

# SISTEMA DI GESTIONE INTEGRATO

## PG180 PROCEDURA GENERALE “SEGNALAZIONI - WHISTLEBLOWING”

REV. N° 002 del 13/12/2024		
<b>MODIFICATA DA</b>	Avvocato “Membro dell’Organismo di Vigilanza OdV-231 per il Gruppo Ladurner Ambiente SpA	Michele Delrio
<b>VERIFICATA DA</b>	Per la parte OdV-231 (come membro dell’OdV-231) : Responsabile Ufficio Gare, Contratti e rapporti Legali Gruppo Ladurner Ambiente SpA	Mara Pegoretti
	Per la parte Gestionale di Sistema : Chief QHSE (Quality - Health & Safety - Environment) Gruppo Ladurner Ambiente SpA	Giorgio Canella
<b>APPROVATA DA</b>	CEO Chief Executive Officer Gruppo Ladurner Ambiente SpA	Andrea Silvestri

INDICE DELLE REVISIONI DEL DOCUMENTO		
REV. N°	DESCRIZIONE DELLE MODIFICHE	DATA EMISSIONE
000	Prima emissione	30/11/2023
001	Modificata la dicitura “cda” con “organo amministrativo” (valevole sia per le società con “cda” sia per quelle con “amministratore unico”). Riformulato l’oggetto delle segnalazioni per Ladurner Srl (paragrafo 5). Implementato il paragrafo 11 “Responsabilità del segnalante”. Aggiunto paragrafo 15 “Sanzioni”	08/01/2024
002	Aggiornati i Capitoli 5 e 7 relativamente all’art. 2 del D. Lgs. 24/2023	13/12/2024

## Sommaro

1. PREMESSA .....	3
2. SCOPO E AMBITO DI APPLICAZIONE.....	3
3. DEFINIZIONI .....	3
4. CHI PUO' SEGNALARE .....	4
5. COSA SI PUO' SEGNALARE .....	5
6. CANALI DI SEGNALAZIONE INTERNA .....	6
7. COME SI PUO' SEGNALARE.....	9
8. COSA DEVE CONTENERE LA SEGNALAZIONE .....	10
9. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA.....	12
10. OBBLIGO DI RISERVATEZZA .....	14
11. RESPONSABILITA' DEL SEGNALANTE .....	14
12. LE MISURE DI PROTEZIONE .....	16
13. CONSERVAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE.....	17
14. DIFFUSIONE DELLA PRESENTE PROCEDURA.....	18
15. SANZIONI.....	18
16. ALLEGATI.....	18

## 1. PREMESSA

La presente procedura ha la finalità di disciplinare il processo di segnalazione delle violazioni, nel rispetto delle indicazioni contenute nel decreto legislativo n. 24 del 10 marzo 2023 recante “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”.

## 2. SCOPO E AMBITO DI APPLICAZIONE

L’istituto del whistleblowing costituisce uno strumento giuridico di tutela per coloro che vogliono segnalare possibili violazioni rispetto alle quali si abbia il ragionevole sospetto o la consapevolezza che integrino illeciti, di cui hanno avuto testimonianza all’interno del proprio contesto di lavoro e/o nell’esercizio delle proprie funzioni.

La ratio di tale procedura è quella di definire gli strumenti e le modalità di segnalazione e le tutele al fine di evitare che il soggetto, venuto a conoscenza di condotte illecite o comportamenti censurabili, in ragione del proprio rapporto di lavoro, ometta di segnalarli per il timore di subire conseguenze pregiudizievoli, ritorsive e discriminatorie.

La presente procedura trova applicazione per tutte le seguenti società:

- Ladurner AMBIENTE SpA
- Ladurner SRL
- Ladurner Remedia srl
- Ladurner Equipment srl
- TransPhorma srl

## 3. DEFINIZIONI

«Società» ossia ogni società per cui trova applicazione la presente procedura, come sopra specificato.

«Gestore» ossia il soggetto che gestisce il canale di segnalazione interno, destinatario della segnalazione e competente a trattarla.

