



FLEXOPACK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΑΣΤΙΚΩΝ

ΘΕΣΗ ΤΖΗΜΑ –194 00 ΚΟΡΩΠΙ ΑΤΤΙΚΗΣ

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 582101000

**Πολιτική και Διαδικασία Υποβολής Αναφορών  
(Whistleblowing Policy )**

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1. Εισαγωγή .....	3
2. Πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής .....	3
3. Σκοπός και βασικές αρχές της Πολιτικής .....	5
4. Ανωνυμία καταγγέλλοντος .....	6
5. Προστασία καταγγέλλοντος και καταγγελλομένου .....	7
6. Διαδικασία υποβολής αναφορών-καταγγελιών .....	9
7. Διαχείριση αναφορών-καταγγελιών .....	9
8. Υποχρεώσεις .....	12
9. Προσωπικά δεδομένα .....	12
10. Παρακολούθηση - αναθεώρηση της Πολιτικής .....	13
11. Ισχύς της Πολιτικής .....	13

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

## 1. Εισαγωγή

**1.1** Η Διοίκηση της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**FLEXOPACK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΑΣΤΙΚΩΝ**» και τον διακριτικό τίτλο «**FLEXOPACK Α.Ε.**» (εφεξής για λόγους συντομίας καλουμένης και ως «**Εταιρεία**» ή «**FLEXOPACK**»), στο πλαίσιο της δημιουργίας αποτελεσματικών μηχανισμών για τον έγκαιρο εντοπισμό και αναγνώριση παρατυπιών ή/και παραλείψεων ή/και αξιόποινων πράξεων στις εν γένει εργασίες της Εταιρείας και του Ομίλου, προέβη στην κατάρτιση της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας Διαχείρισης Αναφορών («Whistleblowing Policy» - εφεξής για λόγους συντομίας καλουμένης και ως «**Πολιτική**»), σε συνεργασία με τον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης, με σκοπό τη διασφάλιση της απρόσκοπτης, εύρυθμης, ομαλής και σύνομης λειτουργίας αυτής.

**1.2** Η παρούσα Πολιτική τέθηκε σε ισχύ δυνάμει της από 10.05.2023 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, κατόπιν σχετικής εισηγήσεως – προτάσεως του Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας. Τυχόν επιγενόμενες μεταβολές και τροποποιήσεις της Πολιτικής, εφόσον είναι ουσιώδεις, υποβάλλονται προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας. Ως ουσιώδεις νοούνται οι μεταβολές και τροποποιήσεις οι οποίες μεταβάλλουν σημαντικά το περιεχόμενο της Πολιτικής, ιδίως ως προς τις εφαρμοζόμενες αρχές και κριτήρια και την ακολουθητέα διαδικασία. Σε κάθε δε περίπτωση, επισημαίνεται προς αποφυγή οιασδήποτε παρερμηνείας ότι διευκρινίσεις, συστάσεις και κατευθυντήριες οδηγίες ως προς την εφαρμογή της παρούσας Πολιτικής δεν αποτελούν, ούτε δύναται να θεωρηθούν ως τροποποιήσεις της παρούσας Πολιτικής.

**1.3** Σημειώνεται ότι σύνοψη της παρούσας Πολιτικής θα ενσωματωθεί στον ισχύοντα Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, σύμφωνα με το πνεύμα και πλαίσιο της διάταξης του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης.

## 2. Πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής

**2.1** Η παρούσα Πολιτική εφαρμόζεται σε όλες τις Εταιρείες του Ομίλου, συμπεριλαμβανομένων αυτών των οποίων η έδρα βρίσκεται στο εξωτερικό, στις οποίες, ωστόσο, ενδέχεται να απαιτείται προσαρμογή σε επιμέρους ζητήματα σύμφωνα με το εκάστοτε ισχύον εθνικό κανονιστικό πλαίσιο.

**2.2** Η παρούσα Πολιτική καταλαμβάνει όσους απασχολούνται στην Εταιρεία και έχουν αποκτήσει στο πλαίσιο της απασχόλησής τους, πληροφορίες σχετικά με παραβιάσεις (όπως αυτές παρατίθενται στο σημείο 2.4) και ιδίως:

**(α)** το σύνολο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών αυτού, και τα πρόσωπα που ασκούν διευθυντικά ή/και διαχειριστικά καθήκοντα στις λοιπές Εταιρείες του Ομίλου, καθώς και τους μετόχους της Εταιρείας

**(β)** το προσωπικό της Εταιρείας και του Ομίλου εν γένει, ανεξαρτήτως του συμβατικού καθεστώτος στο οποίο υπάγεται το προσωπικό αυτό (συμπεριλαμβανομένων και των προσώπων των οποίων η εργασιακή σχέση έχει λήξει για οιονδήποτε λόγο, καθώς και των προσώπων των οποίων η εργασιακή σχέση δεν έχει ακόμη ξεκινήσει, εφόσον οι πληροφορίες σχετικά με τυχόν παραβιάσεις αποκτήθηκαν κατά την διάρκεια της διαδικασίας πρόσληψης ή σε άλλο στάδιο διαπραγμάτευσης πριν την σύναψη της σύμβασης), καθώς και τυχόν εθελοντές και αμειβόμενους ή μη αμειβόμενους ασκουμένους και

