufficio Risorse umane o all'Ufficio di etica e conformità, che assisteranno nell'individuazione del canale di segnalazione più adeguato.

Interessi esterni

Dobbiamo evitare investimenti o altri interessi finanziari che potrebbero interferire o sembrare interferire con la nostra capacità di prendere decisioni nel migliore interesse della Società. È vietato:

- Detenere un interesse finanziario con qualsiasi cliente, fornitore, distributore o agente di Dow, se siamo in grado di influenzare il loro rapporto commerciale con Dow.



In caso di dubbio, chiedete assistenza!

D. Mio marito ha appena accettato un lavoro con un concorrente Dow. Devo avvisare qualcuno in Dow?

R. Sì. Informa tempestivamente il tuo supervisore o l'Ufficio di etica e conformità delle specifiche relative al nuovo lavoro del coniuge. Ciò consentirà a Dow di determinare se esista un conflitto di interessi effettivo o percepito derivante dalle vostre responsabilità lavorative e dalle responsabilità lavorative del coniuge. Dovrai inoltre divulgare queste informazioni sulla tua certificazione annuale di etica e conformità, evitare qualsiasi discussione sulle informazioni commerciali riservate con il tuo coniuge e prendere qualsiasi altra misura determinata per mitigare il potenziale conflitto.

- Sfruttare qualsiasi opportunità commerciale o profitto appartenente a Dow, o competere con la Società in qualsiasi modo.

La Certificazione annuale di etica e conformità chiede a ciascuno di noi di dichiarare eventuali circostanze personali che potrebbero creare un conflitto di interessi. È importante rispondere in modo completo e onesto al questionario e informare tempestivamente il proprio supervisore o l'Ufficio di etica e conformità se una situazione lo richiede.

È possibile far parte di un consiglio di amministrazione senza scopo di lucro a condizione che l'impegno non interferisca con il proprio lavoro, il rapporto non danneggi la reputazione di Dow e si richieda la necessaria approvazione. È necessario contattare l'Ufficio di etica e conformità o il proprio supervisore per l'approvazione prima di accettare qualsiasi posizione nel consiglio di amministrazione di un'organizzazione senza scopo di lucro.

Impiego esterno

In generale, possiamo lavorare al di fuori di Dow in qualsiasi occupazione legale, purché queste altre funzioni siano svolte al di fuori del normale orario di lavoro e non interferiscano con la nostra capacità di svolgere il nostro lavoro in Dow. È vietato:

- Essere assunti, o ricevere un compenso, da un cliente, fornitore, distributore o agente Dow se siamo in grado di influenzare la loro attività con Dow.
- Lavorare per o ricevere qualsiasi compenso da un concorrente di Dow.
- Ricoprire la carica di funzionario o direttore di una società a scopo di lucro al di fuori di Dow senza aver prima richiesto l'approvazione dell'Ufficio di etica e conformità.

Parlare alle conferenze

Se siamo invitati a parlare ad una conferenza a causa del nostro status di dipendenti di Dow o delle competenze relative alle nostre responsabilità lavorative di Dow, non possiamo accettare un compenso per il nostro intervento. Tuttavia, in questa situazione, la Società può accettare il rimborso per spese ragionevoli.

Parenti, amici e relazioni personali

Molti di noi hanno parenti o amici che hanno rapporti commerciali con Dow, con i nostri clienti, fornitori, distributori, agenti o concorrenti. Queste circostanze possono sollevare questioni di conflitto di interessi, perché altri potrebbero pensare che si stiano favorendo queste relazioni al di sopra degli interessi della Società.

Occorre comunicare al proprio supervisore o all'Ufficio di etica e conformità qualsiasi situazione in cui:

- Un parente o un caro amico abbia un interesse finanziario in, o lavori per, un cliente, fornitore, distributore o agente di Dow se siamo in grado di influenzare l'attività di Dow con questi.
- Un parente stretto sia assunto da un concorrente di Dow.
- Siamo messi in una posizione in cui direttamente o indirettamente assumiamo, supervisioniamo o altrimenti abbiamo autorità su un parente o partner sentimentale.



Regali e intrattenimento

I regali e l'intrattenimento sono spesso utilizzati per rafforzare i rapporti commerciali, ma non si dovrebbero accettare o offrire se ciò potrebbe influenzare, o sembrare influenzare, un processo decisionale imparziale.

Prima di offrire regali o intrattenimento a clienti o altri al di fuori della Società, è consigliabile avere una comprensione delle regole del destinatario previste per l'accettazione di regali e intrattenimento, laddove è possibile.

Non offriamo o accettiamo regali o intrattenimento che possano causare imbarazzo alla Società, potrebbero essere interpretati come corruzione o tangente o in cambio di un trattamento preferenziale in qualsiasi affare commerciale.

Guida specifica per i regali:

- Non offriamo o accettiamo regali in contanti o mezzi equivalenti (ad es. buoni regalo).
- Non offriamo né accettiamo regali che abbiano un valore più che modesto secondo gli standard locali o che siano in contrasto con le consuetudini locali.
- Possiamo accettare doni o sconti offerti a un ampio gruppo di dipendenti come parte di un accordo tra la Società e un cliente, fornitore, distributore o agente.

Guida specifica per l'intrattenimento:

- Non offriamo o accettiamo intrattenimento a meno che non sia coerente con le normali prassi commerciali. Ad esempio, pranzi di lavoro occasionali o la partecipazione ad eventi sportivi o teatrali locali con un cliente o un fornitore sono generalmente accettabili.
- Non offriamo o accettiamo intrattenimenti orientati sessualmente o in altro modo indecenti, o incompatibili con il valore aziendale del Rispetto per le persone.

