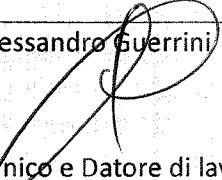


PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 1 di 11

PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)

RESPONSABILITÀ		
FUNZIONE	Redatto e Verificato	Approvato
NOME	Fabrizio Famà	Alessandro Guerrini
FIRMA		
RUOLO	Direttore HR & HSE	Socio Unico e Datore di lavoro

Indice delle revisioni		
N. rev.	Descrizione revisione	Paragrafi variati
00	Prima emissione	

Definizioni		
Soggetto	Acronimo	Chi/Cosa
Responsabile del processo di Gestione del whistleblowing	"Responsabile Whistleblowing"	Colui o colei che gestisce il processo di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) dalla ricezione alla conclusione del processo. Almax ha nominato un Responsabile Whistleblowing esterno all'azienda, quale ulteriore tutela di terzietà
Software GlobalLeaks	"GlobalLeaks"	È il software di segnalazione selezionato da Almax e gestito dal Responsabile Whistleblowing attraverso il quale è possibile sollevare una preoccupazione, sulla base di quanto prevede la Direttiva UE 2019/1937, così come recepita in Italia con il D.Lgs. 24/2023
Pelletteria Almax srl	"Almax" oppure "la Società"	

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 2 di 11

SOMMARIO

1. SCOPO DELLA PROCEDURA	3
2. PREMESSA	3
4. APPLICABILITÀ	4
5. CHE COS'È IL WHISTLEBLOWING	4
6. RESPONSABILE WHISTLEBLOWING	6
7. IL CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNA	7
7.1. CONTENUTO DELLA SEGNALAZIONE	7
8. IL CANALE DI SEGNALAZIONE ESTERNA	8
9. RUOLI E RESPONSABILITÀ	8
10. TUTELA DELLA RISERVATEZZA DELL'IDENTITÀ DEL SEGNALANTE	8
11. TRATTAMENTO DATI PERSONALI DEL SEGNALANTE	9
12. GESTIONE DI CASI PARTICOLARI E POTENZIALI CONFLITTI DI INTERESSE	10
13. CONSERVAZIONE DELLE SEGNALAZIONI E DELLA RELATIVA DOCUMENTAZIONE	10
14. FLUSSO INFORMATIVO VERSO LA SOCIETÀ	11

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 3 di 11

Introduzione

Si definisce Whistleblowing l'atto con cui un dipendente, una dipendente o altro soggetto segnala un sospetto atto illecito passato, presente o imminente o il tentativo di nascondere un atto illecito.

La presente procedura illustra il processo che i dipendenti, o qualsiasi altro soggetto, devono seguire quando intendono segnalare un presunto atto illecito nell'ambito della nostra policy sulla denuncia delle irregolarità (Whistleblowing) e i principi di base seguiti per il trattamento delle segnalazioni.

È importante seguire questa procedura per le segnalazioni, al fine di garantire che la questione sia trattata correttamente. Quando viene segnalata una preoccupazione il segnalante sarà tutelato contro qualsiasi trattamento ingiusto o pregiudizievole. Eventuali atti di dissuasione, bullismo, isolamento o qualsiasi altro tipo di vittimizzazione nei confronti di chi si avvale di questa procedura o la distribuzione di informazioni relative a pratiche scorrette possono comportare azioni disciplinari.

1. SCOPO DELLA PROCEDURA

Lo scopo della procedura è quello – in conformità al D. Lgs. 24/2023 (cd. “Decreto Whistleblowing”) – di fornire ai propri dipendenti, amministratori, sindaci, revisori nonché a tutti coloro che, sebbene esterni alla Società, operino, direttamente o indirettamente, per la Società stessa (a titolo esemplificativo e non esaustivo: procuratori, consulenti, collaboratori, fornitori, *partner commerciali*) sino agli ex dipendenti, chiare indicazioni operative circa oggetto, contenuti, destinatari e modalità di trasmissione delle Segnalazioni, nonché circa le forme di tutela che vengono offerte a chi effettua le Segnalazioni o fornisce informazioni al riguardo delle condotte illecite segnalate da altri.

Scopo della procedura è altresì quello di rimuovere i fattori che possono ostacolare o disincentivare la segnalazione, come ad esempio i dubbi sulla procedura da seguire e/o i timori di ritorsioni o discriminazioni.

La presente procedura determina le fasi di gestione dalla segnalazione fino sua completa chiusura.

2. PREMESSA

La presente procedura sulla denuncia delle irregolarità (di seguito: **la procedura**) stabilisce le norme e le procedure etiche, gli standard e i protocolli per la segnalazione di sospetti atti illeciti o comportamenti immorali e/o non in linea con i diritti e doveri dei lavoratori come da CCNL applicato e *policy* aziendali ed essenziali per il successo e la conformità della nostra attività sia all'interno che all'esterno di Almax.