**(γ)** τους εν γένει προμηθευτές και τα πρόσωπα που παρέχουν υπηρεσίες προς την Εταιρεία και τις λοιπές Εταιρείες του Ομίλου, καθώς και όσους εργάζονται υπό την εποπτεία και οδηγίες αυτών (των προμηθευτών /ή/και συμβούλων)

**2.3** Οι αναφορές-καταγγελίες πραγματοποιούνται υπό την προϋπόθεση της ειλικρινούς και εύλογης πεποίθησης ότι έχει διαπραχθεί ή είναι πιθανό να διαπραχθεί παραβίαση, οριζόμενη ως πράξη ή παράλειψη, η οποία είναι αξιόποινη κατά το ενωσιακό δίκαιο ή αντιβαίνει στο αντικείμενο ή στον σκοπό των κανόνων ενωσιακού δικαίου που εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Οκτωβρίου 2019 (L 305) και του ν. 4990/2022 για την προστασία των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου, καθώς και για αναφορές αναφορικά με άλλα σοβαρά παραπτώματα ή ζητήματα, κατά τα κατωτέρω αναφερόμενα.

Τα πρόσωπα που εμπίπτουν, σύμφωνα με την παρ. 2.2, στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής ενθαρρύνονται να υποβάλουν αναφορές-καταγγελίες για αξιόποινες πράξεις, ύποπτα περιστατικά παράνομης συμπεριφοράς, περιστατικά παραβίασης διατάξεων του ενωσιακού δικαίου που συνδέονται με την Εταιρεία ή/και τις λοιπές εταιρείες του Ομίλου.

**2.4** Οι αναφορές-καταγγελίες αφορούν στις ακόλουθες παραβιάσεις:

**(α)** πράξεις που ενέχουν στοιχεία βαρείας αμέλειας, υποψία απάτης ή διαφθοράς.

**(β)** παραβιάσεις σε θέματα ασφαλείας συστημάτων δικτύου και πληροφοριών.

**(γ)** σοβαρές παρατυπίες, καθώς και ουσιώδεις παραβάσεις οι οποίες αφορούν στην παροχή υπηρεσιών εκ μέρους της Εταιρείας και του Ομίλου εν γένει.

**(δ)** προσφορά ή αποδοχή δωροδοκίας.

**(ε)** κλοπή, υπεξαίρεση, κατάχρηση, νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες («ξέπλυμα βρώμικου χρήματος»), πλαστογραφία, παραβίαση εμπιστευτικότητας και δεδομένων προσωπικού

χαρακτήρα, παραβίαση νομοθεσίας για τον ανταγωνισμό, παραβάσεις σε θέματα λογιστικής και ελέγχου.

**(στ)** εκφοβισμό, διακριτική μεταχείριση, απειλή, εκβίαση, χρήση βίας, εξύβριση, συκοφαντική δυσφήμιση, σεξουαλική παρενόχληση.

**(ζ)** κατάχρηση περιουσιακών στοιχείων και πόρων της Εταιρείας και του Ομίλου εν γένει.

**(η)** παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου εν γένει στους τομείς δημοσίων συμβάσεων, ασφάλειας και συμμόρφωσης των προϊόντων, ασφάλειας μεταφορών, προστασίας του περιβάλλοντος, προστασίας από την ακτινοβολία, δημόσιας υγείας και προστασίας καταναλωτών.

**(θ)** παραβιάσεις που σχετίζονται με την εσωτερική αγορά (ενδεικτικώς κανόνων περί ανταγωνισμού και κρατικών ενισχύσεων, κανόνες για την φορολογία των επιχειρήσεων κλπ).

**2.5** Δεν δύναται να αποτελέσει αντικείμενο αναφοράς-καταγγελίας:

**(α)** τυχόν διαφωνία σε θέματα που αφορούν πολιτικές και αποφάσεις της Διοίκησης της Εταιρείας και του Ομίλου εν γένει,

**(β)** προσωπικά θέματα και διαφωνίες με συναδέλφους ή προϊσταμένους,

**(γ)** φήμες.

### **3. Σκοπός και βασικές αρχές της Πολιτικής**

**3.1** Η θέσπιση της παρούσας Πολιτικής αποσκοπεί στον καθορισμό των αρχών και του πλαισίου βάσει του οποίου η Εταιρεία λαμβάνει, επεξεργάζεται και διερευνά επώνυμες ή ανώνυμες αναφορές-καταγγελίες για παρατυπίες, παραλείψεις ή άλλες αξιόποινες πράξεις που υπέπεσαν στην αντίληψη των προσώπων τα οποία εντάσσονται κατά τα αναφερόμενα στην προηγούμενη ενότητα στο υποκειμενικό πεδίο εφαρμογής της παρούσας Πολιτικής.

Επιπλέον σκοπός της παρούσας Πολιτικής είναι η διασφάλιση ενός ολοκληρωμένου πλαισίου προστασίας των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις εκ των παρατιθεμένων στην προηγούμενη ενότητα.