Funzionari governativi

Si applicano leggi specifiche alle interazioni con i funzionari governativi, inclusi i dipendenti di aziende di proprietà statale o controllate dal governo. Consultate la sezione dedicata ai funzionari governativi della [Politica su regali e intrattenimenti](#) per indicazioni specifiche su regali e intrattenimenti offerti ai funzionari governativi.



In caso di dubbio, chiedete assistenza!

D. Ho ricevuto un invito a partecipare a un evento di golf sponsorizzato da un venditore. Posso partecipare?

R. La risposta dipende dal valore dell'evento golfistico, dallo stato del rapporto commerciale di Dow con il venditore e dal rapporto di lavoro specifico con il venditore. Se Dow è attualmente in trattative con il venditore o se l'invito ha un eccessivo valore, l'invito dovrebbe essere generalmente rifiutato. Allo stesso modo, se il tuo ruolo in Dow richiede di valutare il lavoro del venditore, la tua presenza potrebbe creare l'apparenza di un conflitto di interessi. Tuttavia, se ha un ragionevole valore e il tuo processo decisionale non sarà influenzato dall'evento, allora è permesso accettare. Prima di accettare qualsiasi invito di questo tipo, è necessario informare e ricevere l'approvazione del proprio supervisore.



Documenti aziendali e finanziari

I documenti aziendali e finanziari sono essenziali per il successo di Dow. L'integrità e l'accuratezza di questi documenti aiutano il processo decisionale interno e sono la base della nostra comunicazione con gli azionisti, gli investitori, i creditori, le agenzie governative e le altre parti interessate. Siamo tenuti a:

- Conservare e presentare tutti i documenti e le relazioni della Società in conformità con la legge, le nostre politiche di controllo interno e i principi contabili generalmente accettati. Questi documenti includono i registri contabili e qualsiasi altra documentazione elettronica o scritta, come note spese, fogli presenze, moduli di richieste mediche, documentazione e verifiche del personale e l'ampia varietà di rapporti analitici, ingegneristici e tecnici generati dalla Società.
- Stabilire e mantenere un sistema di controlli interni forti ed efficaci.
- Garantire che tutti i documenti aziendali rispecchino in modo accurato ed equo la transazione sottostante.
- Non falsificare mai alcun documento.
- Registrare tutte le transazioni finanziarie nel conto, reparto e periodo contabile corretti.
- Garantire che tutte le azioni e gli impegni siano conformi alla [Politica di autorizzazione](#) e alla Delega di autorità di Dow.
- Confermare che tutte le comunicazioni pubbliche, inclusi i rapporti alle autorità governative, siano complete, corrette, precise, tempestive e comprensibili.
- Sollevare eventuali dubbi e segnalare sospetti sull'accuratezza dei documenti Dow con la direzione finanziaria o attraverso un altro canale appropriato, come l'EthicsLine Dow.

Uso e protezione delle risorse e delle informazioni aziendali

Abbiamo tutti l'obbligo di proteggere le risorse Dow e di usarle correttamente. Le nostre risorse sono destinate all'uso aziendale. In determinate situazioni, l'uso personale di computer, telefoni, dispositivi di comunicazione mobile, accesso a Internet e posta elettronica può essere accettabile in misura limitata purché seguiamo le [politiche aziendali](#) e non generino costi aggiuntivi. Siamo tenuti a:

- Usare le nostre risorse aziendali in maniera legale e responsabile.
- Salvaguardare le risorse di Dow da furti, sprechi ed accessi e usi non autorizzati.
- Non usare fondi aziendali o altre risorse per supportare attività esterne o attività non autorizzate.

Gli esempi di risorse aziendali includono: informazioni di proprietà dell'azienda; fondi aziendali, carte di credito e altri conti; computer, reti elettroniche e altre apparecchiature per ufficio; dispositivi di comunicazione telefonica e mobile; accesso a internet e posta elettronica; forniture; biglietti per eventi sportivi e di intrattenimento.

Proprietà intellettuale

Il nostro continuo successo e la nostra crescita futura dipendono da prodotti e soluzioni innovative. Per ottenere un vantaggio competitivo sostenibile per le nostre attività, dobbiamo proteggere la nostra proprietà intellettuale dal furto, dalla perdita e dall'uso improprio.

Con il supporto dell'Ufficio legale, è importante che adottiamo le misure appropriate per proteggere la proprietà intellettuale per le invenzioni, le informazioni di proprietà, i marchi commerciali, i segreti commerciali e i materiali protetti da copyright di Dow. Questi passaggi includono, a mero titolo esemplificativo:

- Seguire le linee guida aziendali per l'utilizzo del marchio e dei marchi commerciali Dow, incluso il diamante simbolo di Dow.
- Segnalare all'Ufficio legale eventuali dubbi sulla proprietà intellettuale di Dow violata, utilizzata in modo improprio o altrimenti sottratta.
- Presentazione tempestiva delle domande di brevetto sulle invenzioni Dow strategiche per le aziende Dow.
- Rispetto della proprietà intellettuale di altre parti, compresi i loro segreti commerciali, diritti d'autore, marchi commerciali, diritti di brevetto e informazioni di proprietà, evitando l'uso illegale o la violazione.
- Proteggere le informazioni di proprietà di Dow e non divulgarle a persone esterne alla Società senza autorizzazione.

Tecnologia dell'informazione

Facciamo molto affidamento sui sistemi informatici e le reti di telecomunicazioni. Dobbiamo proteggere tali sistemi dall'uso improprio e dall'accesso non autorizzato. Ci impegniamo a:

- Seguire le [Politiche di protezione delle informazioni di Dow](#) e i requisiti di sicurezza e protezione dei dati.
- Utilizzare e proteggere le password per l'accesso al computer o alla rete e astenersi dal condividere password o ID utente.
- Conservare informazioni riservate, di proprietà o altamente riservate in file protetti su server sicuri forniti dalla Società.
- Conservare e proteggere le informazioni, incluso il materiale stampato, in base alla classificazione delle informazioni.
- Tutelare tutti i dispositivi elettronici in ogni momento.
- Proteggere i controlli di sicurezza delle informazioni.
- Proteggere attrezzature o sistemi aziendali dalla pornografia, dal gioco d'azzardo e da scopi illegali o altri scopi offensivi o inappropriati.

