



## PROCEDURA GESTIONE SEGNALAZIONI WHISTLEBLOWING

---

### GESTIONE DEI CANALI INTERNI

#### Destinatari

La Società ha individuato quale Destinatario delle Segnalazioni di condotte illecite un gruppo dedicato, composto da personale specificamente formato al riguardo (il “Comitato esterno autonomo”).

È stato individuato, secondo le best practice attualmente vigenti, quale Comitato gestore delle segnalazioni l’OdV e Responsabile Amministrativo.

#### Attività

In particolare, il COMITATO (di seguito indicato come **Gestore “GES”**) dedicato alla gestione delle segnalazioni svolge le seguenti attività:

- ✓ all’esito della ricezione di una segnalazione, procede a registrarla nel Registro delle Segnalazioni, allegato alla presente Procedura, avendo cura di annotare qualsivoglia aggiornamento relativo alla posizione;
- ✓ procede poi ad inviare – entro sette giorni dal ricevimento della segnalazione – apposito avviso di conferma della ricezione della medesima al segnalante;
- ✓ successivamente, nel termine di venti giorni dal ricevimento della segnalazione, valuta la sua ammissibilità, tenendo in considerazione i seguenti criteri:

i) manifesta insussistenza dei presupposti di legge oggettivi e soggettivi per l’esercizio del potere di indagine (es. segnalazione effettuata da un soggetto non legittimato; segnalazione avente ad oggetto la violazione di norme di legge non ricomprese nella disciplina del D.lgs. 24/2023, etc.);

ii) manifesta insussistenza degli elementi essenziali della segnalazione (es. descrizione dei fatti, indicazione delle circostanze di tempo e luogo della violazione, indicazione del responsabile della medesima);

iii) manifesta infondatezza della segnalazione per l’assenza di elementi di fatto idonei a giustificare ulteriori indagini;

iv) segnalazione dal contenuto generico, tale da non consentire la comprensione dei fatti;

v) segnalazione inerente a rivendicazioni legate ad un interesse di carattere personale del segnalante, senza alcun collegamento diretto e/o indiretto agli interessi della Società.

Ove lo ritenga utile ed opportuno, – prima di esprimere la propria valutazione in ordine all’ammissibilità della segnalazione – può richiedere al segnalante elementi integrativi tramite il canale dedicato.



In mancanza di integrazioni, in presenza di integrazioni insufficienti, ovvero nei casi di cui ai punti precedenti, ove non abbia ritenuto necessario o opportuno richiedere alcuna integrazione per la manifesta inammissibilità della segnalazione, procede alla sua archiviazione, provvedendo a darne apposita comunicazione al segnalante.

Ove ritenga la **segnalazione ammissibile**, avvia l'ulteriore attività di indagine al fine di valutarne la fondatezza.

Il Comitato al fine di valutare una Segnalazione può svolgere le opportune indagini interne necessarie sia direttamente sia incaricando – fermo restando l'obbligo di riservatezza – un soggetto interno o esterno alla Società. In particolare, il medesimo potrà richiedere ulteriori informazioni al segnalante, ovvero ai soggetti eventualmente dallo stesso indicati come testimoni dei fatti, ovvero potrà acquisire documenti utili da altri uffici della Società, avvalendosi altresì del supporto di altre funzioni aziendali, avendo sempre cura di non compromettere in alcun modo la tutela della riservatezza del segnalante e del segnalato.

Pertanto, si potranno configurare due differenti scenari:

A. all'esito delle indagini condotte, ritiene che la segnalazione sia infondata e procede con la sua archiviazione, redigendo motivata relazione;

B. all'esito delle indagini condotte, ritiene la segnalazione fondata. In questo caso, trasmette le risultanze istruttorie agli organi aziendali preposti (ed in particolare al Consiglio di Amministrazione) ovvero ad autorità esterne, in relazione ai profili di illiceità riscontrati. Si assicura in ogni caso che la documentazione trasmessa non contenga riferimenti espliciti o impliciti all'identità del segnalante;