**3.2** Προς εξυπηρέτηση του ανωτέρω θεμελιώδους σκοπού, η Πολιτική αποσκοπεί στη δημιουργία ενός αξιόπιστου μηχανισμού για:

**(α)** την υποστήριξη και προστασία από κακόβουλες πράξεις των προσώπων της παραγράφου 2.2 που καλόπιστα προβαίνουν σε αναφορά-καταγγελία για ζήτημα που θεωρούν ότι συνιστά παραβίαση και άπτεται της λειτουργίας της Εταιρείας ή των λοιπών Εταιρειών του Ομίλου και

**(β)** την αποτελεσματική διαχείριση των αναφορών-καταγγελιών, παρέχοντας εγγυήσεις ότι οι εν λόγω αναφορές-καταγγελίες για πιθανές παραβιάσεις λαμβάνονται σοβαρά υπ' όψιν και είναι εμπιστευτικές στο βαθμό που δεν έρχεται σε αντίθεση με την ισχύουσα νομοθεσία.

**(γ)** τη διασφάλιση του αποκλεισμού οποιασδήποτε μορφής αντιποίνων σε βάρος των προσώπων που υποβάλλουν οποιαδήποτε αναφορά ή καταγγελία.

Η παρούσα Πολιτική παρέχει τρόπους ώστε τα εν λόγω πρόσωπα να εκφράζουν τις ανησυχίες τους και να λαμβάνουν πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της εκάστοτε έρευνας και δημιουργεί μία σαφή διαδικασία για την υποβολή και διαχείριση αναφορών-καταγγελιών με γρήγορα αντανακλαστικά και ξεκάθαρους ρόλους.

**3.3** Η Πολιτική διέπεται από τις ακόλουθες θεμελιώδεις αρχές:

**(α)** μέριμνα για τη συλλογή και τη διερεύνηση όλων των αποδεικτικών στοιχείων και πληροφοριών που σχετίζονται με κάθε υποβληθείσα αναφορά-καταγγελία με σκοπό την παροχή ευλόγως τεκμηριωμένης απάντησης,

**(β)** διασφάλιση ενός περιβάλλοντος ασφάλειας και εμπιστοσύνης, ώστε να ενθαρρύνεται η υποβολή αναφορών-καταγγελιών «καλή τη πίστει» για παράνομες πράξεις ή παρατυπίες που υποπίπτουν στην αντίληψη των προσώπων της παραγράφου 2.2.

**(γ)** διασφάλιση της ανωνυμίας και προστασία των προσωπικών δεδομένων των προσώπων που υποβάλλουν αναφορές-καταγγελίες, χωρίς να διακυβεύεται η παρούσα θέση που κατέχουν ή η μελλοντική επαγγελματική τους εξέλιξη (απαγόρευση πράξεων αντιποίνων),

**(δ)** αντιμετώπιση των αναφορών-καταγγελιών με αμεροληψία, σεβασμό στις γενικές και ειδικές αρχές και αξίες, όπως του σεβασμού της προσωπικότητας, της ανθρώπινης αξιοπρέπειας, της εμπιστοσύνης, της διαφάνειας, της ευπρέπειας, της εντιμότητας και της επαγγελματικής ευσυνειδησίας.

Στο πλαίσιο αυτό η Εταιρεία: **(i)** διερευνά τις αναφορές-καταγγελίες με επιμέλεια, εντός ευλόγου χρόνου και χωρίς διάκριση, **(ii)** ανταποκρίνεται με προσοχή σε κάθε αναφορά-καταγγελία, επιδεικνύοντας ευγένεια και κατανόηση, **(iii)** καταβάλλει κάθε προσπάθεια και εξαντλεί κάθε δυνατότητα άμεσης διευθέτησης της αναφοράς-καταγγελίας, **(iv)** δεν αντιδικεί με τον υποβάλλοντα την αναφορά-καταγγελία και **(v)** παρέχει καθόδηγηση για τους υπάρχοντες μηχανισμούς επικοινωνίας των σχετικών θεμάτων.

## **4. Ανωνυμία αναφέροντος -καταγγέλλοντος**

**4.1** Η Εταιρεία ενθαρρύνει τις επώνυμες αναφορές-καταγγελίες, ενώ γίνονται δεκτές και οι ανώνυμες καταγγελίες. Σημειώνεται ωστόσο ότι οι ανώνυμες αναφορές-καταγγελίες καθιστούν το έργο της αναλυτικής διερεύνησης εξαιρετικά δυσχερές ή/και αδύνατο, λόγω της δυσκολίας παροχής στοιχείων από έναν ανώνυμο καταγγέλλοντα και λόγω της δυσκολίας αξιολόγησης της αξιοπιστίας των αναφορών. Οι ανώνυμες αναφορές-καταγγελίες διερευνώνται από την Εταιρεία λαμβανομένης υπ' όψιν, μεταξύ

άλλων, της σοβαρότητας του ζητήματος και της πιθανότητας επιβεβαίωσης της αναφοράς-καταγγελίας από ανεξάρτητες και αξιόπιστες πηγές.

**4.2** Οι υποβαλλόμενες ανώνυμες αναφορές-καταγγελίες εξετάζονται ανάλογα με το βαθμό τεκμηρίωσής τους και τη δυνατότητα εντοπισμού της μη σύνομης ενέργειας που περιγράφουν.