Gestione dei documenti e delle informazioni di proprietà e personali

Siamo tutti responsabili del mantenimento dell'integrità delle informazioni Dow e dell'utilizzo appropriato. La divulgazione non autorizzata di informazioni di Dow potrebbe danneggiare la Società, la privacy di altri dipendenti o clienti, o dare un vantaggio ingiusto agli altri. Questo significa che noi:

- Classifichiamo i documenti in base alla [Politica di gestione delle informazioni di Dow](#).
- Conserviamo ed eliminiamo i documenti aziendali in linea con la [Politica di gestione dei documenti di Dow](#) e le scadenze programmate.
- Seguiamo tutti i requisiti speciali relativi alla conservazione dei documenti emessi in relazione a indagini interne, contenziosi e indagini governative.
- Segnaliamo la perdita di qualsiasi informazione di Dow in maniera tempestiva.
- Osserviamo tutti gli obblighi contrattuali per salvaguardare le informazioni altrui e non divulghiamo le informazioni proprietarie o personali altrui.
- Limitiamo l'accesso ad informazioni sensibili, di proprietà o altamente riservate a coloro che sono preparati alla corretta gestione di tali informazioni.

- Non discutiamo le informazioni di Dow dove la conversazione potrebbe essere ascoltata o compromessa.
- Rispettiamo qualsiasi politica o informativa sulla privacy interna o esterna applicabile.

Se è necessario condividere informazioni proprietarie al di fuori della Società, dobbiamo prima consultare un avvocato Dow, per garantire che siano state predisposte adeguate protezioni, come un accordo di riservatezza.

Esempi di informazioni di Dow comprendono: informazioni su ricerca e sviluppo (R&S), segreti commerciali, documenti personali, piani aziendali e proposte, informazioni sulla capacità e sulla produzione, previsioni e strategie di marketing o vendita, elenchi di clienti e informazioni personali, listini prezzi o strategie, e dati dei fornitori.

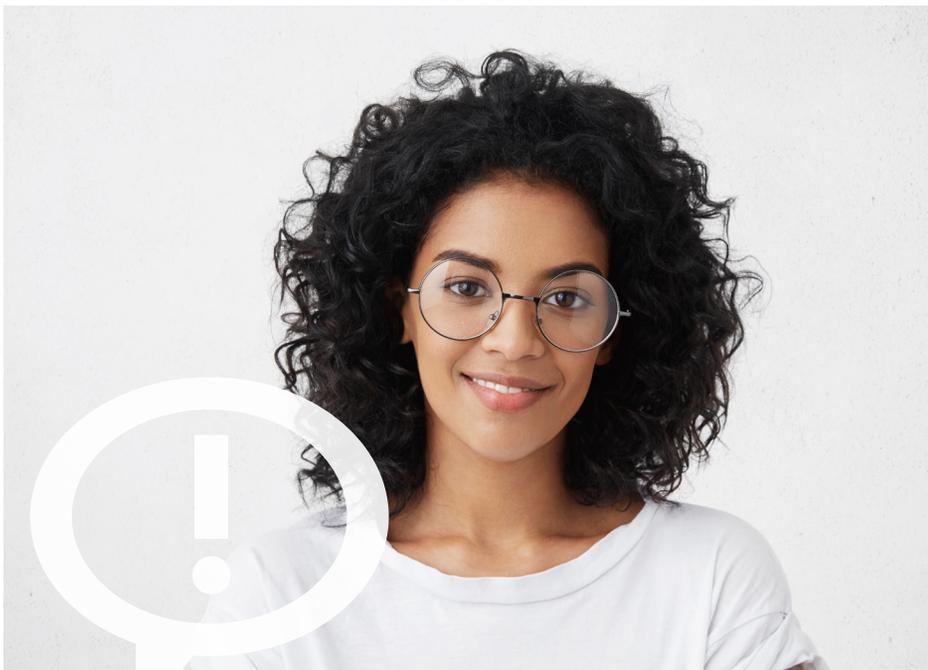
Dobbiamo ottenere un'opportuna approvazione per le presentazioni esterne che contengono informazioni di Dow. Anche dopo aver lasciato Dow, abbiamo l'obbligo continuo di proteggere le informazioni proprietarie della Società.

Dow come fornitore di servizi

Quando Dow agisce come fornitore di servizi, ha l'obbligo di proteggere le informazioni riservate dei propri clienti. Queste "Informazioni riservate del cliente" devono essere condivise solo con i rappresentanti autorizzati Dow, come indicato negli accordi sui controlli.

Dobbiamo sempre chiedere assistenza prima di divulgare qualsiasi informazione riservata del cliente.





In caso di dubbio, chiedete assistenza!

D. *Mi è stato chiesto di partecipare a un sondaggio che include domande su di me e sul mio ruolo in Dow. Va bene se partecipo?*

R. *Se viene gestito per conto di Dow, il sondaggio deve essere chiaro circa il suo scopo, dove vengono elaborati i risultati, come vengono garantiti i dati e se tali dati saranno segnalati come risposte aggregate non identificabili. In caso di domande riguardanti l'ambito o la natura del sondaggio, contattare il proprio responsabile o l'Ufficio di etica e conformità. In generale, la partecipazione al sondaggio è volontaria. Presta attenzione ai sondaggi esterni, poiché potrebbero chiederti di divulgare le informazioni Dow.*

Privacy dei dati

Coerentemente con il valore di Dow del Rispetto per le persone, rispettiamo la privacy delle persone e proteggiamo i loro dati personali.

