

	MODULO Politica per il Sistema di Gestione integrato	Mod. 5.1.5	
		Rev. 08 Data: 23/02/2026	Pag. 1 di 6

1. Premessa ed obiettivi perseguiti

Palingeo S.p.A. (di seguito anche la “Società” o “Palingeo”), mediante la propria Direzione e le altre funzioni coinvolte in relazione al sistema integrato di gestione aziendale implementato come nel seguito specificato, si impegna ad attuare una politica che pone al centro dell’attenzione il pieno soddisfacimento delle aspettative di quanti intervengono in maniera diretta o meno nel ciclo dell’attività eseguita (clienti, dipendenti, fornitori, ecc.)

Il Sistema integrato di Gestione Qualità, Salute e Sicurezza sui luoghi di lavoro, Ambiente, Sicurezza del traffico stradale, Responsabilità Sociale, Prevenzione della Corruzione, Parità di Genere (di seguito, “SGI”) regola i processi svolti all’interno dell’azienda in modo pianificato, documentato e teso al conseguimento dei seguenti scopi:

- la gestione dei rischi finalizzata all’eliminazione o mitigazione degli stessi;
- la soddisfazione delle esigenze e delle aspettative delle parti interessate attraverso il raggiungimento di un elevato livello di affidabilità e qualità delle realizzazioni, nel pieno rispetto delle richieste esplicite ed implicite dei clienti stessi e dei requisiti cogenti;
- l’implementazione del miglioramento continuo nella soluzione dei problemi commerciali evidenziati attraverso i reclami dei clienti;
- la ricerca di prodotti sempre innovativi e flessibili per poter soddisfare anche le richieste non standard dei clienti e rispondere al meglio alle loro problematiche;
- il miglioramento e il monitoraggio dell’attività di pianificazione per garantire il rispetto dei tempi di consegna e l’ottimizzazione dei tempi di realizzazione;
- il continuo miglioramento dei propri processi attraverso l’analisi degli stessi e l’ottimizzazione della gestione delle risorse infrastrutturali, informative ed umane;
- l’adeguamento dell’organizzazione aziendale alle sollecitazioni e all’evoluzione delle necessità riscontrate al proprio interno o segnalate dall’esterno;
- la soddisfazione di tutti gli obblighi di conformità relativi ai propri aspetti ambientali, di sicurezza, di responsabilità sociale, di prevenzione della corruzione e di Parità di Genere;
- il continuo impegno alla protezione dell’ambiente e per il miglioramento delle proprie prestazioni ambientali e di sicurezza, di responsabilità sociale, di prevenzione della corruzione e di Parità di Genere, minimizzando, ove tecnicamente possibile ed economicamente sostenibile, ogni impatto verso l’ambiente e verso gli interlocutori aziendali delle proprie attività, al fine della prevenzione dell’inquinamento e ogni possibile infortunio e malattia professionale, nonché al fine di prevenire e gestire i rischi di corruzione legati direttamente o indirettamente alla propria attività, garantendo altresì il raggiungimento ed il mantenimento nel tempo della eguaglianza di genere;
- il mantenimento di un rapporto di massima collaborazione e trasparenza con la collettività, le istituzioni e le parti interessate, per quanto concerne tutte le questioni ambientali, di sicurezza, di responsabilità sociale, di prevenzione della corruzione e di mantenimento dell’equità di genere e gli impatti significativi da esse generati;
- la promozione delle attività di informazione, sensibilizzazione, formazione e addestramento ambientale, di sicurezza, di responsabilità sociale, per la prevenzione della corruzione e per la

	MODULO Politica per il Sistema di Gestione integrato	Mod. 5.1.5	
		Rev. 08 Data: 23/02/2026	Pag. 2 di 6

diffusione di una cultura improntata alla Parità di Genere, dei propri dipendenti, collaboratori, e la promozione ed incoraggiamento ai propri clienti, fornitori e appaltatori in merito all'implementazione e alla conformità negli ambiti sopra indicati, al fine di aumentare la conoscenza delle problematiche ambientali, di salute e sicurezza aziendali, di responsabilità sociale, di prevenzione della corruzione e di Parità di Genere ed a coinvolgerli affinché partecipino attivamente al miglioramento del SGI;