**4.3** Τυχόν αναφορά σε ευαίσθητα προσωπικά δεδομένα βάσει του εκάστοτε ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου (πχ. δεδομένα που αφορούν σε φυλετική ή εθνοτική καταγωγή, πολιτικά φρονήματα, θρησκευτικές ή φιλοσοφικές πεποιθήσεις, συμμετοχή σε συνδικαλιστική οργάνωση, γενετικά και βιομετρικά δεδομένα, υγεία, σεξουαλική ζωή, γενετήσιος προσανατολισμός) πρέπει να αποφεύγεται, εκτός αν συνδέεται άμεσα με το αντικείμενο της καταγγελίας. Σε αντίθετη περίπτωση, οι συγκεκριμένες πληροφορίες θα διαγράφονται.

**4.4** Η Εταιρεία δεσμεύεται για τη διατήρηση της ανωνυμίας του καταγγέλλοντος και για τη μη πραγματοποίηση ενεργειών που ενδεχομένως έχουν ως αποτέλεσμα την αποκάλυψη της ταυτότητάς του.

**4.5** Σε περίπτωση που η αποκάλυψη της ταυτότητας του αναφέροντος είναι απαραίτητη στο πλαίσιο τυχόν ερευνών αρμοδίων αρχών ή δικαστικών διαδικασιών, τότε αυτή θα πραγματοποιείται αφού προηγηθεί έγγραφη ενημέρωση του αναφέροντος σχετικά με τους λόγους αποκάλυψης της ταυτότητας του και λοιπών εμπιστευτικών στοιχείων, εκτός εάν η ενημέρωση αυτή υπονομεύει τις έρευνες ή τις δικαστικές διαδικασίες. Μετά από την ενημέρωση ο αναφέρων δικαιούται να υποβάλει εγγράφως παρατηρήσεις, οι οποίες δεν γνωστοποιούνται. Αδικοιολόγητη παράλειψη της εν λόγω ενημέρωσης συνιστά πειθαρχικό παράπτωμα, ενώ ο αναφέρων δικαιούται να υποβάλλει στην αρμόδια αρχή εγγράφως παρατηρήσεις αναφορικά με την αποκάλυψη αυτή. Στην περίπτωση που δεν κρίνονται επαρκείς οι προβαλλόμενοι λόγοι των παρατηρήσεων δεν εμποδίζεται η αποκάλυψη της ταυτότητας και των λοιπών εμπιστευτικών στοιχείων του αναφέροντος.

## **5. Προστασία αναφέροντος**

**5.1** Οι αναφορές-καταγγελίες πρέπει να γίνονται πάντοτε «καλή τη πίστει». Η Διοίκηση της Εταιρείας δεσμεύεται για την προστασία του αναφέροντος από:

**(α)** τυχόν πράξεις «αντιποίνων», όπως αυτά ορίζονται αναλυτικά κατωτέρω στο σημείο 5.3, όσον αφορά στην θέση που κατέχει ή/και στην μελλοντική επαγγελματική του εξέλιξη,

**(β)** κάθε άλλου είδους διάκριση ή οποιουδήποτε είδους απειλή ή δυσμενή μεταχείριση και

**(v)** πράξεις ή συμπεριφορές στοχοποίησης/θυματοποίησης εκ μέρους του αρμοδίου κατά τα κατωτέρω αναφερόμενα για την παραλαβή και εξέταση της αναφοράς-καταγγελίας.

**5.2** Δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα και κάθε είδους πληροφορίες που οδηγούν άμεσα ή έμμεσα στην ταυτοποίηση του αναφέροντος δεν αποκαλύπτονται σε οιονδήποτε άλλο, πέρα από τα εξουσιοδοτημένα μέλη του προσωπικού της Εταιρείας που είναι αρμόδια να λαμβάνουν η να παρακολουθούν τις αναφορές, εκτός εάν συγκατατεθεί αρχικά ο αναφέρων.

Για τον σκοπό αυτό η Εταιρεία λαμβάνει τα κατάλληλα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα, όπως τεχνικές ψευδωνυμοποίησης κατά την παρακολούθηση της αναφοράς και την επικοινωνία με τις αρμόδιες αρχές.

**5.3** Ως «αντίποινα» ορίζονται οι αρνητικές συνέπειες που ενδέχεται να βιώσει ο αναφέρων, εξαιτίας της υποβολής αναφοράς-καταγγελίας ή της συμμετοχής του σε έρευνα για υποβληθείσα αναφορά-καταγγελία. Όπως ενδεικτικώς, πιθανές πράξεις αντιποίνων αφορούν σε: **(i)** παύση, απόλυση ή άλλα ισοδύναμα μέτρα, **(ii)**εργασιακή παρενόχληση (bullying), **(iii)** δυσμενή μεταχείριση, **(iv)** ανάθεση υπερβολικών καθηκόντων, **(v)** αφαίρεση καθηκόντων χωρίς αιτιολόγηση και αντικατάσταση με νέα καθήκοντα, παράλειψη ή στέρηση προαγωγής, αλλαγή τόπου εργασίας, μεταβολή του ωραρίου, **(vi)** παρεμπόδιση άσκησης εργασιακών δικαιωμάτων (συμμετοχή σε εκπαίδευση, λήψη αδείας, ανάπτυξη συνδικαλιστικής δράσης κλπ.), **(vii)** επίπληξη, επιβολή πειθαρχικού ή άλλου μέτρου, **(viii)** καταχώρηση σε λίστα ανεπιθύμητων («μαύρη λίστα»). Σε περίπτωση αντιποίνων στο εργασιακό περιβάλλον, ο παθών γνωστοποιεί το περιστατικό στη Διεύθυνση Ανθρωπίνου Δυναμικού, η οποία προχωρά άμεσα στη διερεύνηση του ζητήματος ενημερώνοντάς τον για την εξέλιξη της διαδικασίας, προκειμένου να ομαλοποιηθεί ξανά το εργασιακό περιβάλλον του εργαζομένου. Στην εν λόγω διαδικασία λαμβάνεται υπόψη το τεκμήριο αθωότητας τόσο του καταγγέλλοντος, όσο και του καταγγελλόμενου με σκοπό την προστασία του συνόλου των εμπλεκόμενων και τη διασφάλιση της αναγκαίας αντικειμενικότητας και αμεροληψίας. Στο εν λόγω πλαίσιο οποιαδήποτε από τις προαναφερόμενες καταστάσεις εμφανισθεί, εφόσον συνιστά εκδικητική συμπεριφορά ως αντίμετρο σε οιαδήποτε αναφορά-καταγγελία είναι άκυρη και δεν φέρει έννομο αποτέλεσμα.