- Gestiamo i dati personali in modo responsabile e in conformità con la [Politica sulla privacy/protezione dei dati di Dow](#), e con eventuali obblighi contrattuali e leggi locali.
- Utilizziamo i dati personali solo per scopi commerciali legittimi.
- Siamo aperti e trasparenti in merito agli scopi per i quali utilizziamo i dati personali.
- Proteggiamo i dati personali da divulgazioni non autorizzate.
- Limitiamo la divulgazione di dati personali sensibili a coloro che hanno obblighi professionali di riservatezza e che sono preparati alla corretta gestione di questo tipo di informazioni.

Esempi di “dati personali” includono: indirizzo, età, occupazione e informazioni sull’istruzione e la formazione. Alcuni esempi di “dati personali sensibili” includono: informazioni mediche, numeri di conti finanziari, numeri di previdenza sociale, razza, religione, orientamento sessuale, condanne penali e affiliazioni politiche.

Informazioni privilegiate e insider trading

Molti di noi sono esposti a informazioni su Dow o su società che intrattengono rapporti commerciali con Dow che potrebbero non essere note al pubblico. Queste informazioni non pubbliche possono, tra le altre cose, riguardare piani aziendali o di produzione, nuovi prodotti o processi, fusioni o acquisizioni, gravi rischi aziendali, vendite, negoziazioni o altre informazioni finanziarie.

- Non operiamo su titoli Dow o di qualsiasi altra società, utilizzando materiale non pubblico acquisito attraverso il nostro lavoro in Dow. Né divulghiamo questo tipo di informazioni ad altri che potrebbero operare in base a tali informazioni. [L’insider trading è illegale.](#)
- Informazioni rilevanti, non di dominio pubblico, sono tutte le informazioni che non sono state divulgate pubblicamente e che potrebbero influire sulla ragionevole decisione di un investitore di acquistare, vendere o mantenere i titoli di una società.

Le regole sull’insider trading sono complesse. In caso di dubbio, consultare l’[Ufficio del segretario aziendale](#) o un [avvocato di Dow](#).



Tangenti e corruzione

Siamo impegnati a mantenere i più elevati standard etici e legali nelle nostre relazioni in tutto il mondo. Ciò include le nostre relazioni con governi, funzionari governativi e altre imprese. Non partecipiamo né tolleriamo tangenti o corruzione in alcuna forma e tutto il personale di Dow deve attenersi alla Politica anticorruzione e anticoncussione.

- Le interazioni con i funzionari governativi sono soggette a complesse norme giuridiche. La legge stabilisce pene severe in materia di tangenti e corruzione, comprese ingenti multe e pene detentive. Anche un semplice regalo dato ad un funzionario governativo può sollevare sospetti di corruzione.
- Evitare tangenti e corruzione nelle transazioni con altre imprese e parti private richiede un impegno altrettanto vigile.

Chi sono i funzionari governativi?

- Dipendenti di qualsiasi governo o entità controllata dal governo in qualsiasi parte del mondo, inclusi funzionari amministrativi di basso livello.
- Ufficiali e impiegati di imprese commerciali di proprietà o controllate dal governo.

- Funzionari e dipendenti di dipartimenti, agenzie e altri enti governativi nazionali, federali, regionali, locali o di altro tipo.
- Membri del congresso, del parlamento o di altri organi legislativi.
- Candidati per cariche politiche, partiti politici e funzionari dei partiti politici.
- Funzionari, impiegati e rappresentanti di organizzazioni internazionali (quasi-governative) pubbliche, come le Nazioni Unite o l'Organizzazione per la cooperazione e lo sviluppo economico.
- Soggetti tra i precedenti che non sono più in una posizione di governo, ma hanno lasciato il loro ruolo di governo da meno di un anno.
- Qualsiasi familiare, o persona privata, che agisca in veste ufficiale per o per conto di uno dei soggetti precedenti.

In caso di dubbi, dobbiamo contattare un avvocato Dow o l'Ufficio di etica e conformità.

Due diligence anticorruzione

Dobbiamo attenerci alla Politica anticorruzione e anticorruzione. Disponiamo di un solido processo globale di Due diligence anticorruzione basato sul rischio, che consente di condurre la due diligence su terzi in base al profilo di rischio. Tale due diligence è obbligatoria e deve essere completata prima di stabilire o rinnovare accordi commerciali. I risultati del processo di due diligence vengono utilizzati per stabilire strategie di mitigazione del rischio, che possono includere anche la conclusione del rapporto commerciale. Per maggiori informazioni, consultare la [Politica anticorruzione e anticorruzione di Dow](#) o contattare l'Ufficio di etica e conformità.

Divieti di tangenti

Una tangente consiste dare od offrire qualcosa di valore a qualcuno per influenzare impropriamente una decisione. Non offriamo, promettiamo o forniamo qualcosa di valore a un funzionario governativo o a chiunque altro, al fine di ottenere un vantaggio commerciale. Né possiamo accettare tangenti dagli altri. Inoltre, proibiamo severamente di agevolare il pagamento di tangenti.

Esempi di tangenti includono il pagamento di un funzionario governativo per:

- Assegnare un contratto alla Società.
- Ottenere un trattamento fiscale o doganale vantaggioso.
- Ottenere permessi o approvazioni normative.
- Eludere o violare leggi o regolamenti applicabili alla Società.

Le tangenti includono anche le bustarelle: l'erogazione o la ricezione di pagamenti personali per influenzare l'aggiudicazione di un contratto o di un'altra transazione commerciale.

È vietato aggirare le politiche di Dow ricorrendo a una terza parte per fare ciò che Dow non potrebbe legittimamente fare in autonomia, come ad esempio ricorrere a una terza parte per pagare una tangente. Sia Dow che i nostri dipendenti possono essere ritenuti responsabili se una parte terza commette un atto, come il pagamento di una tangente per nostro conto, anche se non abbiamo ordinato il pagamento.