- la valutazione e la tenuta sotto controllo degli impatti delle varie fasi del processo produttivo sull'ambiente e dei rischi in tema di salute e sicurezza sul lavoro, di responsabilità sociale, di prevenzione della corruzione e di parità di genere;

Lo sviluppo della presente Politica integrata per la Qualità, Sicurezza, Ambiente, Responsabilità Sociale, prevenzione della corruzione e parità di genere è fondato sulla definizione e sulla verifica dello stato di raggiungimento degli obiettivi fissati, sulla diffusione, sulla comprensione e sull'attuazione di tale Politica all'interno di tutta l'azienda e nei confronti degli stakeholders e sulla verifica periodica della sua adeguatezza ed efficacia. A tale scopo ogni funzione si impegna a:

- assicurare l'adozione sistematica della documentazione di sistema;
- formare-addestrare il personale, per le specifiche competenze, in modo da migliorarne la professionalità;
- razionalizzare l'organizzazione, le fasi di lavoro e il flusso delle informazioni;
- programmare le rispettive attività coerentemente al concetto che, internamente, ogni funzione è cliente e fornitrice di altre funzioni che stanno rispettivamente "a monte" e "a valle" di essa.

La Direzione di questa Azienda ricorda inoltre a tutti i Dirigenti e a tutti i Lavoratori che è impegnata in prima persona ad assicurare la sicurezza personale e la salute di ogni lavoratore, la tutela dell'Ambiente, la Responsabilità Sociale, la prevenzione della corruzione e la Parità di Genere. Allo scopo di conseguire questo obiettivo la prevenzione dei rischi inerenti al SGI nella nostra impresa è concepita ed organizzata in modo da fare parte integrante di ogni fase di lavorazione. La direzione ricorda a tutti i Lavoratori che devono assolutamente rispettare scrupolosamente le Direttive stabilite e comunicate. Il DG conferma che è sua volontà che tutti i Lavoratori si astengano dal compiere azioni che possono comportare un rischio di danno a Persone o cose e all'ambiente, che impattino sulla sua responsabilità sociale, che possano esporre la società al rischio di corruzione attiva e passiva, diretta o indiretta e /o che impattino sulla parità di genere e che inoltre sono invitati a segnalare al loro diretto Responsabile ogni situazione pericolosa ed ogni macchina o impianto che non siano sicure, nonché ai soggetti indicati ogni situazione che possa costituire violazione del SGI. Nell'ambito della Missione Aziendale stabilita la direzione chiede a tutti i suoi Collaboratori in questa azienda di impegnarsi nell'attuare quanto necessario per prevenire i rischi per la salute e la sicurezza, per l'ambiente, per la prevenzione della corruzione, per il mantenimento degli standard di responsabilità sociale e di parità di genere, secondo le Responsabilità e le Competenze che ad ognuno sono state assegnate.

Attraverso il SGI, la Società persegue l'obiettivo di:

- migliorare i processi e le attività secondo le regole proprie della Qualità di cui alla norma UNI EN ISO 9001;
- preservare la salute e sicurezza dei lavoratori sul luogo di lavoro secondo la norma UNI ISO 45001;
- proteggere in maniera efficace l'Ambiente secondo la norma UNI EN ISO 14001;

	MODULO Politica per il Sistema di Gestione integrato	Mod. 5.1.5	
		Rev. 08 Data: 23/02/2026	Pag. 3 di 6

- agire responsabilmente in ambito sociale, rispettando il quadro normativo internazionale e nazionale di riferimento, nonché i nove requisiti stabiliti dallo Standard SA 8000.
- stabilire un approccio rigoroso per prevenire qualsiasi forma di corruzione, sia attiva che passiva, diretta o indiretta, nel rispetto di principi di eticità, legalità, trasparenza in conformità alla norma UNI ISO 37001, osservando anche i presidi di prevenzione e controllo del Modello Organizzativo ex Dlgs 231/2001 adottato dalla Società;
- migliorare la sicurezza del traffico stradale secondo la norma UNI ISO 39001

la Direzione si impegna pertanto a perseguire una politica di continuo miglioramento delle proprie performance in tema di sicurezza stradale, favorendo la prevenzione e minimizzando, ove tecnicamente possibile ed economicamente sostenibile, il rischio di incidenti stradali nel tragitto per raggiungere il luogo di lavoro o le sedi dei clienti e fornitori;