**Quale Gestore del canale di segnalazione interno è stato individuato un “Comitato Whistleblowing”, composto dai membri degli OdV rispettivamente nominati dalle diverse società e più precisamente dall’Avv. Giovanni Catellani, dall’Avv. Michele Delrio e dalla Dott.ssa Mara Pegoretti.**

«Violazioni» ossia comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico ovvero l'interesse o l'integrità della Società così come indicati nell'art. 2 del D.Lgs. 24/2023. Sono comprese anche violazioni del Modello Organizzativo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/01, nonché violazioni delle procedure adottati ai sensi della ISO 37001:2016.

«Segnalazione Whistleblowing» o «segnalazione» ossia la comunicazione scritta o orale di informazioni su violazioni che rientrano nell'ambito di applicazione della norma in materia di Whistleblowing con le relative tutele.

«Segnalazione ordinaria» ossia la comunicazione scritta o orale di informazioni su violazioni che non rientrano nell'ambito di applicazione della norma e delle tutele materia di Whistleblowing.

«ANAC»: Autorità Nazionale Anticorruzione.

«OdV»: Organismo di Vigilanza nominato ai sensi del D.Lgs. 231/01.

«FCPC»: Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione ai sensi della norma UNI EN ISO 37001:2016

#### **4. CHI PUO' SEGNALARE**

Possono effettuare segnalazioni coloro che ritengono di essere venuti a conoscenza di comportamenti illeciti o, comunque, condotte censurabili durante lo svolgimento della propria attività lavorativa, cioè:

- i lavoratori subordinati, anche in prova, gli ex dipendenti (se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto di lavoro)
- i candidati (se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione)
- i tirocinanti e i volontari, anche non retribuiti
- i lavoratori autonomi e i collaboratori che svolgono la propria attività lavorativa per la Società
- i liberi professionisti, fornitori di beni e servizi e i consulenti
- gli azionisti, i soggetti con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza presso la Società o altri soggetti, anche qualora tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto.

## 5. COSA SI PUO' SEGNALARE

Per le società **Ladurner Ambiente S.p.A.**, **Ladurner Remedia s.r.l.**, **Ladurner Equipment s.r.l.** e **Transphorma s.r.l.**, avendo queste meno di 50 dipendenti, possono essere oggetto della segnalazione comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse o l'integrità della Società e che consistono in condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/2001 o violazioni del Modello Organizzativo e Gestionale adottato, incluse violazioni del Codice Etico e violazioni delle procedure adottate ai sensi della norma ISO 37001:2016 per la prevenzione della corruzione.

Invece, per la società **Ladurner s.r.l.**, oggetto della segnalazione devono essere comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse o l'integrità della Società e che consistono nello specifico in, così come indicato ai numeri 2, 3, 4, 5 e 6 dell'art. 2 del D. Lgs. 24/2023 :

n. 2) condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/01, o violazione del Modello Organizzativo e Gestionale, che non rientrano nei numeri 3), 4), 5) e 6), incluse le violazioni del Codice Etico e delle procedure adottate per la prevenzione della corruzione ai sensi della ISO 37001:2016;

n. 3) illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali indicati nell'allegato al decreto D. Lgs. 24/2023 ovvero degli atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea indicati nell'allegato alla direttiva (UE) 2019/1937, seppur non indicati nell'allegato al presente decreto, relativi ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;

n. 4) atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione di cui all'articolo 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea specificati nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea;

n. 5) atti od omissioni riguardanti il mercato interno, di cui all'articolo 26, paragrafo 2, del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea, 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; n. 6) atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione nei settori indicati nei numeri 3), 4) e 5).*

La presente procedura non si applica alle contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale della persona segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai propri rapporti di collaborazione/consulenza.

Tutte le segnalazioni estranee all'ambito applicativo della disciplina Whistleblowing (c.d. segnalazioni ordinarie) verranno trasmesse dal Gestore ai relativi uffici interni della Società competenti in materia e di tale trasmissione verrà data comunicazione al segnalante, tramite messaggistica sulla piattaforma oppure tramite altro mezzo a seconda delle informazioni rilasciate dal segnalante, e i soggetti segnalanti non avranno diritto alla tutela prevista dalla normativa Whistleblowing.

## **6. CANALI DI SEGNALAZIONE INTERNA**

Sono stati attivati canali di segnalazione interni come meglio descritti di seguito ed è stato individuato il Gestore delle segnalazioni.

