



COBRAPLAST

COBRAPLAST S.P.A.  
Capitale Sociale € 260.000 i.v.  
Cod. Fis./P.IVA 07716320010  
Registro Imprese di Torino n. 45304/99  
R.E.A. Torino n. 914448

SEDE LEGALE AMMINISTRATIVA – STABILIMENTO  
Via Fornacino, 119 – 10040 Leini (TO) - Italia  
Tel +39 011 92.21.827  
MAGAZZINO  
Viale J.F. Kennedy, 22-24 -10079 Mappano (TO) - Italia  
Tel +39 011 92.21.827  
website: [www.cobraplast.com](http://www.cobraplast.com)

## PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023

La presente procedura si applica a Cobraplast spa e ha lo scopo di implementare e disciplinare un sistema di segnalazioni di irregolarità nell'ambito dell'attività svolta dalla Società. In particolare, la procedura recepisce quanto previsto dal decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24 (il "**Decreto Whistleblowing**") di "*attuazione della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali*", che disciplina la protezione delle persone che segnalano violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'Unione europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui siano venute a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato.

L' informativa è messa a disposizione e a conoscenza dei potenziali interessati attraverso:

- pubblicazione sul sito [www.cobraplast.com](http://www.cobraplast.com)
- affissione nella bacheca aziendale

La presente informativa è rivolta a tutti i soggetti che si rapportano con Cobraplast spa e sono legittimati alla segnalazione di eventuali illeciti aziendali in cui fossero direttamente coinvolti o di cui fossero venuti a conoscenza in conseguenza o per effetto del loro rapporto con la società.

Le violazioni che possono essere segnalate ai sensi del Decreto Whistleblowing devono avere ad oggetto comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o della Cobraplast spa, di cui il Segnalante sia venuto a conoscenza nel contesto lavorativo di Cobraplast spa o in funzione dei rapporti in essere con la stessa, quali:

- 1) condotte illecite rilevanti ai sensi del Decreto 231/2001
- 2) illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali (così come richiamati nel Decreto Whistleblowing) relativi ai seguenti settori:
  - a. appalti pubblici
  - b. servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo
  - c. sicurezza e conformità dei prodotti
  - d. sicurezza dei trasporti
  - e. tutela dell'ambiente
  - f. radioprotezione e sicurezza nucleare
  - g. sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali
  - h. salute pubblica
  - i. protezione dei consumatori

- j. tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi
- 3) atti o omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione europea, così come indicati nel Decreto n. 24/2023 "Whistleblowing"
- 4) atti o omissioni riguardanti il mercato interno, comprese le violazioni delle norme dell'Unione europea in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, nonché le violazioni riguardanti il mercato interno connesse ad atti che violano le norme in materia di imposta sulle società o i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società, così come indicati nel Decreto Whistleblowing
- 5) atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione nei settori indicati nei numeri 2), 3) e 4).

Possono essere oggetto di Segnalazione anche le condotte illecite rilevanti ai sensi del Codice Etico di Cobraplast spa che non rientrano negli illeciti di cui al Decreto Whistleblowing sopra indicati.

Hanno la facoltà di effettuare una Segnalazione Whistleblowing ai sensi del Decreto Whistleblowing i dipendenti (compresi stagisti o lavoratori in prova, candidati a rapporti di lavoro ed ex dipendenti), collaboratori, azionisti, persone che esercitano (anche in via di mero fatto) funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza della Cobraplast spa nonché altri soggetti terzi che interagiscano con la medesima società, quali i fornitori, consulenti, intermediari, ecc.

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 4 del D.Lvo 24/2023, Cobraplast spa si è dotata di una piattaforma fornita da un partner selezionato che adotta un sistema per le segnalazioni di illeciti aziendali conforme alla Direttiva UE (certificato ISO 27001, conforme al GDPR).

Questo canale di segnalazione deve intendersi di tipo interno ex. Art. 4 D. Lgs. 24/2023 e consente l'invio in modalità informatica di segnalazioni in forma scritta e garantisce la riservatezza dell'identità del Segnalante, della persona menzionata nella Segnalazione cd. "Segnalato", nonché del contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione:

La piattaforma è accessibile attraverso il sito web di Cobraplast spa alla sezione Contatti-Whistleblowing.

Il soggetto che intende fare una segnalazione accede al sito [www.cobraplast.com](http://www.cobraplast.com) e, nel footer dello stesso, cliccando sul link <Whistleblowing> viene indirizzato al portale delle segnalazioni dove la pagina iniziale fornisce una introduzione generale sul funzionamento del sistema, sulla gestione della segnalazione e sulla garanzia dell'anonimato.

È consentito effettuare Segnalazioni Whistleblowing Anonime o non Anonime, a scelta del Segnalante.