- adottare un approccio e una cultura fondata sul rispetto e sulla valorizzazione della diversità di genere, età, origine sociale, religiosa, idee politiche, abilità psicofisiche identità e orientamento sessuale, impegnando a creare e a mantenere un ambiente inclusivo e diversificato, garantendo pari opportunità e un trattamento equo a tutti gli individui sulla base del merito, senza discriminazioni di razza, religione, provenienza geografica, genere (compresa la gravidanza), orientamento sessuale, età, condizioni di salute.

Con specifico riferimento alla prevenzione della corruzione, Palingeo ha definito ed adottato i principi, le regole di comportamento e i presidi organizzativi ritenuti necessari al fine di prevenire, individuare e contrastare fenomeni di corruzione, concussione, induzione indebita e, più in generale, ogni condotta illecita o non etica nello svolgimento delle attività aziendali che possa esporre la società, anche solo in via potenziale, al rischio di corruzione attiva e passiva.

Ai fini della presente Politica, per corruzione si intende qualsiasi comportamento, attivo o passivo, diretto o indiretto, consistente nell'offrire, promettere, dare, richiedere o accettare denaro o altra utilità indebita allo scopo di ottenere o mantenere un vantaggio improprio nello svolgimento delle attività aziendali.

La Politica si inserisce nel più ampio sistema di controllo interno e gestione dei rischi della Società ed è coerente con:

- il Codice Etico;
- il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001;
- le procedure e policy di Gruppo;
- la normativa nazionale e di derivazione comunitaria applicabile in materia di prevenzione corruzione e di trasparenza.

2. Contesto societario e riorganizzazione 2025–2026

Nel corso del 2025 e dell'inizio del 2026, Palingeo S.p.A. è stata interessata da una rilevante riorganizzazione societaria derivante dal nuovo assetto proprietario assunto a seguito:

	MODULO Politica per il Sistema di Gestione integrato	Mod. 5.1.5	
		Rev. 08 Data: 23/02/2026	Pag. 4 di 6

- dell'acquisizione della partecipazione di maggioranza del capitale sociale da parte di I.C.O.P. S.p.A. – **Società Benefit**, con sede in Basigliano (UD), come reso noto al mercato con comunicato stampa del 16 dicembre 2025;
- del successivo lancio, in data 9 gennaio 2026, di un'offerta pubblica di acquisto totalitaria sulle azioni ordinarie di Palingeo S.p.A.;
- del superamento della soglia del 90% del capitale sociale e dell'esercizio del diritto di acquisto (c.d. squeeze-out), con conseguente trasferimento dell'intero capitale residuo in capo a I.C.O.P. S.p.A., divenuta azionista unico della Società;
- della sospensione e successiva revoca dalle negoziazioni delle azioni Palingeo S.p.A. su Euronext Growth Milan (delisting), disposta da Borsa Italiana con avviso n. 57704 del 23 dicembre 2025.

Tale mutato assetto ha comportato l'integrazione di Palingeo nel perimetro di controllo del Gruppo ICOP e la revisione degli assetti di governance, dei processi decisionali e dei sistemi di controllo, rendendo necessario l'aggiornamento della presente Politica affinché risulti coerente con la nuova configurazione organizzativa e societaria.

3. Ambito di applicazione

La Politica si applica a:

- componenti degli organi sociali di Palingeo;
- dirigenti, quadri e dipendenti della Società;
- collaboratori, consulenti, agenti e chiunque operi, a qualunque titolo, per conto o nell'interesse della Società;
- controparti contrattuali, fornitori e partner commerciali, secondo quanto previsto nell'ambito dei rispettivi rapporti contrattuali.

La Politica si applica in Italia e all'estero, tenendo conto delle specificità normative locali, fermo restando il rispetto dei principi più rigorosi in materia di prevenzione della corruzione.