Concorrenza

La nostra responsabilità di condurre gli affari in maniera etica si estende ai nostri rapporti con clienti, azionisti, fornitori, concorrenti e autorità di regolamentazione. Ciò significa competere nell'ambito di appropriati limiti legali e sulla base del prezzo, della qualità e del servizio.



In caso di dubbio, chiedete assistenza!

D. *Lavoro con un distributore da anni, ma recentemente il loro rappresentante mi ha chiesto se potevamo modificare il nostro contratto con loro per includere un rimborso. Il rappresentante ha detto che li avrebbe davvero aiutati ad accelerare alcuni dei permessi necessari per vendere i prodotti nei nuovi mercati in cui stanno cercando di entrare. Cosa devo fare?*

R. *Anche se in passato abbiamo condotto la due diligence su questo socio in affari, qui, la condotta del distributore, solleva un segnale di allarme poiché gli sconti potrebbero essere utilizzati per pagare tangenti per accelerare i permessi. Dovresti contattare un avvocato Dow o l'Ufficio di etica e conformità.*

Antitrust e commercio equo

Otteniamo affari eticamente e rispettiamo tutte le leggi antitrust e commerciali che richiedono una concorrenza libera ed equa.

Non abbiamo discussioni né raggiungiamo accordi con concorrenti o altri che possano limitare una concorrenza aperta. Ciò include conversazioni con i concorrenti su:

- Prezzi o condizioni di credito.
- Presentazione di appalti o offerte.
- Ripartizione di mercati o clienti o divisione dei territori.
- Restrizioni alla produzione o alla distribuzione.
- Boicottaggio di fornitori o clienti.

Non ci impegniamo in pratiche commerciali sleali, fuorvianti o ingannevoli.

Pubblicizziamo, promuoviamo ed etichettiamo i nostri prodotti e servizi in maniera concreta, onesta ed informativa.

Raccolta di informazioni sulla concorrenza

Le informazioni sui nostri concorrenti ci consentono di comprendere meglio le richieste del mercato e di migliorare i nostri prodotti e servizi, ma dobbiamo sempre raccogliere i dati sulla concorrenza in maniera legale ed etica.

Per ottenere la “competitive intelligence”, utilizzeremo le informazioni disponibili al pubblico, che comprendono articoli pubblicati, analisi di mercato e rapporti acquistati. Questo significa che:

- Non cercheremo informazioni riservate di un concorrente, né accetteremo informazioni riservate di altri, senza il loro consenso.
- Non useremo mai mezzi illegali o non etici (ad es. furto, corruzione, falsa dichiarazione o spionaggio) per ottenere informazioni sulla concorrenza.
- Rispetteremo tutte le leggi applicabili quando raccogliamo informazioni sulla concorrenza.



In caso di dubbio, chiedete assistenza!

D. *Un amico mi ha inviato un messaggio di posta elettronica contenente informazioni non pubbliche su prezzi e strategia di marketing di un concorrente di Dow. Non ho richiesto l'informazione. Cosa devo fare?*

R. *Non fare nulla con le informazioni finché non parli con il tuo supervisore e un avvocato Dow o l'Ufficio di etica e conformità. Se si riceve o vengono offerte questo tipo di informazioni, indipendentemente dalla fonte, comunicare alla persona che il trasferimento di tali informazioni viola la politica di Dow e eventualmente, la legge e che deve smettere immediatamente.*

Controlli commerciali

Conduciamo affari su scala internazionale in un mondo che può essere pericoloso. Per prevenire il terrorismo, fermare la proliferazione di armi, combattere il traffico di stupefacenti, altri reati, e ulteriori interessi di politica estera, vari governi hanno stabilito **controlli commerciali** che limitano alcune transazioni commerciali e il movimento di determinati prodotti oltre i confini nazionali. La nostra attività deve essere condotta nel rispetto di tutte le restrizioni applicabili al controllo delle esportazioni, delle sanzioni economiche, dei requisiti doganali e di altri controlli commerciali ovunque operiamo, compresa la conformità ai regolamenti statunitensi che si applicano alle aziende controllate dalle società statunitensi. È responsabilità di tutti noi essere consapevoli di come i controlli del commercio influiscono sulle responsabilità lavorative.

Le leggi sul controllo commerciale possono:

- Limitare l'esportazione di determinati prodotti, servizi, software e tecnologie.
- Richiedere una licenza governativa per alcune esportazioni.
- Non consentire ad aziende o individui di trattare direttamente o indirettamente con particolari Paesi, entità o individui (incluse l'importazione, l'esportazione e gli investimenti).
- Limitare i viaggi verso determinati Paesi, incluso il trasporto di determinati tipi di informazioni (ad esempio tramite computer).
- Limitare il trasferimento di informazioni di esportazione controllate a qualcuno in un altro Paese o a una persona non statunitense negli Stati Uniti.
- Richiedere l'esercizio di una ragionevole cura per garantire che le nostre importazioni siano conformi ai requisiti di importazione applicabili, compresi quelli relativi al Paese di origine, e una valutazione corretta.
- Proibire alle società statunitensi, incluse le loro controllate, di collaborare con boicottaggi internazionali non sanciti dal governo degli Stati Uniti. Dovremmo familiarizzare con i **Processi antiboicottaggio di Dow**.

Le leggi in questo settore sono complesse e soggette a frequenti cambiamenti. Le sanzioni per la violazione delle leggi sul controllo commerciale possono essere severe. Dobbiamo consultare l'Organizzazione Internazionale del Commercio (OIC), il nostro **professionista OIC regionale** o un avvocato Dow prima di intraprendere qualsiasi transazione che possa coinvolgere un Paese sanzionato o una parte proibita, articoli soggetti a controlli sulle esportazioni, o attività o richieste di boicottaggio.