**Il Gestore è tenuto a garantire la riservatezza del segnalante e a trattare la segnalazione nel rispetto della normativa.**

Alla luce di quanto previsto all'art. 4 del D. Lgs. 24/2023, dato che nessuna delle società in oggetto ha più di 249 dipendenti, le predette società hanno deciso di condividere il canale di segnalazione, utilizzando la stessa piattaforma ove poi occorre inserire, nell'apposito menu a tendina a quale Società fa riferimento la specifica segnalazione.

Le segnalazioni interne devono essere effettuate attraverso uno dei seguenti canali alternativi e possono essere rese anche in forma anonima:

- **in forma scritta con modalità informatiche** tramite accesso alla piattaforma reperibile al seguente link <https://gruppoladurner.whistlelink.com> link disponibile anche sul sito internet delle Società e sulla intranet aziendale.

In questo caso, occorrerà specificare nell'apposito menu a tendina a quale Società fa riferimento la specifica segnalazione.

Una volta concluso il processo di inserimento della segnalazione, l'applicativo assegna due numeri identificativi della segnalazione (Numero del caso/Codice di verifica). Accedendo alla sezione "Segui il tuo caso" dal medesimo link, inserendo il Numero del caso e il Codice di verifica, è possibile monitorare lo stato di avanzamento della gestione della segnalazione o comunicare direttamente con il Gestore in caso di richieste di approfondimento o di incontro diretto.

**NB: Si precisa che è responsabilità del segnalante salvare il numero caso ed il codice di verifica e custodirlo con attenzione per evitare che venga perso (nel cui caso non sarà più possibile accedere alla propria segnalazione e seguire il caso) e per evitare che terzi non autorizzati ne vengano in possesso.**

- **in forma orale** tramite accesso alla piattaforma reperibile al seguente link <https://gruppoladurner.whistlelink.com> link disponibile anche sul sito internet delle Società e/o sulla intranet aziendale, selezionando apposita voce "Voglio inviare una segnalazione in formato audio", con registrazione di un messaggio audio.

In questo caso durante l'esposizione orale è importante precisare la Società a cui fa riferimento la segnalazione.

Una volta concluso il processo di inserimento della segnalazione, l'applicativo assegna due numeri identificativi della segnalazione (Numero del caso/Codice di verifica). Accedendo alla sezione "Segui il tuo caso" dal medesimo link, inserendo il Numero del caso e il Codice di verifica, è possibile monitorare lo stato di avanzamento della gestione della segnalazione o comunicare direttamente con il Gestore in caso di richieste di approfondimento o di incontro diretto.

**NB: Si precisa che è responsabilità del segnalante salvare il numero caso ed il codice di verifica e custodirlo con attenzione per evitare che venga perso (nel cui caso non sarà più possibile accedere alla propria segnalazione e seguire il caso) e per evitare che terzi non autorizzati ne vengano in possesso.**

- **mediante incontro diretto** con il Gestore a richiesta del segnalante, che può essere richiesto accedendo alla piattaforma reperibile al seguente link <https://gruppoladurner.whistlelink.com> link disponibile anche sul sito internet delle

Società e/o sulla intranet aziendale, e selezionando apposita casella "Incontro diretto con il Gestore della segnalazione". Sarà cura, quindi, del Gestore fissare l'incontro entro un termine ragionevole; anche in questo sarà onere del segnalante conservare il Numero del caso e il Codice di verifica, come sopra, per avere contezza del giorno dell'appuntamento. Della segnalazione presentata in forma orale, in presenza, è redatto processo verbale, sottoscritto dal segnalante.

Nel caso in cui la segnalazione, espressamente identificata come segnalazione Whistleblowing o desumibile come tale, venga presentata ad un soggetto diverso rispetto al Gestore sopra individuato dovrà essere trasmessa, entro sette giorni dal suo ricevimento, al Gestore tramite uno dei canali alternativi sopra individuati, dando contestuale notizia della trasmissione alla persona segnalante, se possibile.

