



KOSO **PARCOL**

VIA ISONZO, 2 - 20039 CANEGRATE (MI), P. IVA 09684900963

SISTEMA DI SEGNALAZIONE ILLECITI
“Whistleblowing”



1. INTRODUZIONE

KOSO PARCOL S.R.L. opera in un quadro di concorrenza leale con onestà, integrità, correttezza e buona fede, nel rispetto dei legittimi interessi degli azionisti, dipendenti, clienti, partner commerciali e finanziari e delle collettività e comunità locali in cui KOSO PARCOL S.R.L. è presente con le proprie attività. In particolare, KOSO PARCOL S.R.L. promuove la Responsabilità Sociale - intesa come integrazione delle preoccupazioni sociali ed ambientali all'interno della propria visione strategica - dando informativa su quanto fatto al riguardo nelle relazioni periodiche.

Sicurezza e Tutela della Salute dei lavoratori, come anche Ambiente, Qualità, Internazionalità ed Orientamento al Cliente sono i valori cardine alla base del *modus operandi* di KOSO PARCOL S.R.L., valori questi su cui l'Azienda fonda e promuove il proprio rapporto di fiducia con tutti i suoi Stakeholders, ovvero i propri portatori di interesse, quali azionisti, dipendenti, fornitori, clienti.

Tutti coloro che lavorano o operano in Italia e all'estero per conto o in favore di KOSO PARCOL S.R.L., o che con essa intrattengono relazioni d'affari, senza distinzioni o eccezioni, sono chiamati ad osservare e a fare osservare tali principi nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità. In nessun modo la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio della Società può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con questi principi.

KOSO PARCOL S.R.L. rifugge e condanna il ricorso a comportamenti illegittimi o comunque scorretti per raggiungere gli obiettivi economici che si è data e che sono perseguiti esclusivamente con l'eccellenza delle proprie performance in termini di innovazione, qualità, sostenibilità economica, sociale e ambientale e conferma il proprio impegno attraverso un costante rafforzamento del grado di integrità e trasparenza nei comportamenti interni in modo da influire positivamente sulla reputazione dell'Azienda nei contesti in cui opera.

2. SCOPO E DESTINATARI

Per questi motivi, KOSO PARCOL S.R.L. ha implementato una procedura di segnalazione illeciti (whistleblowing) grazie alla quale è possibile comunicare all'Azienda eventuali illeciti (fatti o azioni) o comportamenti non in linea con il Modello Organizzativo, il Codice etico o le politiche e procedure aziendali adottate dalla stessa, dai componenti degli Organi della Società, dai Responsabili di funzione, nonché dai dipendenti, dai collaboratori esterni, fornitori e clienti.

3. SISTEMI DI SEGNALAZIONE

La segnalazione può essere veicolata direttamente sulla Piattaforma Informatica all'indirizzo: <https://kosoparcol.comunicazioneilleciti.it>

L'invio attraverso la piattaforma può avvenire con o senza registrazione. In entrambi i casi il canale è idoneo ad assicurare la riservatezza delle fonti e delle informazioni di cui si venga in possesso, fatti salvi gli obblighi di legge, e consente una comunicazione riservata tra segnalante e Organismo di Vigilanza.

Ulteriore metodo è a mezzo posta ordinaria, all'indirizzo di KOSO PARCOL S.R.L. con sede in Via Isonzo, 2 - 20039 Canegrate (MI) inserendo la segnalazione in una busta chiusa, ed introducendo questa in una ulteriore busta sulla quale scrivere RISERVATO - Organismo di Vigilanza.



4. SEGNALAZIONE

La segnalazione può essere effettuata in qualsiasi momento e può riferirsi a fatti accaduti o in corso. Alcuni esempi, non esaustivi, di possibili segnalazioni comprendono:

- situazioni di conflitto di interesse ritenute non conosciute dall'azienda;
- atti di corruzione di terzi verso dipendenti o da parte di questi ultimi verso terzi;
- reali e persistenti abusi di potere, corruzione, frode, furti e altri comportamenti scorretti;
- violazione di policy o del codice etico;
- rischi di reati su servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo;
- sicurezza e conformità dei prodotti, anche in relazione al rischio per la salute;
- sicurezza nei settori dei trasporti ferroviari, stradali, marittimi;
- pratiche che mettono a rischio la salute e la sicurezza dei lavoratori o che causano danni ambientali;
- utilizzo improprio dei beni aziendali;
- intenzionale comunicazione di informazioni false a Pubbliche Amministrazioni, media e/o organi di stampa;
- diffusione illecita di dati personali: tutela della vita privata e dei dati personali e sicurezza delle reti digitali e dei sistemi informativi.