In ALMAX ci impegniamo a condurre la nostra attività con onestà e integrità e ci aspettiamo che tutti i dipendenti, le dipendenti e i fornitori applichino standard rigorosi in conformità alle nostre *policy* e procedure.

Tuttavia, non è possibile escludere che tali eventi si verifichino in quanto tutte le organizzazioni devono affrontare il rischio potenziale di possibili atti illeciti e comportamenti scorretti o di essere inconsapevolmente coinvolte in condotte illegali o contrarie all'etica. Noi di Almax riteniamo che una cultura di rispetto e responsabilità sia essenziale per evitare che tali situazioni si verifichino o, qualora si verifichino, per affrontarle in maniera adeguata.

Con la presente procedura Almax intende:

- tutelare i colleghi e le colleghes e qualsiasi altro soggetto a segnalare una preoccupazione riguardo a un sospetto atto illecito, sapendo che le loro preoccupazioni saranno trattate con serietà, investigative in maniera appropriata e che la loro riservatezza sarà rispettata;
- fornire ai dipendenti, alle dipendenti e a qualsiasi altro soggetto una guida su quali modalità e sugli ambiti di quali processi segnalare eventuali preoccupazioni;

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 4 di 11

- rassicurare tutti i dipendenti e le dipendenti dell'azienda Almax e il personale in generale, che possono segnalare preoccupazioni concrete senza temere ritorsioni, anche qualora le preoccupazioni si rivelassero errate;
- fornire un meccanismo interno per la segnalazione, l'indagine e la correzione di qualsiasi atto illecito all'interno dell'organizzazione mediante la segnalazione di potenziali atti illeciti attraverso una piattaforma *online* anche disponibile sul sito internet aziendale.

3. Riferimenti normativi e documentali

- Direttiva (UE) 1937/2019, riguardante “La protezione delle persone che segnalano violazione del diritto dell’Unione”;
- Regolamento (UE) 2016/679, relativo “Alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati)”;
- D. Lgs. 231/2001, recante “La disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive della personalità giuridica”;
- D. Lgs. 24/2023, attuazione della Direttiva (UE) 1937/2019 riguardante “La protezione delle persone che segnalano violazione del diritto dell’Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali”;
- Linee guida in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione e protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. Procedure per la presentazione e gestione delle segnalazioni esterne, approvate dall’Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) con delibera n° 311 del 12 luglio 2023;
- Guida operativa per gli enti privati destinatari della nuova disciplina “whistleblowing”, redatta da Confindustria e approvata a ottobre 2023;
- Policy e procedure aziendali.

4. APPLICABILITÀ

La procedura si applica a tutti i dipendenti, le dipendenti e soggetti che svolgono un lavoro presso Almax o chiunque sia in contatto con Almax tra cui, in maniera esemplificativa:

- componenti della dirigenza
- tutti i dipendenti, le dipendenti, ex dipendenti, candidati/e a offerta di lavoro
- appaltatori, subappaltatori e fornitori
- personale in somministrazione
- tirocinanti e stagisti
- consulenti
- avvocati e consulenti legali

5. CHE COS’È IL WHISTLEBLOWING

Il *whistleblowing* è il processo attraverso il quale un individuo segnala, rivela o denuncia comportamenti illeciti, illegali o non etici all'interno di un'organizzazione. Questa pratica è finalizzata a evidenziare azioni e/o comportamenti che possano rappresentare un rischio per Almax o la Società nel suo complesso.

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 5 di 11

Formano oggetto di Segnalazione, in conformità alla normativa sopra citata, le violazioni di disposizioni normative nazionali o europee e i comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico e/o l'integrità della Società; tra i quali:

- illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;
- condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001;
- illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea relativi, a titolo non esaustivo, ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; tutela dell'ambiente;
- altri atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione europea e/o riguardanti il mercato interno.

Gli illeciti possono includere, in maniera del tutto esemplificativa:

- concussione e corruzione, frode, pratiche anticoncorrenziali/antitrust
- integrità aziendale
- conflitti di interesse
- discriminazione, pari opportunità
- comportamento contrario all'etica, molestie
- ambiente, salute e sicurezza
- trattamento e sicurezza dei dati (*privacy*)
- diritti umani

Esempi specifici includono (ma non solo):