Con riguardo, poi, alle segnalazioni in cui la persona segnalata risulti essere uno dei componenti del Comitato Whistleblowing oppure si ritenga possa sussistere un'ipotesi di conflitto di interessi con uno dei componenti del Comitato Whistleblowing (ad esempio se un membro del Comitato Whistleblowing sia il segnalante ovvero se sia una persona coinvolta o interessata dalla segnalazione), la segnalazione deve essere trasmessa come Riservata Personale alla c.a. di uno degli altri membri del Comitato in forma scritta tramite posta. In questo caso può essere utilizzato il modello di segnalazione in calce alla procedura (Allegato 1) e si suggerisce di indicare sulla busta "riservata personale" e di inserire all'interno di questa due ulteriori buste: una contenente l'oggetto della segnalazione e l'altra contenente i dati identificativi del segnalante e copia del documento di identità.

Di seguito gli indirizzi dei diversi membri ai quali poter scrivere nelle predette ipotesi:

Avv. Giovanni Catellani, Via Guido da Castello n. 33, 42121 Reggio Emilia

Avv. Michele Delrio, Viale Ramazzini n. 39/E c/o Analisi Spa, 42124 Reggio Emilia,

Dott.ssa Mara Pegoretti, c/o Ladurner Ambiente Spa, Via Innsbruck n. 33, 39100 Bolzano



## 7. COME SI PUO' SEGNALARE

Alla luce delle diverse dimensioni delle Società, alla luce di quanto previsto dal D.Lgs. 24/2023 si precisa quanto segue.

4

Per **Ladurner Ambiente S.p.A., Ladurner Remedia s.r.l., Ladurner Equipment s.r.l. e Transphorma s.r.l.**, le segnalazioni di condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/2001 o di violazioni del Modello Organizzativo e Gestionale, incluse violazioni del Codice Etico e delle procedure di cui al sistema di prevenzione della corruzione ISO 37001:2016, devono avvenire **ESCLUSIVAMENTE** sul canale di segnalazione interno (con una delle modalità sopra indicate). **Si precisa infatti che per le segnalazioni riguardanti le realtà Ladurner Ambiente s.p.a., Ladurner Remedia s.r.l., Ladurner Equipment s.r.l. e Transphorma s.r.l., avendo meno di 50 dipendenti, questa è l'unica modalità di segnalazione prevista.**

Invece, per le segnalazioni riguardanti le realtà **Ladurner s.r.l.:**

- le segnalazioni di condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/2001 o di violazioni del Modello Organizzativo e Gestionale, incluse violazioni del Codice Etico e delle procedure adottate per la prevenzione della corruzione ai sensi della ISO 37001:2016, devono avvenire **ESCLUSIVAMENTE** sul canale di segnalazione interno (con una delle modalità sopra indicate);
- le altre segnalazioni di violazioni di cui all'art. 2, comma 1, lettera a), nn. 3, 4, 5, 6, del D. Lgs. 24/2023, devono avvenire **IN VIA PRIORITARIA** sul canale interno, fatto salvo quanto di seguito specificato in merito alla segnalazione esterna ed alla divulgazione pubblica.

Il segnalante può effettuare **una segnalazione esterna all'A.N.A.C.**, avvalendosi del canale di segnalazione esterna attivato dall'A.N.A.C., **SOLO SE:**

- a) non è prevista, nell'ambito del suo contesto lavorativo, l'attivazione obbligatoria del canale di segnalazione interna ovvero questo, anche se obbligatorio, non è attivo o, anche se attivato, non è conforme a quanto previsto dalla legge;
- b) la persona segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito;
- c) la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;

- d) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Per il dettaglio sull'utilizzo del canale di segnalazione esterna attivato da A.N.A.C., si rinvia al sito dell'Autorità.

Il segnalante che effettua una **divulgazione pubblica** (ovvero il rendere di pubblico dominio informazioni sulle violazioni tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque tramite mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone) beneficia della protezione prevista dalla normativa sul Whistleblowing **SOLO SE**, al momento della divulgazione pubblica, ricorre una delle seguenti condizioni:

- a) la persona segnalante ha previamente effettuato una segnalazione interna ed esterna ovvero ha effettuato direttamente una segnalazione esterna e non è stato riscontrato entro i termini stabiliti in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alle segnalazioni;
- b) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- c) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la segnalazione esterna possa comportare il rischio di ritorsioni o possa non avere efficace seguito in ragione delle specifiche circostanze del caso concreto, come quelle in cui possano essere occultate o distrutte prove oppure in cui vi sia fondato timore che chi ha ricevuto la segnalazione possa essere colluso con l'autore della violazione o coinvolto nella violazione stessa.