Le segnalazioni dovranno essere sempre adeguatamente circostanziate al fine di consentire le dovute verifiche sui fatti evidenziati, anche a prescindere dall'individuazione del soggetto responsabile. La segnalazione è circostanziata quando la narrazione da parte dell'autore, di fatti, eventi o circostanze che costituiscono gli elementi fondanti dell'asserito illecito è effettuata con un grado di dettaglio sufficiente a consentire di identificare elementi utili o decisivi ai fini della verifica della fondatezza della segnalazione stessa (ad esempio tipologia di illecito commesso, periodo di riferimento, valore, cause e finalità dell'illecito, aree e persone interessate o coinvolte). Se disponibili, è gradito l'inserimento di documenti/evidenze utili a supportare quanto dichiarato. Non sono quindi prese in considerazione segnalazioni prive di qualsiasi elemento sostanziale a loro supporto, eccessivamente vaghe o poco circostanziate.

L'abuso o l'utilizzo in mala fede dello strumento, ad esempio per segnalare eventi di cui è già nota l'infondatezza al segnalante, questioni meramente personali ovvero segnalazioni con evidente contenuto diffamatorio o calunnioso, non verranno prese in considerazione.

In presenza di dubbi sull'interpretazione di eventi o situazioni che potrebbero rappresentare un atto corruttivo, è possibile contattare l'Organismo di Vigilanza di KOSO PARCOL S.R.L.

5. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE

L'Organismo di Vigilanza riceve in via esclusiva, attraverso i due canali, le segnalazioni di presunte violazioni e comportamenti non in linea con il Modello Organizzativo, il Codice etico o le politiche e procedure aziendali adottate dall'Azienda.

L'Organismo di Vigilanza valuta le segnalazioni pervenutegli per decidere se:

- mettere in lavorazione la segnalazione promuovendo degli approfondimenti;
- inoltrare la segnalazione alle funzioni aziendali competenti richiedendo un riscontro sulle azioni intraprese;



- procedere all'archiviazione della segnalazione (rigetto), motivando adeguatamente la scelta effettuata in linea con i criteri citati al paragrafo 4 "Segnalazione".

Qualora lo ritenga opportuno e la modalità di segnalazione lo consenta, può interpellare sia il segnalante per ottenere maggiori informazioni, sia il presunto autore della violazione, dando inoltre luogo a tutti gli accertamenti e le indagini che siano necessarie per appurare la fondatezza della segnalazione. L'utilizzo della Piattaforma Informatica consente non solo all'Organismo di Vigilanza di dialogare (anche in forma anonima) con il segnalante, ma consente a quest'ultimo di verificare in qualsiasi momento lo stato e l'esito della segnalazione grazie alle credenziali di accesso.

Se dalle verifiche effettuate l'Organismo di Vigilanza rileva una violazione delle norme di condotta e delle politiche e procedure rilevanti, segnala l'illecito disciplinare all'Azienda per le opportune decisioni in base a quanto definito nel Modello Organizzativo, azione indipendente dall'eventuale instaurarsi di un procedimento penale nei confronti dei singoli o amministrativo a carico della Società ai sensi del D.Lgs 231/01.

In tutti i casi, qualora dalle verifiche effettuate emerga che vi sia stata la violazione di norme di legge, l'Organismo di Vigilanza informa la Società affinché promuova le conseguenti iniziative, inclusa la denuncia all'Autorità Giudiziaria competente.

L'Organismo di Vigilanza, infine, documenta ed archivia le segnalazioni, le decisioni prese e la documentazione a supporto delle verifiche effettuate nel rispetto del principio di riservatezza dei dati ed informazioni ivi contenuti, nonché delle disposizioni normative in tema di trattamento dei dati personali.

6. TUTELA DEL SEGNALANTE

L'Organismo di Vigilanza- fatti salvi gli obblighi di legge - assicura la riservatezza delle fonti e delle informazioni di cui viene in possesso.

KOSO PARCOL S.R.L. non effettua azioni ritorsive (sanzioni, esclusione dalle forniture, sospensione, etc.) né discrimina in alcun modo in ambito professionale le risorse (fornitori – clienti) che abbiano svolto in buona fede azioni mirate a riferire eventi o situazioni di cui al Punto 4.

Le tutele non potranno essere garantite nel caso in cui il segnalante abbia agito in mala fede (ad esempio formulando accuse false o diffamatorie) o abbia concorso alla realizzazione di una condotta illecita.