**5.4** Σε κάθε περίπτωση οι αναφέροντες απολαμβάνουν των μέτρων και της προστασίας που προβλέπονται αναλυτικά στο εκάστοτε ισχύον κανονιστικό πλαίσιο (ενδεικτικώς άρθρα 18 έως και 22 του ν. 4990/2022)

**5.5** Εφόσον ο αναφέρων υποβάλει εν γνώσει του ψευδή ή κακόπιστη αναφορά - καταγγελία, δεν προστατεύεται έναντι των αντιποίνων και ενδέχεται να υποστεί συνέπειες ως προς την εργασιακή του σχέση, όπως, μεταξύ άλλων, την άτακτη καταγγελία της σύμβασης εργασίας του, καθώς και να τιμωρηθεί με χρηματική ποινή και ποινή φυλάκισης δύο (2) τουλάχιστον ετών, ανάλογα με την εκάστοτε περίπτωση.



## 6. Διαδικασία υποβολής αναφορών-καταγγελιών

**6.1** Οι αναφορές-καταγγελίες, προκειμένου να διευκολυνθεί η έρευνα και η ορθή αξιολόγησή τους, οφείλουν να περιλαμβάνουν ενδεικτικώς και όχι περιοριστικά τα ακόλουθα:

**(α)** τα γεγονότα που προκάλεσαν την ανησυχία/υποψία, με αναφορά σε ονόματα των εμπλεκόμενων προσώπων, ημερομηνίες, έγγραφα και τοποθεσίες, και

**(β)** τον λόγο που οδήγησε στην υποβολή της αναφοράς-καταγγελίας.

Σε καμία περίπτωση δεν αναμένεται η αναφορά-καταγγελία να αποδεικνύει τις ενδεχόμενες ανησυχίες/υποψίες του αναφέροντος σχετικά με την αναφερόμενη παραβίαση, ωστόσο προτρέπεται να παρέχονται όλες οι διαθέσιμες πληροφορίες, ώστε να διευκολύνεται η διερεύνηση της υπόθεσης.

**6.2** Οι αναφορές-καταγγελίες υποβάλλονται γραπτώς ή προφορικώς ή μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας προσβάσιμης και σε άτομα με αναπηρία, η οποία είναι διαθέσιμη εδώ:

<https://www.flexopack.com/whistleblowing-policy/>.

Η προφορική αναφορά είναι δυνατόν να υποβληθεί και μέσω τηλεφώνου ή άλλων συστημάτων φωνητικής μηνυμάτων, καθώς και μέσω προσωπικής συνάντησης απευθείας στον Διευθυντή Προσωπικού της Εταιρείας, ο οποίος αποτελεί τον Υπεύθυνο Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών της Εταιρείας (εφεξής καλούμενου και ως «Υ.Π.Π.Α.»)

Η γραπτή αναφορά είναι δυνατόν να υποβληθεί στην ηλεκτρονική διεύθυνση [whistleblowingpolicy@flexopack.com](mailto:whistleblowingpolicy@flexopack.com)

**6.3** Ο υποβάλλων την αναφορά-καταγγελία δύναται να χρησιμοποιήσει προς υποβοήθησή του το «Έντυπο Αναφοράς Συμβάντων», το οποίο επισυνάπτεται και στην παρούσα Πολιτική ως ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ.

**6.4** Οποιαδήποτε έκφραση διαμαρτυρίας, δυσαρέσκειας ή/και παραπόνου, που δεν υποβάλλεται μέσω της παρούσας διαδικασίας, δεν αναγνωρίζεται και δεν αντιμετωπίζεται από την Εταιρεία ως αναφορά-καταγγελία και δεν καταλαμβάνεται από τις προβλέψεις και ρυθμίσεις της παρούσας Πολιτικής.

**6.5** Ο Υ.Π.Π.Α. αντιμετωπίζει όλες τις γραπτές αναφορές – καταγγελίες ως εμπιστευτικές και δεσμεύεται, τόσο κατά την παραλαβή όσο και κατά την παρακολούθηση της εξέλιξης των αναφορών, με υποχρέωση τήρησης του απορρήτου των πληροφοριών που εμπεριέχονται στην εκάστοτε αναφορά.