## **8. COSA DEVE CONTENERE LA SEGNALAZIONE**

La segnalazione deve essere fondata su elementi di fatto precisi e concordanti di cui il soggetto segnalante sia venuto a conoscenza, anche in modo casuale, nell'ambito del proprio contesto lavorativo.

Il segnalante deve fornire tutti gli elementi utili a consentire al Gestore di procedere alle dovute e appropriate verifiche ed accertamenti a riscontro della fondatezza della segnalazione.

In particolare, la segnalazione dovrebbe contenere i seguenti elementi:

- generalità (nome, cognome, recapiti a cui contattare il segnalante) del soggetto che effettua la segnalazione, con indicazione della posizione o funzione svolta nell'ambito della Società;
- una chiara e completa descrizione delle condotte oggetto di segnalazione e l'indicazione della società a cui fa riferimento la segnalazione;
- le circostanze di tempo e di luogo in cui sono state commesse le condotte in ipotesi illecite;
- se conosciute, le generalità o altri elementi utili a identificare il soggetto/i che ha/hanno posto/i in essere le condotte oggetto della segnalazione;
- se conosciuti, l'indicazione di eventuali altri soggetti che possono riferire sulle condotte oggetto di segnalazione;
- se noti, l'indicazione o l'allegazione di eventuali documenti che possono confermare la fondatezza delle condotte oggetto della segnalazione;
- ogni altra informazione o documentazione che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza delle condotte oggetto della segnalazione.

Le segnalazioni anonime, vale a dire prive di dati identificativi del segnalante, se dettagliate e circostanziate in modo da consentire l'istruttoria saranno ugualmente prese in esame e verificate dal Gestore.

Saranno, invece, oggetto di archiviazione le segnalazioni che all'esito di un vaglio preventivo del Gestore risultino improcedibili e cioè, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo, per:

- manifesta infondatezza per l'assenza di elementi di fatto riconducibili alle violazioni tipizzate;
- accertato contenuto generico della segnalazione di illecito tale da non consentire la comprensione dei fatti, ovvero segnalazione di illeciti corredata da documentazione non appropriata o inconferente tale da non far comprendere il contenuto stesso della segnalazione;
- produzione di sola documentazione in assenza della segnalazione di condotte illecite o inappropriate;
- manifesta infondatezza per mancanza di elementi di fatto essenziali idonei a giustificare accertamenti.

Negli accertati casi di improcedibilità il Gestore sarà comunque tenuto a motivare l'archiviazione della segnalazione predisposta e a darne comunicazione al segnalante, tramite messaggistica sulla piattaforma oppure tramite altro mezzo a seconda delle modalità utilizzate dal segnalante e dei contatti lasciati, e all'organo amministrativo della Società oggetto di segnalazione.

## **9. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA**

### **- Avviso di ricevimento della segnalazione**

Entro sette giorni dal ricevimento della segnalazione, il Gestore rilascia al segnalante avviso di ricevimento, a conferma della presa in carico, tramite messaggistica sulla piattaforma oppure tramite altro mezzo a seconda delle modalità utilizzate dal segnalante e dei contatti lasciati.

### **- Avvio dell'istruttoria della segnalazione**

Il Gestore avvia l'istruttoria in tempi ragionevoli dalla ricezione della segnalazione, dando diligente seguito alla segnalazione ricevuta.

Il Gestore provvede alla verifica dei fatti segnalati nel rispetto dei principi di obiettività e riservatezza, inclusa l'eventuale audizione del segnalante e di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti segnalati.

In tal senso, il Gestore mantiene le interlocuzioni con la persona segnalante, tramite messaggistica sulla piattaforma oppure tramite altro mezzo a seconda delle modalità utilizzate dal segnalante e dei contatti lasciati, può richiedere, se necessario, integrazioni, precisazioni e/o documentazione.

**Qualora la segnalazione abbia una rilevanza anche ai sensi del sistema di prevenzione della corruzione ISO 37001:2016, il Gestore informa la Funzione di Conformità (FCPC) nominata dalla società a cui fa riferimento la segnalazione, garantendo la riservatezza dell'identità di del segnalante.**

Il Gestore deve, nel rispetto della riservatezza della segnalazione (e dell'identità del segnalante), effettuare ogni attività ritenuta necessaria al fine di valutare la fondatezza della segnalazione, avvalendosi, eventualmente, nell'espletamento delle attività istruttorie, del supporto e della collaborazione delle competenti strutture aziendali e, all'occorrenza, di eventuali soggetti esterni.