In ottemperanza alle disposizioni di cui all' art. 17 del D.Lgs. n. 24/2023, è assicurata la riservatezza del Segnalante e la sua tutela da ogni possibile ritorsione. L'identità del Segnalante e qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi anche indirettamente l'identità non possono essere rilevate senza il consenso espresso del Segnalante.

La Società ha costituito quale Gestore del Canale interno di segnalazione un ente dedicato, con membri specificamente formati al riguardo, composto da esponenti interni ed esterni, del quale fa parte anche il consulente legale della Società.

La segnalazione di tipo interno può anche essere effettuata (sempre in forma anonima o non anonima) inviandola in modalità scritta in busta sigillata al Gestore del Canale interno, inserendo la busta nella apposita cassetta "Suggerimenti-Segnalazioni" già esistente in Azienda, oppure richiedendo al Responsabile HR un incontro diretto con il Gestore del Canale interno di segnalazione.

Eventuali segnalazioni riguardanti il Gestore del Canale interno di segnalazione dovranno essere inviate, in forma anonima o non anonima, unicamente all' organo amministrativo della Cobraplast spa.

La segnalazione deve essere circostanziata, fondata su elementi di fatto precisi e di cui il Segnalante sia venuto a conoscenza in ragione delle funzioni svolte o dei rapporti intercorsi.

Le segnalazioni sono ricevute direttamente ed esclusivamente dal Gestore del Canale interno di segnalazione, il quale le gestirà in conformità con le disposizioni del D.Lvo 24/2023 rilasciando al Segnalante un avviso di ricevimento della segnalazione entro sette giorni dalla data di ricezione, attraverso la piattaforma stessa.

Come previsto dall'art. 4 del Decreto Whistleblowing, la segnalazione presentata a un soggetto diverso dal Gestore del Canale interno di segnalazione deve essere trasmessa allo stesso entro sette giorni, dandone contestuale notizia al Segnalante.

La gestione della segnalazione avviene nel rispetto delle disposizioni previste dal D.Lvo 24/2023 attraverso lo svolgimento di indagini da parte dei membri del Gestore del Canale interno di segnalazione, eventualmente richiedendo - sempre attraverso la piattaforma - chiarimenti e/o documenti al Segnalante e/o richiedendo il supporto di funzioni interne o di consulenti esterni specializzati, garantendo il rispetto dei requisiti di riservatezza previsti dal Decreto Whistleblowing.

Il riscontro alla segnalazione viene fornito entro tre mesi dalla data di avviso del ricevimento della stessa anche qualora l'esito dell'indagine abbia consentito di accertare l'insussistenza di un illecito e/o l'infondatezza della segnalazione.

Le segnalazioni (e la documentazione correlata), ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 24/2023, sono

conservate tramite la piattaforma per il tempo necessario al trattamento delle stesse e, comunque, non oltre cinque anni dalla data della comunicazione dell'esito finale del processo di gestione della Segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza di cui all'art. 12 del D. Lgs. 24/2023 e del principio di cui agli articoli 5, paragrafo 1, lettera e), del regolamento (UE) 2016/679 e 3, comma 1, lettera e), del decreto legislativo n. 51 del 2018 (GDPR).

Ogniquale volta venga riscontrata la commissione di una Violazione, il Gestore del Canale interno di segnalazione, anche al fine di evitare che analoghe violazioni possano ripetersi in futuro, concluderà l'indagine proponendo agli uffici di competenza di:

1. procedere all'instaurazione di un procedimento sanzionatorio nei confronti del Segnalato, nel rispetto della normativa e della contrattazione collettiva eventualmente applicabile;
2. concordare con il Collegio Sindacale interessato da particolari Segnalazioni, eventuali iniziative da intraprendere prima della chiusura della Segnalazione stessa;
3. concordare assieme alla funzione aziendale interessata dalla Violazione, un eventuale action plan necessario per la rimozione delle debolezze di controllo rilevate, garantendo altresì il monitoraggio della sua attuazione.
4. valutare – anche assieme alle altre funzioni aziendali competenti – e in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 16 n. 3 e dall'art. 20 del Decreto Whistleblowing, l'opportunità di avviare un procedimento penale a carico del Segnalante per i reati di diffamazione o calunnia o per lo stesso titolo un procedimento civile di accertamento di responsabilità per dolo o colpa grave, anche al fine di irrogare una sanzione disciplinare nei confronti del Segnalante.

Fermo restando quanto sopra, il Gestore del Canale interno di segnalazione è tenuto a fornire all'organo amministrativo della Società, con cadenza semestrale, un'informativa delle Segnalazioni pervenute e non archiviate, contenente gli esiti delle analisi, inclusa l'adozione (o la mancata adozione) di provvedimenti disciplinari da parte della Società.