## 7. Διαχείριση αναφορών-καταγγελιών

**7.1** Για τη διαχείριση των αναφορών – καταγγελιών καθώς και κάθε ζήτημα που εμπίπτει στην παρούσα Πολιτική ο Υ.Π.Π.Α. λειτουργεί ως πρόσωπο-αναφοράς στον οποίο απευθύνονται οι καταγγελίες – αναφορές.

**7.2** Ο Υ.Π.Π.Α. τηρεί αρχείο, το οποίο εμπεριέχει τα εξής στοιχεία για κάθε αναφορά-καταγγελία:

**(α)** αριθμό, θέμα, κατηγορία και προέλευση,

**(β)** πληροφορίες σχετικά με τη διερεύνηση κάθε αναφοράς-καταγγελίας και

**(γ)** το τελικό αποτέλεσμα της διερεύνησης και των ενεργειών που έχουν υλοποιηθεί στο πλαίσιο αυτής. Το αρχείο τηρείται είτε σε ηλεκτρονική είτε σε έγχαρτη μορφή, με τις απαραίτητες προδιαγραφές ασφαλείας και περιλαμβάνει όλες τις αναφορές-καταγγελίες που λαμβάνει ο Υ.Π.Π.Α., καθώς και τα έγγραφα που σχετίζονται με καθεμία από αυτές, από το χρόνο της υποβολής τους.

Όταν για την υποβολή αναφοράς χρησιμοποιείται τηλεφωνική γραμμή ή άλλο σύστημα τηλεφωνικών μηνυμάτων, επιτρέπεται η καταγραφή της συνομιλίας, εφόσον ο αναφέρων έχει νομίμως συγκατατεθεί. Εάν χρησιμοποιείται τηλεφωνική γραμμή ή άλλο σύστημα τηλεφωνικών μηνυμάτων χωρίς καταγραφή της συνομιλίας, η Εταιρεία μπορεί να τεκμηριώσει την εν λόγω προφορική αναφορά με την μορφή επακριβών πρακτικών της συνομιλίας, τα οποία συντάσσονται από τον Υ.Π.Π.Α., παρέχοντας στον αναφέροντα την δυνατότητα να επαληθεύσει, διορθώσει και να συμφωνήσει με τα πρακτικά της συνομιλίας αυτής.

**7.3** Το αρχείο τηρείται για ελάχιστη περίοδο πέντε (5) ετών από την ημερομηνία που κάθε στοιχείο περιήλθε στην κατοχή του Υ.Π.Π.Α. άλλως για εύλογο χρονικό διάστημα και πάντως σε κάθε περίπτωση για όλο το χρονικό διάστημα μέχρι την ολοκλήρωση της έρευνας ή τυχόν δικαστικής διαδικασίας. Όλες οι αναφορές - καταγγελίες θα αποθηκεύονται καταλλήλως και δυνατότητα πρόσβασης σε αυτές θα έχουν μόνο τα αρμόδια πρόσωπα.

**7.4** Ο Υ.Π.Π.Α. της Εταιρείας :

**(α)** οφείλει να ασκεί τα καθήκοντά του με ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, αμεροληψία, διαφάνεια και κοινωνική υπευθυνότητα, να σέβεται και να τηρεί τους κανόνες εχεμύθειας και εμπιστευτικότητας για θέματα που έλαβε γνώση κατά την άσκηση των καθηκόντων του,

**(β)** λαμβάνει τις αναφορές – καταγγελίες, παρακολουθεί την εξέλιξη αυτών και διατηρεί επικοινωνία με τον καταγγέλλοντα,

**(γ)** ενημερώνει άμεσα, εντός επτά (7) εργασιμών ημερών τον καταγγέλλοντα για την παραλαβή της αναφοράς-καταγγελίας, παρέχοντας σχετική βεβαίωση παραλαβής (έγχαρτη ή ηλεκτρονική),

**(δ)** αξιολογεί, κατ' αρχήν, τη σοβαρότητα και αξιοπιστία της αναφοράς-καταγγελίας και ενημερώνει εντός πέντε (5) ημερών τον Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ), ο οποίος εν συνεχεία ενημερώνει με την σειρά του το Διοικητικό Συμβούλιο, εφόσον κατά την κρίση του πρόκειται για σοβαρά ζητήματα,

**(ε)** διερευνά εντός ευλόγου χρονικού διαστήματος, το οποίο δεν μπορεί να υπερβαίνει τις τριάντα (30) ημέρες, την αναφορά-καταγγελία και διαμορφώνει προτάσεις αντιμετώπισης και επίλυσης του ζητήματος. Οποιαδήποτε καθυστέρηση θα πρέπει να είναι επαρκώς αιτιολογημένη. Εφόσον η αναφορά-καταγγελία αφορά σοβαρό, κατά την κρίση του Υ.Π.Π.Α., ζήτημα, δύναται να ζητηθεί η συνδρομή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) της Εταιρείας. Οι Μονάδες, Τμήματα και Διευθύνσεις της Εταιρείας οφείλουν να παρέχουν κάθε δυνατή και αναγκαία συνδρομή και υποστήριξη κατά τη διερεύνηση των αναφορών-καταγγελιών,

**(στ)** περατώνει τη διαδικασία με την αρχειοθέτηση της αναφοράς, αν είναι ακατάληπτη ή υποβάλλεται καταχρηστικά ή δεν περιέχει περιστατικά τα οποία να στοιχειοθετούν παραβίαση του ενωσιακού δικαίου ή δεν συντρέχουν σοβαρές ενδείξεις για τέτοια παραβίαση και κοινοποιεί την σχετική απόφαση στον αναφέροντα ο οποίος, αν θεωρεί ότι δεν αντιμετωπίστηκε αποτελεσματικά, δύναται να την επανυποβάλει στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας (εφεξής Ε.Α.Δ.)