Oltre ai casi di improcedibilità della segnalazione, di cui sopra, la segnalazione sarà senz'altro archiviata nelle seguenti ipotesi:

- 1) infondatezza a seguito di istruttoria;
- 2) segnalazione estranea rispetto all'oggetto di competenza del Gestore;
- 3) impossibilità di proseguire l'istruttoria per mancato riscontro di richiesta di integrazioni (informazioni e/o documenti) da parte del segnalante.

Qualora la segnalazione risulti infondata, il Gestore provvede all'archiviazione della stessa, dando comunque avviso all'organo amministrativo della Società a cui fa riferimento la segnalazione in merito all'esito dell'istruttoria e sulle ragioni dell'archiviazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza della segnalazione e dell'identità del segnalante.

Nel caso in cui, all'esito dell'istruttoria espletata, la segnalazione dovesse risultare fondata, fermo il rispetto della riservatezza sull'identità del segnalante, il Gestore informerà l'organo amministrativo della Società a cui fa riferimento la segnalazione che provvederà ad adottare i provvedimenti più opportuni a tutela della Società.

**Qualora la segnalazione abbia una rilevanza anche ai sensi del sistema di prevenzione della corruzione ISO 37001:2016, il Gestore informa la Funzione di Conformità (FCPC) nominata dalla società a cui fa riferimento la segnalazione anche dell'esito dell'istruttoria espletata, garantendo la riservatezza dell'identità di del segnalante.**

#### - **Conclusioni della procedura**

L'istruttoria deve concludersi entro tre mesi dalla data di invio dell'avviso di ricevimento della segnalazione.

Al termine dell'istruttoria, il Gestore dovrà inviare, tramite messaggistica sulla piattaforma oppure tramite altro mezzo a seconda delle modalità utilizzate dal segnalante e dei contatti lasciati, un riscontro alla persona segnalante in merito all'esito dell'istruttoria e alle relative motivazioni, anche in caso di archiviazione.

Nel caso in cui, per qualsiasi motivo, l'istruttoria della segnalazione non consenta di rispettare il termine sopra indicato, il Gestore dovrà comunque inviare al segnalante, entro il predetto termine di tre mesi, una comunicazione interlocutoria, tramite messaggistica sulla piattaforma oppure tramite altro mezzo a seconda delle modalità utilizzate dal segnalante

e dei contatti lasciati, avvisando della necessità di proseguire le opportune verifiche del caso.

#### **10. OBBLIGO DI RISERVATEZZA**

I dati forniti saranno trattati nell'ambito e nel rispetto delle norme di legge.

Il Gestore è tenuto a rispettare ed assicurare la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione. L'identità del segnalante e qualsiasi altra informazione da cui può evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità non possono essere rivelate senza il consenso espresso della persona segnalante, a persone diverse da quelle competenti a ricevere o a dare seguito alle segnalazioni.

L'identità del segnalante non può essere rivelata, salvo i casi previsti dall'art. 12 D. Lgs. 24/2023, per la quale viene richiesto all'uopo espresso consenso.

Nell'ambito del procedimento disciplinare scaturito all'esito dell'istruttoria, l'identità del segnalante non può essere rivelata, ove la contestazione dell'addebito disciplinare sia fondata su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla segnalazione, ancorché conseguenti ad essa. Qualora la segnalazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità del segnalante sia indispensabile per la difesa dell'incolpato, la segnalazione sarà utilizzabile ai fini del procedimento disciplinare solo in presenza del consenso espresso del segnalante alla rivelazione della propria identità raccolto dal Gestore. In tale ipotesi, è onere del Gestore della segnalazione comunicare al segnalante, le ragioni per cui la rivelazione della sua identità è ritenuta indispensabile nei termini di cui sopra.

La violazione degli obblighi di riservatezza del segnalante comporta l'irrogazione delle relative sanzioni amministrative da parte di ANAC.