4. Principi generali e specifici per la prevenzione della corruzione

Palingeo ispira la propria attività ai seguenti principi fondamentali:

- **Legalità:** rispetto delle leggi, dei regolamenti e delle disposizioni applicabili;
- **Integrità e correttezza:** rifiuto di ogni forma di corruzione, diretta o indiretta;
- **Trasparenza:** tracciabilità dei processi decisionali e delle operazioni sensibili;
- **Responsabilità:** chiara attribuzione di ruoli, poteri e responsabilità;
- **Allineamento ai valori del Gruppo ICOP**, anche in considerazione dello status di Società Benefit dell'azionista unico.

	MODULO Politica per il Sistema di Gestione integrato	Mod. 5.1.5	
		Rev. 08 Data: 23/02/2026	Pag. 5 di 6

7. Misure di prevenzione e controllo a valenza generale e trasversale per il sistema integrato

In coerenza con il nuovo assetto organizzativo e con l'integrazione nel Gruppo ICOP, Palingeo ha individuato le aree, i processi aziendali e le attività a rischio in relazione al sistema integrato, declinando l'analisi in funzione dell'ambito specifico di ogni norma tecnica di riferimento per il predetto sistema integrato di gestione aziendale.

Stante quanto precede, la Società ha adottato i seguenti presidi aventi carattere generale e trasversale:

- segregazione delle funzioni e dei poteri decisionali;
- procedure aziendali formalizzate per i processi sensibili;
- sistemi di autorizzazione e tracciabilità delle operazioni;
- controlli di secondo livello e attività di audit;
- flussi informativi verso gli organi di controllo e verso l'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001.

8. Ruoli e responsabilità

- **Consiglio di Amministrazione:** approva la Politica e vigila sulla sua attuazione;
- **Alta Direzione:** garantisce l'effettiva implementazione dei presidi definiti ed implementati;
- **Funzioni di controllo** (in funzione dell'ambito specifico di ogni norma tecnica di riferimento per il sistema integrato di gestione aziendale): monitorano l'efficacia del sistema;
- **Tutti i destinatari:** sono tenuti a conoscere e rispettare la Politica.

9. Whistleblowing

Palingeo promuove la segnalazione in forma riservata di violazioni della presente Politica o di comportamenti illeciti, garantendo la tutela del segnalante e dei soggetti coinvolti nella segnalazione contro qualsiasi forma di ritorsione in conformità alla normativa vigente e alle procedure aziendali e tenuto conto delle linee guida e delle prassi di Gruppo.

10. Formazione e comunicazione

La Società assicura adeguati programmi di formazione e informazione nelle materie di cui al sistema di gestione integrato.

11. Sanzioni

La violazione della presente Politica può comportare l'adozione di provvedimenti disciplinari e/o contrattuali, nonché l'eventuale segnalazione alle autorità competenti.

	MODULO Politica per il Sistema di Gestione integrato	Mod. 5.1.5	
		Rev. 08 Data: 23/02/2026	Pag. 6 di 6

12. Aggiornamento della Politica

La Politica è soggetta a revisione periodica, anche in considerazione dell'evoluzione normativa, organizzativa e del contesto societario del Gruppo ICOP.

13. Coinvolgimento degli stakeholders nell'attuazione della Politica

La direzione si impegna ad assicurare la disponibilità di tutte le risorse necessarie per conseguire gli obiettivi perseguiti indicati nella presente politica e a verificare periodicamente l'impegno e il rispetto della politica da parte dei destinatari, anche attraverso la gestione delle eventuali Non Conformità ed attivando le Azioni Correttive ove necessarie o opportune.

Tutti i Lavoratori sono invitati a comunicare le loro osservazioni utili a migliorare la prevenzione dei rischi ai loro diretti superiori di questa Azienda.

Carpenedolo, lì 23 Febbraio 2025

La Direzione

PALINGEO S.p.A.
Via A. Meucci, 26
25013 CARPENEDOLO (BS)
Tel. 030.9966560 - SDI: M5UXCR1
C.F. e P.IVA 02075900981