- ✓ nel caso sub B, ove la segnalazione concerna la condotta illecita di un dipendente e/o collaboratore della Società, seguirà l'instaurazione di opportuno procedimento disciplinare, ai sensi dell'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori e nel pieno rispetto del principio di contraddittorio tra le parti, tenendo conto delle specificità dello status giuridico del soggetto nei cui confronti si procede (apicale, sottoposto, collaboratore);
- ✓ nel caso sub B, ove la segnalazione concerna la condotta illecita di un fornitore e/o professionista della Società, il Consiglio di Amministrazione, opportunamente notiziato, potrà procedere alla risoluzione del rapporto contrattuale in corso, riservandosi in ogni caso di agire nelle sedi giudiziarie più opportune per la tutela degli interessi legali della Società;
- ✓ si precisa che ove la segnalazione concerna la condotta illecita di uno o più membri dell'Organo Amministrativo della Società o del Collegio Sindacale, il gruppo di lavoro dedicato alla gestione delle segnalazioni trasmetterà le risultanze della propria attività di indagine all'Organo Sociale non segnalato.

**In ogni caso, nel termine massimo di tre mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro tre mesi dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione della segnalazione, fornisce opportuno riscontro al segnalante, indicando se la segnalazione sia stata ritenuta infondata e quindi archiviata, ovvero se la medesima sia risultata fondata. Avrà cura di fornire adeguata motivazione della propria valutazione.**

Il GES rende conto all'organo amministrativo della Società, nella relazione annuale, del numero delle segnalazioni ricevute e sul loro stato di avanzamento, assicurandosi, in ogni caso, che tale



documentazione non contenga riferimenti in ordine all'identità del segnalante e del segnalato, né riferimenti impliciti che possano condurre ad identificare tali soggetti.

Il GES, nell'ambito delle attività connesse alla gestione dei canali di segnalazione interna, si occupa anche della conservazione delle segnalazioni ricevute e della relativa documentazione.

### Obblighi Riservatezza

In ogni caso, al fine di garantire riservatezza sull'identità del segnalante i componenti del GES si impegnano a mantenere il più stretto riserbo sulle segnalazioni e a non divulgare alcuna informazione che abbiano appreso in occasione dell'esercizio delle proprie funzioni.

In particolare, il GES dedicato alla gestione delle segnalazioni agisce in modo da garantire gli autori delle segnalazioni contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione e, più in generale, contro qualsiasi conseguenza negativa derivante dalle stesse, assicurando la massima riservatezza circa l'identità del segnalante (SEG).

### SCHEMA DI RIEPILOGO PROCEDURA WHISTLEBLOWING

Fase	Ruolo	Descrizione	Registrazioni
Inserimento della segnalazione	SEG	SEG, utilizzando uno dei canali di segnalazione, redige la segnalazione indicando le informazioni necessarie per una sua corretta e completa comprensione e la invia al Gestore	Segnalazione
Ricevimento della segnalazione	GES	GES, ricevuta la segnalazione, ne cambia lo stato in Ricevuta, e notifica entro sette giorni al SEG che la segnalazione è stata recepita e che sarà lavorata in tempi brevi	Cambiamento di stato della Segnalazione Notifica entro sette giorni
Valutazione della completezza della segnalazione	GES	GES analizza la segnalazione ricevuta e valuta, in via del tutto riservata, se sono necessarie integrazioni alle informazioni fornite. Nel caso, passa lo stato della segnalazione a Da Integrare, le richiede al SEG e lo sollecita, nella massima riservatezza, ogni due giorni fino all'ottenimento di tali informazioni. Ottenute le informazioni, passa lo stato a Da Valutare	Cambiamento di stato della Segnalazione Eventuale notifica di non completezza entro nove giorni dalla segnalazione. Successive notifiche ogni due giorni
Valutazione della sussistenza della segnalazione	GES	GES nella massima riservatezza, valuta la sussistenza della segnalazione. Se questa non sussiste, allora cambia lo stato in Non Sussiste e notifica l'esito e le eventuali ragioni di non sussistenza (se lecito che vengano notificate) al SEG. Il processo termina. Se questa sussiste, lo stato viene modificato in In Gestione.	Cambiamento di stato della Segnalazione Eventuale notifica di non sussistenza entro tre mesi dalla data di segnalazione. Successive notifiche ogni due giorni
Gestione della segnalazione	GES	GES e, se opportuno, dell'Organo Amministrativo, procede con l'analisi dettagliata della realtà della segnalazione e giunge, entro tre mesi dalla data di ricevimento della segnalazione, ad una conclusione che viene notificata al SEG. La segnalazione passa nello stato di chiusa.	Cambiamento di stato della Segnalazione Notifica dell'esito entro tre mesi dalla data di segnalazione.