Dow come cliente/destinatario di servizi

Richiediamo ai nostri fornitori di implementare e seguire le linee guida stabilite nel Codice di condotta aziendale per i fornitori di Dow. L'adesione ai requisiti obbligatori

Cittadinanza

In Dow, conduciamo i nostri affari riconoscendo che viviamo tutti insieme su un pianeta con risorse limitate. Sfruttare al meglio le risorse che abbiamo e accelerare i progressi su soluzioni efficienti e rinnovabili non sono solo un imperativo strategico, sono radicati nei nostri valori. Quindi tutto ciò che facciamo e come lo facciamo è importante.

specificati nel Codice di condotta aziendale per i fornitori di Dow è un prerequisito non negoziabile per qualsiasi collaborazione con Dow.

Definire lo standard per la sostenibilità

Facciamo tutti parte di un sistema complesso che richiede equilibrio, innovazione e una concentrazione senza compromessi sulla protezione del nostro pianeta. **Il nostro impegno reciproco e per la tutela dell'ambiente ci impone di:**

- Rispettare le leggi ambientali e le politiche Dow applicabili alla nostra area di attività.
- Garantire che i nostri prodotti, operazioni e comportamenti rispettino sempre gli standard ambientali Dow e i piani di conformità approvati.

Le leggi sono complesse, soggette a frequenti cambiamenti e variano da Paese a Paese. Se abbiamo domande o dubbi, dovremmo chiedere consiglio a un avvocato Dow o ad un esperto in materia di EH&S (Ambiente, Salute e Sicurezza) per chiarire in che modo queste leggi si applicano al nostro lavoro.



Cittadinanza aziendale

Ci impegniamo a realizzare cambiamenti positivi attraverso collaborazioni con le comunità, donazioni e volontariato.

Attraverso la nostra scienza, esperienza, volontariato e donazioni, stiamo adottando misure coraggiose per aiutare a risolvere alcuni dei problemi più difficili del mondo. Attraverso le relazioni con i nostri vicini e partner, stiamo costruendo comunità migliori, più forti e più sostenibili nei luoghi in cui operiamo. I nostri obiettivi di sostenibilità e le iniziative di cittadinanza aziendale sono motivo di orgoglio per tutti.

- Ci impegniamo in un dialogo attivo con le organizzazioni che rappresentano le comunità in cui operiamo.
- Supportiamo iniziative che affrontino gli obiettivi e le esigenze della comunità e cerchiamo di sfruttare le nostre capacità per supportare tali comunità.

Attività di beneficenza e volontariato

Attraverso il Comitato per i contributi aziendali e la Fondazione The Dow Chemical Company, Dow partecipa ad una serie di iniziative benefiche in tutto il mondo. La partecipazione spazia dai contributi finanziari alle donazioni di prodotti, servizi e altre risorse di Dow, compresi i dipendenti volontari.

Ci impegniamo a:

- Sostenere le nostre attività di volontariato nella nostra comunità con il nostro tempo e le nostre risorse e non come rappresentanti di Dow.
- Ottenere l'autorizzazione per qualsiasi donazione a qualsiasi organizzazione di beneficenza nel nome di Dow e rispettare le linee guida del contributo di beneficenza della Società.

Non dobbiamo:

- Rappresentare Dow in qualsiasi processo pubblico o forum, a meno che non sia specificamente richiesto dalla direzione.
- Ottenere il rimborso da Dow per le spese personali o le donazioni ad attività di beneficenza.



In caso di dubbio, chiedete assistenza!

D. *La responsabile della mia funzione ha inviato un'e-mail a tutto il reparto chiedendoci di contribuire a un'associazione di beneficenza locale che sostiene. Ho già fatto dei contributi agli enti di beneficenza che sostengo, ma mi sento obbligata a contribuire anche qui.*

R. *I contributi individuali sono una decisione personale. I dipendenti non dovrebbero mai sentirsi obbligati a dare un contributo di beneficenza. I manager dovrebbero essere particolarmente sensibili al fatto che la loro posizione all'interno della Società potrebbe portare gli altri a sentirsi sotto pressione per dare dei contributi e dovrebbero evitare di creare questa impressione.*



Attività e contributi politici

Dow incoraggia la partecipazione a processi politici locali, nazionali ed internazionali.

- Quando si esprimono opinioni personali in un forum pubblico (ad esempio una lettera al giornale), i dipendenti non sono autorizzati a utilizzare la carta intestata dell'azienda o l'e-mail aziendale o fare riferimento a qualsiasi indirizzo aziendale o titolo di lavoro.
- Rispettiamo sempre tutte le leggi pertinenti che regolano la partecipazione di Dow negli affari politici, compresi i contributi politici.

Comunicazioni con il pubblico

Ci impegniamo a comunicare con il pubblico in modo accurato e coerente. Per essere sicuri di rispettare la legge e proteggere i nostri interessi, solo coloro che sono specificatamente incaricati a farlo devono rappresentare la Società presso il pubblico o i media.

Se riceviamo una richiesta da un contatto esterno su una questione aziendale, dovremmo indirizzare la richiesta al nostro rappresentante locale per gli affari pubblici.

Social media

I social network e le altre forme di social media stanno diventando parte integrante dei business tradizionali. In generale, le [regole applicabili](#) ai nuovi strumenti di comunicazione sono coerenti con le regole di comunicazione tradizionali.

Fare in modo di:

- Distinguere chiaramente tra comunicazione aziendale autorizzata e comunicazione personale. Se diamo un'opinione personale su questioni pubbliche, non dobbiamo creare l'impressione che rappresentiamo Dow o che stiamo esprimendo le opinioni di Dow.
- Rispettare le leggi sui marchi commerciali, sul diritto d'autore, sull'uso corretto, sul segreto commerciale e sulla divulgazione finanziaria e le linee guida e le politiche aziendali.
- Rispettare i valori di Dow in tutte le comunicazioni aziendali autorizzate.