#### **11. RESPONSABILITA' DEL SEGNALANTE**

La segnalazione calunniosa e/o diffamatoria viene punita secondo quanto disposto dalla legge.

La presente procedura lascia inalterata la responsabilità penale del segnalante nel caso di segnalazioni calunniose o diffamatorie.

La tutela del segnalante non trova applicazione in caso di responsabilità penale (calunnia o diffamazione) o civile (danno ingiusto causato da dolo o colpa).

Quando è accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale della persona segnalante per i reati di diffamazione o di calunnia o comunque per i medesimi reati commessi con la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile ovvero la sua responsabilità civile, per lo stesso titolo, nei casi di dolo o colpa grave, le tutele di cui al D. Lgs. n. 24/2023 non sono garantite e alla persona segnalante o denunciante è irrogata una sanzione disciplinare.

### **Limitazioni della responsabilità**

Si ricorda, altresì, che l'art. 20 del D.Lgs. 24/2023 stabilisce che non sia punibile il soggetto segnalante che riveli o diffonda informazioni sulle violazioni coperte dall'obbligo di segreto o relative alla tutela del diritto d'autore o alla protezione dei dati personali ovvero che offendono la reputazione della persona coinvolta o denunciata, quando, al momento della rivelazione o diffusione, vi fossero fondati motivi per ritenere che la rivelazione o diffusione delle informazioni stesse fosse necessaria per svelare la violazione e che la segnalazione o la divulgazione pubblica o la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile sia stata effettuata nei termini di legge.

Non si applica tale limitazione di responsabilità e, quindi, non possono essere mai rivelate: a) le informazioni classificate, b) il segreto professionale forense e medico e c) le deliberazioni degli organi giurisdizionali (di cui all'art. 1, comma 3 D.Lg. 24/2023).

Al ricorrere di tale ipotesi, il soggetto segnalante non può essere rinvenuto responsabile nemmeno in ambito civile o amministrativo, salvo che il fatto non costituisca reato.

Resta ferma, in ogni caso, la responsabilità di qualsiasi natura del soggetto segnalante per i comportamenti, gli atti e le omissioni non collegati alla segnalazione, alla denuncia o alla divulgazione pubblica o che non siano strettamente necessari a rivelare la violazione.

### **Rinunce e transazioni**

Le rinunce e le transazioni, integrali o parziali, che hanno ad oggetto diritti e tutele previste dal D.Lgs. 24/2023, non sono valide, salvo che siano effettuate nelle forme e nei modi di cui all'art. 2113, IV comma c.c.

## **12. LE MISURE DI PROTEZIONE**

Le misure di protezione, oltre che al segnalante, si applicano:

- a) al facilitatore (persona fisica che assiste il segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo);
- b) alle persone del medesimo contesto lavorativo della persona segnalante, di colui che ha sporto una denuncia o di colui che ha effettuato una divulgazione pubblica e che sono legate ad essi da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado;
- c) ai colleghi di lavoro della persona segnalante o della persona che ha sporto una denuncia o effettuato una divulgazione pubblica, che lavorano nel medesimo contesto lavorativo della stessa e che hanno con detta persona un rapporto abituale e corrente;
- d) agli enti di proprietà della persona segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o che ha effettuato una divulgazione pubblica o per i quali le stesse persone lavorano, nonché agli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo delle predette persone.

In caso di segnalazioni anonime, se la persona segnalante è stata successivamente identificata e ha subito ritorsioni, le misure di protezione si applicano anche a quest'ultima.

### **Divieto di ritorsione e protezione dalle ritorsioni**

I soggetti segnalanti non possono subire alcuna ritorsione, discriminazione o comunque non possono essere oggetto di penalizzazioni, dirette o indirette, per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.

Il segnalante non potrà, in ragione della segnalazione, essere sanzionato, demansionato, licenziato, trasferito o sottoposto ad altra misura organizzativa avente effetti negativi, diretti o indiretti, sulle condizioni di lavoro.

Il licenziamento ritorsivo o discriminatorio, il mutamento di mansioni o qualsiasi altra misura distorsiva nei confronti del soggetto segnalante sono nulli ai sensi degli art. 17 e 19 del D. Lgs. 24/2023.