**(ζ)** τηρεί πρακτικά αναφορικά με τα αποτελέσματα των ερευνών που έχει διενεργήσει για τις υποβληθείσες αναφορές-καταγγελίες και ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, μέσω των ετήσιων αναφορών του, και όποτε αυτό κρίνεται σκόπιμο ή επιβεβλημένο, για το σύνολο των αναφορών-καταγγελιών που έχει δεχθεί και χειριστεί κατά τη διάρκεια του έτους,

**(η)** διασφαλίζει την προστασία της εμπιστευτικότητας της ταυτότητας του καταγγέλλοντος και κάθε τρίτου που κατονομάζεται στην αναφορά-καταγγελία, εμποδίζοντας την πρόσβαση σε αυτή σε μη εξουσιοδοτημένα πρόσωπα,

**(θ)** παρακολουθεί τις αναφορές και διατηρεί επικοινωνία με τον αναφέροντα και, εφόσον απαιτείται, ζητεί περαιτέρω πληροφορίες από αυτόν,

**(ι)** παρέχει ενημέρωση στον αναφέροντα για τις ενέργειες που αναλαμβάνονται μέσα σε εύλογο χρονικό διάστημα, το οποίο δεν υπερβαίνει τους τρεις (3) μήνες από τη βεβαίωση παραλαβής, ή αν δεν έχει αποσταλεί βεβαίωση στον αναφέροντα, τους τρεις (3) μήνες από το πέρας των επτά (7) εργάσιμων ημερών από την υποβολή της αναφοράς,

**(κ)** παρέχει σαφείς και εύκολα προσβάσιμες πληροφορίες για τις διαδικασίες υπό τις οποίες οι αναφορές μπορούν να υποβληθούν στην Ε.Α.Δ. και, κατά περίπτωση, σε δημόσιους φορείς ή θεσμικά και λοιπά όργανα ή οργανισμούς της Ευρωπαϊκής Ένωσης

**7.5** Σε περίπτωση που η αναφορά-καταγγελία σχετίζεται με πρόσωπο που εμπλέκεται στη διαδικασία διερεύνησης αυτής, το τελευταίο οφείλει να απέχει από την εξέταση της αναφοράς-καταγγελίας και θα αντικαθίσταται από έτερο πρόσωπο.

**7.6** Η θητεία του Υ.Π.Π.Α. διαρκεί ένα (1) τουλάχιστον ημερολογιακό έτος, αλλά μπορεί να τερματιστεί νωρίτερα για σπουδαίο λόγο. Αν ο Υ.Π.Π.Α. εκτελεί και άλλα καθήκοντα, διασφαλίζεται ότι η άσκηση των καθηκόντων αυτών δεν επηρεάζει την ανεξαρτησία τους και δεν οδηγεί σε σύγκρουση συμφερόντων σε σχέση με τα ανωτέρω καθήκοντά του.

## 8. Υποχρεώσεις

**8.1** Οι Προϊστάμενοι και οι Διευθυντές των επιμέρους Μονάδων, Τμημάτων και Διευθύνσεων της Εταιρείας και των λοιπών Εταιρειών του Ομίλου οφείλουν:

(α) να ενημερώνουν τους υφισταμένους τους,

(β) να ενθαρρύνουν τους υφισταμένους τους να υιοθετούν θετική και ανοικτή νοοτροπία, ώστε να αισθάνονται ότι μπορούν να εκφράσουν χωρίς ενδοιασμούς και φόβο τις ανησυχίες τους και

(γ) να εφαρμόζουν τις προβλέψεις και ρυθμίσεις της παρούσας Πολιτικής, καθώς και τις αποφάσεις των αρμοδίων εταιρικών οργάνων για την αντιμετώπιση και διαχείριση των αναφορών-καταγγελιών.

**8.2** Τα πρόσωπα που εμπíπτουν σύμφωνα με την παρ. 2.2, στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής οφείλουν:

(α) να είναι ενήμερα για την ύπαρξη της παρούσας Πολιτικής και τις σχετικές διαδικασίες που αυτή καθιερώνει και

(β) όταν υποβάλλουν μία αναφορά-καταγγελία, να το πράττουν καλόπιστα και στοιχειοθετημένα και να δηλώνουν την ύπαρξη τυχόν άμεσου προσωπικού συμφέροντος σχετιζομένου με το θέμα.

(γ) να ζητούν από τον Υ.Π.Π.Α. οιαδήποτε πληροφορία η διευκρίνιση σχετικά με την εφαρμογή της παρούσας Πολιτικής καθώς και με το πλέγμα των δικαιωμάτων τους και των μέτρων προστασίας τους.