La reportistica di cui sopra viene effettuata nel rispetto degli obblighi di riservatezza di cui al Decreto Whistleblowing.

Si informa che, nel solo caso in cui il segnalante lo reputi indispensabile per il buon esito della segnalazione, è sua facoltà ricorrere al canale esterno presso ANAC, seguendo la procedura indicata nel sito dell'Autorità: <https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>, facendo riferimento alle linee guida e al sito ufficiale dell'ANAC.

Si informa inoltre che il Segnalante è tutelato dall'art. 17 del Decreto Whistleblowing dal rischio di subire ritorsioni da parte del Segnalato, che in base all'art. 21 del medesimo Decreto, in caso di accertate ritorsioni o di non corretta gestione della segnalazione da parte del Gestore del Canale di

segnalazione interno sono previste sanzioni a carico del responsabile, così come potranno essere irrogate sanzioni pecuniarie, oltre a poter essere adottate sanzioni disciplinari, a carico del Segnalante ove lo stesso sia condannato anche in primo grado per i reati di diffamazione o calunnia.

## PROTEZIONE DEI DATI

Il trattamento dei dati personali nella gestione del Canale di segnalazione interno e delle Segnalazioni ricevute deve essere effettuato a norma del GDPR e del Codice Privacy.

La Società ha definito il proprio modello di ricevimento e gestione delle Segnalazioni interne, individuando misure tecniche e organizzative idonee a garantire un livello di sicurezza adeguato agli specifici rischi derivanti dai trattamenti effettuati, sulla base di una valutazione di impatto sulla protezione dei dati, ai sensi dell'art. 35 del GDPR.

Il rapporto con fornitori esterni che trattano dati personali per conto della Società è disciplinato tramite un accordo sul trattamento dei dati, ai sensi dell'art. 28 del GDPR che definisce la durata, la natura e la finalità del trattamento, il tipo di dati personali e le categorie di interessati, gli obblighi e i diritti del titolare del trattamento, in conformità a quanto previsto dall'art. 28 del GDPR.

Le persone competenti a ricevere o a dare seguito alle Segnalazioni ai sensi della presente Procedura sono state autorizzate a trattare i dati personali relativi alle Segnalazioni ai sensi degli artt. 29 e 32 del GDPR e dell'art. 2-*quaterdecies* del Codice Privacy.

Ai Segnalanti e alle Persone Coinvolte devono essere fornite idonee informazioni ai sensi degli artt. 13 e 14 del GDPR.

Con riferimento all'esercizio dei diritti e delle libertà dell'interessato, nel caso in cui lo stesso sia la Persona Coinvolta, i diritti di cui agli articoli da 15 a 22 del GDPR non potranno essere esercitati (con richiesta al Titolare ovvero con reclamo ai sensi dell'articolo 77 del GDPR) qualora ne possa derivare un pregiudizio effettivo e concreto alla riservatezza dell'identità del Segnalante (v. articolo 2-*undecies* del Codice Privacy e articolo 23 del GDPR) e/o al perseguimento degli obiettivi di conformità alla normativa in materia di segnalazione di condotte illecite.

L'esercizio dei diritti da parte della Persona Coinvolta (incluso il diritto di accesso) potrà essere esperito, pertanto, nei limiti in cui la legge applicabile lo consente e successivamente ad un'analisi da parte degli organismi preposti, al fine di contemperare l'esigenza di tutela dei diritti degli individui con la necessità di contrasto e prevenzione delle violazioni delle regole di buona gestione societaria ovvero delle normative applicabili in materia.

I dati personali che manifestamente non sono utili al trattamento di una specifica Segnalazione non sono raccolti o, se raccolti, devono essere cancellati immediatamente.



COBRAPLAST

**COBRAPLAST S.P.A.**  
Capitale Sociale € 260.000 i.v.  
Cod. Fis./P.IVA 07716320010  
Registro Imprese di Torino n. 45304/99  
R.E.A. Torino n. 914448

**SEDE LEGALE AMMINISTRATIVA – STABILIMENTO**  
Via Fornacino, 119 – 10040 Leini (TO) - Italia  
Tel +39 011 92.21.827  
**MAGAZZINO**  
Viale J.F. Kennedy, 22-24 -10079 Mappano (TO) - Italia  
Tel +39 011 92.21.827  
website: [www.cobraplast.com](http://www.cobraplast.com)

Cobraplast spa si riserva il diritto, a sua discrezione, di cambiare, modificare, aggiungere o rimuovere qualsiasi parte della presente informativa in qualsiasi momento. Al fine di facilitare la verifica di eventuali cambiamenti, l'informativa conterrà l'indicazione della data di aggiornamento.

**COBRAPLAST S.p.A.**  
Managing Director  
F. Lico