L'adozione di misure ritenute distorsive nei confronti del segnalante può essere segnalata dall'interessato all'ANAC per l'emissione delle conseguenti sanzioni ovvero può essere adita la competente Autorità Giudiziaria o Amministrativa per la tutela delle posizioni giuridiche soggettive lese.



**Misure di sostegno**

È, inoltre, istituito presso l'ANAC l'elenco degli enti del Terzo settore che forniscono alle persone segnalanti misure di sostegno. L'elenco, pubblicato dall'ANAC sul proprio sito, riporta i nominativi degli enti del terzo settore che esercitano, secondo le previsioni dei rispettivi statuti, le attività di cui all'articolo 5, comma 1, lettere v) e w), del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117, e che hanno stipulato convenzioni con ANAC.

Le misure di sostegno fornite dagli enti consistono in informazioni, assistenza e consulenze a titolo gratuito sulle modalità di segnalazione e sulla protezione dalle ritorsioni offerta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione europea, sui diritti della persona coinvolta, nonché sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

**13. CONSERVAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE**

Le segnalazioni interne e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza prescritti dalla normativa.

La piattaforma Whistlelink, utilizzata quale canale di segnalazione interno, garantisce la riservatezza dei dati della persona segnalante e del contenuto della segnalazione (e relativa documentazione trasmessa) tramite un sistema di crittografia e di autenticazione a più fattori.

L'applicativo garantisce, attraverso il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione. Tutte le segnalazioni ricevute sono crittografate con standard certificati ISO 27001 e i dati sono archiviati su server sicuri all'esterno della rete aziendale nello spazio economico UE.

Quanto, invece, alla eventuale documentazione cartacea relativa alla segnalazione, questa sarà raccolta, utilizzata, conservata e archiviata in apposito luogo accessibile solo al Comitato Whistleblowing, nel rispetto della vigente normativa in materia privacy. I dati personali trattati nell'ambito della gestione di segnalazioni devono essere protetti con misure di sicurezza tecniche ed organizzative adeguate secondo il livello di rischio connesso. In tale ottica, pertanto, vengono messe in atto misure tecniche ed organizzative idonee a garantire un livello di sicurezza adeguato al rischio del trattamento dei dati

personali. A tal riguardo, anche in relazione alle conoscenze acquisite in base al progresso tecnico e tecnologico, alla natura dei dati personali trattati e alle caratteristiche delle operazioni di trattamento, dovranno essere tenuti in conto in special modo i rischi che derivano dalla distruzione, dalla perdita, dalla modifica, dalla divulgazione non autorizzata o dall'accesso non autorizzato, anche accidentale, ai dati personali.

Inoltre, i dati personali non manifestamente utili al trattamento di una specifica segnalazione non devono essere oggetto di raccolta ovvero, ove raccolti, devono essere prontamente cancellati.

#### **14. DIFFUSIONE DELLA PRESENTE PROCEDURA**

Le Società in oggetto provvedono a dare visibilità alla presente procedura tramite pubblicazione sui siti web e sulla intranet aziendale, nonché tramite affissione nei luoghi di lavoro.

#### **15. SANZIONI**

Fermi restando gli altri profili di responsabilità, sono previste le seguenti sanzioni da parte dell'ANAC:

- a) da 10.000 a 50.000 euro quando accerta che sono state commesse ritorsioni o quando accerta che la segnalazione è stata ostacolata o che si è tentato di ostacolarla o che è stato violato l'obbligo di riservatezza di cui all'articolo 12;
- b) da 10.000 a 50.000 euro quando accerta che non sono stati istituiti canali di segnalazione, che non sono state adottate procedure per l'effettuazione e la gestione delle segnalazioni ovvero che l'adozione di tali procedure non è conforme a quelle di cui agli articoli 4 e 5, nonché quando accerta che non è stata svolta l'attività di verifica e analisi delle segnalazioni ricevute;
- c) da 500 a 2.500 euro, nel caso di cui all'articolo 16, comma 3, salvo che la persona segnalante sia stata condannata, anche in primo grado, per i reati di diffamazione o di calunnia o comunque per i medesimi reati commessi con la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile.

Nel sistema disciplinare adottato ai sensi del D.Lgs. 231/ 2001, sono previste sanzioni nei confronti di coloro che accertano essere responsabili.

#### **16. ALLEGATI**

“MG180 Modulo per Segnalazioni Whistleblowing”