## 9. Προσωπικά δεδομένα

**9.1** Κάθε επεξεργασία προσωπικών δεδομένων που λαμβάνει χώρα υπό την παρούσα Πολιτική πραγματοποιείται σύμφωνα με την εκάστοτε ισχύουσα εθνική και ευρωπαϊκή νομοθεσία, με σκοπό την εκπλήρωση της υποχρέωσης καθιέρωσης διαύλων αναφορών και λήψης των αναγκαίων κάθε φορά μέτρων. Τα προσωπικά δεδομένα όλων των εμπλεκόμενων προστατεύονται και υπόκεινται σε επεξεργασία με αποκλειστικό σκοπό την εξακρίβωση της βασιμότητας ή μη συγκεκριμένης αναφοράς-καταγγελίας και τη διερεύνηση αυτής.

**9.2** Πρόσβαση στα δεδομένα που περιλαμβάνονται στις αναφορές-καταγγελίες μπορούν να έχουν μόνο τα πρόσωπα που περιλαμβάνονται σε αυτές (καταγγέλλων και καταγγελλόμενος), τα πρόσωπα που εμπλέκονται στη διαχείριση και διερεύνηση του εκάστοτε περιστατικού, οι μάρτυρες και όποιος έχει έννομο συμφέρον. Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα για την προστασία των σχετικών δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.

Η έκταση της πρόσβασης που δίδεται στον αιτούντα αποφασίζεται κατά περίπτωση από τον Υ.Π.Π.Α. και ποικίλει ανάλογα με την ιδιότητα του αιτούντος και την σοβαρότητα της υπόθεσης. Όταν επιτρέπεται η πρόσβαση, αποκρύπτονται τα στοιχεία του καταγγέλλοντος και των μαρτύρων, εκτός αν αυτοί έχουν δώσει ρητή συγκατάθεση, καθώς και αν αποδείχθηκε ότι η αναφορά-καταγγελία ήταν κακόβουλη.

**9.3** Σε κάθε περίπτωση, η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα για την προστασία των προσωπικών δεδομένων.

## **10. Παρακολούθηση - αναθεώρηση της Πολιτικής**

**10.1** Για τα θέματα και τις διαδικασίες που δεν προβλέπεται ρύθμιση στην παρούσα πολιτική έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Οκτωβρίου 2019 (L 305) και του ν. 4990/2022 για την προστασία των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου.

**10.2** Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης αξιολογεί την επάρκεια, καταλληλότητα, πληρότητα και αποτελεσματικότητα της παρούσας Πολιτικής, παρακολουθεί την εφαρμογή και υλοποίηση αυτής, καταγράφει τυχόν αδυναμίες και ελλείψεις που διαπιστώνονται και προβαίνει στις αναγκαίες και ενδεδειγμένες προτάσεις και συστάσεις βελτίωσης.

**10.3** Η Πολιτική επισκοπείται και επανεξετάζεται σε ετήσια βάση και ο σχεδιασμός και η εφαρμογή της τροποποιείται και αναθεωρείται, όποτε αυτό κριθεί σκόπιμο, αναγκαίο, κατάλληλο ή επιβεβλημένο, κατόπιν σχετικής εισήγησης του Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

**10.4** Με ευθύνη του Υ.Π.Π.Α. η Πολιτική κοινοποιείται στους εργαζομένους και αναρτάται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

## **11. Ισχύς της Πολιτικής**

Η διαδικασία αυτή είναι νέα, δεν αντικαθιστά παλαιότερη και έχει ισχύ από την 10<sup>η</sup> Μαΐου 2023.

Έκδοση	Ημερομηνία	Περιγραφή	Έγκριση
1	10/05/2023	Αρχική Έκδοση	10/05/2023

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΕΝΤΥΠΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΣΥΜΒΑΝΤΩΝ			
ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ			
Ονοματεπώνυμο υποβάλλοντος την αναφορά - καταγγελία		Ημερομηνία αναφοράς	
Ηλεκτρονική Διεύθυνση			
Επωνυμία Εταιρείας/Υ.Π.Π.Α		Ημερομηνία φερόμενης παραβίασης	
ΕΜΠΛΕΚΟΜΕΝΑ ΜΕΡΗ			
Ονοματεπώνυμο προσώπου, το οποίο διέπραξε τη φερόμενη παραβίαση			
Θέση προσώπου που διέπραξε τη φερόμενη παραβίαση			
Λοιπά εμπλεκόμενα πρόσωπα στο περιστατικό παραβίασης			
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΥΜΒΑΝΤΟΣ			
Πηγή (με ποιο τρόπο αναγνωρίστηκε το συμβάν της φερόμενης παραβίασης – ενδεικτικά μέσω αναφορών-καταγγελιών υπαλλήλων/κατά τη διάρκεια ελέγχου από τα αρμόδια διοικητικά στελέχη κλπ.)			
Κατηγορία φερόμενης παραβίασης (πχ. δωροδοκία, απάτη, υπεξαίρεση, μη συμμόρφωση με νόμους κλπ.)			
Σχετικό έργο ή διαδικασία			

Συνοπτική περιγραφή φερόμενης παραβίασης	
---	--