Evitare di:

- Parlare a nome di Dow a meno che non siamo un portavoce designato e abbiamo il permesso di farlo.
- Divulgare qualsiasi informazione riservata appartenente a Dow, ai suoi dipendenti, clienti, fornitori e/o altri partner commerciali.
- Fare riferimento ai clienti, ai fornitori o ai partner commerciali di Dow senza la loro approvazione.
- Promuovere prodotti o servizi Dow senza previa approvazione.
- Divulgare dati personali su altri, in particolare dati personali ottenuti nell'ambito delle nostre relazioni Dow.

Amministrazione del Codice

Ci impegniamo a mantenere un ambiente in cui è previsto il rispetto della legge e del presente Codice. Questa aspettativa inizia con ogni dipendente e si estende ai nostri clienti, fornitori, partner commerciali, azionisti e autorità di regolamentazione.

L'Ufficio di etica e conformità è responsabile dell'amministrazione del codice, con la supervisione del Responsabile dell'ufficio legale e dei Comitati di revisione e controllo del Consiglio di amministrazione.

Indagine e risposta

La violazione del Codice è inaccettabile e chiunque violi il Codice è soggetto a misure disciplinari in conformità alle leggi vigenti, che possono includere il licenziamento.

La Società prende in seria considerazione e approfondisce tutte le potenziali violazioni di legge o del Codice di cui è a conoscenza. Gli esperti in materia assegnati dall'Ufficio di etica e conformità conducono le indagini. Le indagini sono condotte in modo rispettoso, confidenziale ed equo. Se l'indagine conferma un'accusa, un team di gestione appropriato esaminerà i risultati e determinerà il risultato finale.

La Società proteggerà chiunque sollevi un dubbio in buona fede. È una violazione del Codice formulare consapevolmente un'accusa falsa, mentire ad un investigatore, interferire o rifiutarsi di collaborare a un'indagine. Tutti coloro che fanno parte della forza lavoro di Dow sono tenuti ad essere sinceri e a collaborare pienamente a qualsiasi indagine.

Attestazione

Siamo tenuti ad attestare periodicamente di aver letto il Codice e di accettarne il rispetto. La mancata lettura o attestazione del Codice non ci esime dal rispetto del Codice.

Deroga

Il Consiglio di amministrazione o il suo comitato designato devono approvare qualsiasi deroga ad una disposizione del Codice e la Società pubblicherà sul proprio sito Web qualsiasi deroga o emendamento al Codice che richieda la divulgazione ai sensi della legge, delle norme o dei regolamenti applicabili.

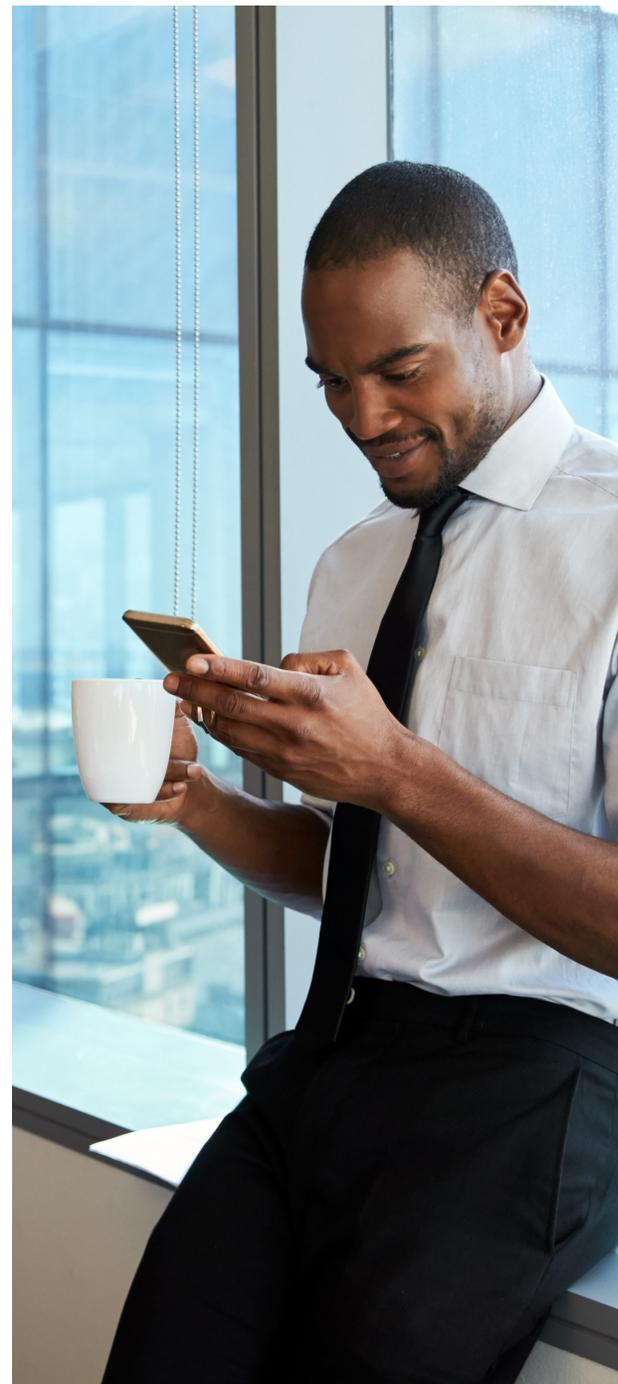
Altre disposizioni

Il Codice è la guida di Dow alle politiche aziendali e ai requisiti legali che regolano il modo in cui svolgiamo l'attività in tutto il mondo. È un riferimento generale per tutti i dipendenti ovunque noi operiamo. Non descrive tutte le leggi applicabili o le politiche aziendali né fornisce dettagli completi su qualsiasi legge o politica individuale. Dow si riserva il diritto di modificare, rivedere o cambiare qualsiasi politica, procedura o condizione relativa all'impiego a propria esclusiva discrezione ed in qualsiasi momento senza preavviso e senza revisione del Codice.

Il contenuto del Codice non costituisce i termini di un contratto di lavoro e nulla di quanto contenuto nel presente documento deve essere interpretato come garanzia di un impiego continuato. Il Codice non è un documento legale ed è inteso solo a scopo informativo. Le informazioni qui contenute possono essere modificate o revocate unilateralmente dalla Società in qualsiasi momento e non sono esaustive. Se qualsiasi informazione contenuta nel Codice, sia in versione stampata che online, differisce dalle politiche o procedure Dow stabilite, si applicano la politica legale e i documenti delle procedure.

Ai sensi del Defend Trade Secrets Act, tutti i datori di lavoro forniscono un avviso di immunità ai dipendenti e agli appaltatori "in qualsiasi contratto o accordo con un dipendente [o un appaltatore indipendente] che disciplina l'uso di un segreto commerciale o altre informazioni confidenziali". L'immunità per la quale è richiesta la notifica appare altrove nell'Act e garantisce a chi effettua la comunicazione l'immunità limitata nei procedimenti civili e penali federali e statali per la divulgazione di segreti commerciali, laddove la divulgazione "(A) è resa (i) in via confidenziale a un funzionario federale, dello Stato, o del governo locale, direttamente o indirettamente, o ad un avvocato; e (ii) esclusivamente allo scopo di segnalare o indagare su una presunta violazione della legge; o (B) è fatta in un reclamo o altro documento archiviato in una causa o altro procedimento, se tale archiviazione è effettuata sotto sigillo".

Nessuna disposizione del presente Codice vieta di segnalare eventuali violazioni di leggi o regolamenti federali a qualsiasi agenzia o ente governativo in cui opera Dow, compresi, a titolo esemplificativo, il Dipartimento di Giustizia, la Securities and Exchange Commission, il Congresso degli Stati Uniti e qualsiasi ispettore generale dell'agenzia, o di fare altre segnalazioni protette dalle disposizioni in materia di whistleblowing delle leggi o dei regolamenti federali. Non è necessaria l'autorizzazione preventiva della Società per effettuare tali segnalazioni o divulgazioni e non si è tenuti a comunicare alla Società di aver effettuato tali segnalazioni o divulgazioni.



Contatti e altre risorse

Segnalando una cattiva condotta, aiutiamo tutti a contribuire alla cultura etica di Dow. Se vediamo qualcosa, dobbiamo dire qualcosa! Domande o dubbi sulla condotta corretta possono essere affrontati con:

- Qualsiasi leader
- Rappresentante delle risorse umane
- Avvocato Dow
- Ufficio di etica e conformità
- EthicsLine Dow

A. EthicsLine Dow

L'Ufficio di etica e conformità gestisce una linea di assistenza riservata e un sito Web per coloro che desiderano porre domande sulla politica di Dow, chiedere consigli su situazioni specifiche, segnalare in buona fede violazioni del Codice o del Codice di condotta aziendale per i fornitori o altre pratiche commerciali non etiche. La EthicsLine Dow è un metodo sicuro, affidabile e pratico per segnalare problemi etici e consente di effettuare segnalazioni anonime quando consentito dalla legge.

La [EthicsLine Dow](#) è gestita da una parte terza esterna che fornisce servizi simili ad altre società globali. Le chiamate a EthicsLine vengono ricevute da uno specialista esperto in comunicazioni, che documenta la domanda o il dubbio e inoltra il rapporto all'Ufficio di etica e conformità per un ulteriore esame e la gestione.

Per Contattare l'EthicsLine Dow:

- Visitare il sito www.dowethicsline.com.
- Chiamare il numero verde usando i codici di accesso che sono disponibili sul sito web o inviare una segnalazione online.

Per contattare l'Ufficio di etica e conformità di Dow:

- Chiamare il numero +1-989-636-2544.
- Inviare un'e-mail all'indirizzo ethics@dow.com.
- Spedire una lettera all'Office of Ethics and Compliance Global Dow Center, 2211 H.H. Dow Way, Midland, MI 48674.

B. Risorse per la formazione

Sono disponibili numerose [risorse di formazione](#) relative al Codice:

- I corsi online sul Codice di condotta aziendale e altri argomenti di conformità sono a disposizione di tutti i nostri dipendenti.
- I dipendenti sono incoraggiati a visitare il [sito Web interno di Etica e conformità](#) e familiarizzare con i suoi contenuti.
- Dow detiene una risorsa di politiche globali. Le seguenti politiche relative al Codice di condotta aziendale spiegano in dettaglio la condotta prevista:
 - [Anticorruzione e anticoncussione](#)
 - [Antitrust](#)
 - [Conflitto d'interesse](#)
 - [Sicurezza dei sistemi informatici e delle telecomunicazioni](#)
 - [Insider trading](#)
 - [Rispetto e responsabilità](#)
 - [Social media](#)
 - [Protezione dei dati personali](#)
 - [Posto di lavoro libero da sostanze](#)
 - [Posto di lavoro libero da violenza](#)
 - [Sicurezza della tecnologia dell'informazione aziendale](#)
 - [Protezione dei dati/privacy](#)
 - [Gestione dei documenti](#)
 - [Politica globale in materia di viaggi, acquisti e intrattenimento](#)

Adottato il 1° aprile 2019; modificato il 15 giugno 2023



DOW

®





Seek Together™