- divulgazione non autorizzata di informazioni riservate
- attività criminale, cattiva condotta
- violazioni delle leggi locali o internazionali da parte dell'organizzazione
- pratiche di corruzione o tangenti all'interno dell'organizzazione
- violazione di un requisito legale, ad esempio gli obblighi in materia di salute e sicurezza che devono essere rispettati dalla Almax o da un soggetto
- attività fraudolente, manipolazione di bilanci o falsificazione di documenti
- rilascio accidentale o intenzionale di materiali potenzialmente dannosi nell'ambiente
- mancato rispetto di obblighi legali o professionali o dei requisiti normativi
- fissazione impropria del prezzo dei prodotti
- vendita impropria dei prodotti cliente
- frode sui prodotti o deliberato mancato rispetto delle specifiche di prodotto per favorire il fornitore
- maltrattamento dei lavoratori, procedure illegali per il personale
- pratiche aziendali che possono essere considerate immorali o in contrasto con i valori fondamentali

Non sono comprese

Non rientrano nell'applicazione del D.lgs. 24/2023 e quindi della procedura le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale della persona segnalante che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate.

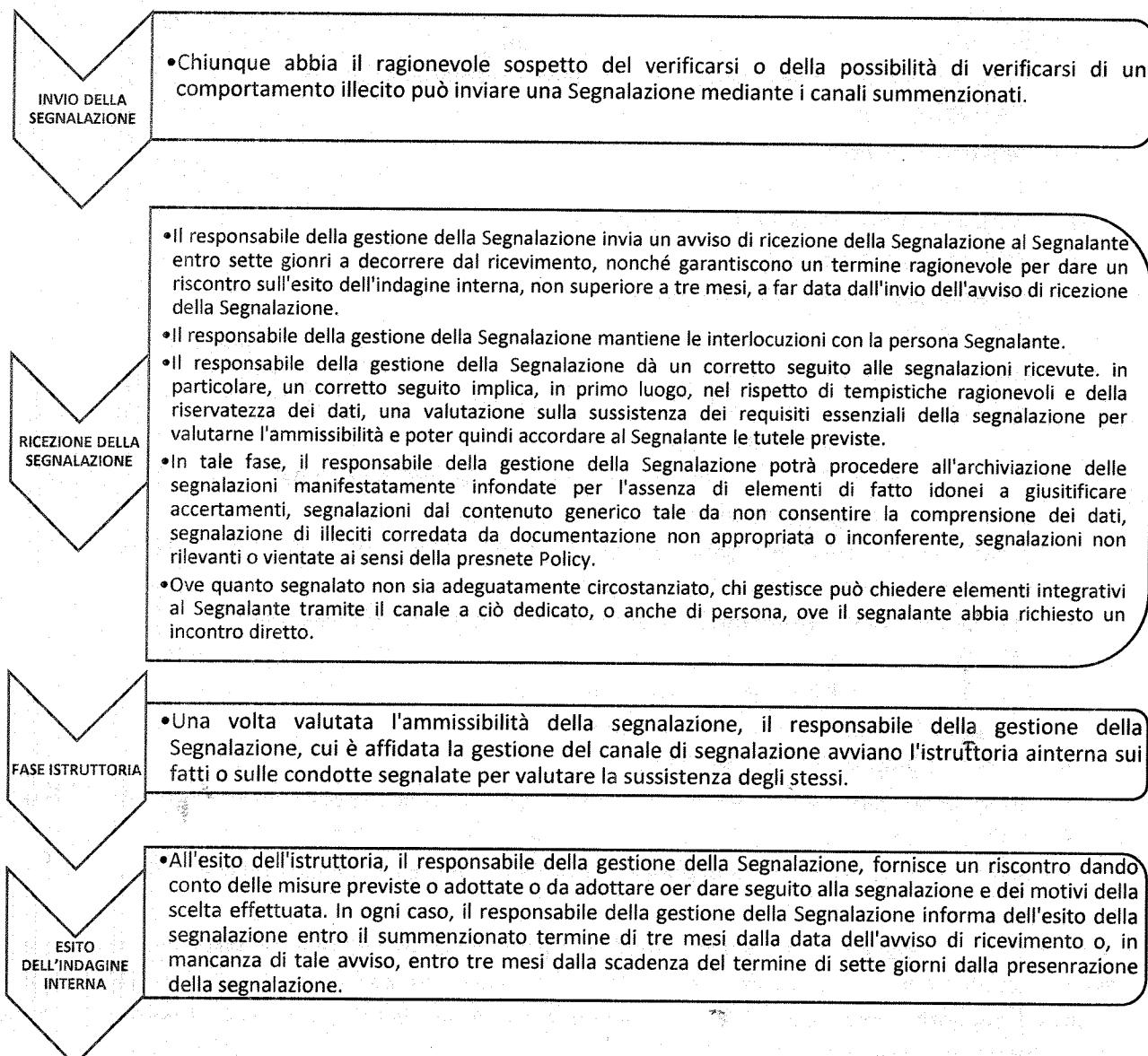
Inoltre, non sono comprese tra le informazioni sulle violazioni segnalabili o denunciabili le notizie palesemente prive di fondamento, le informazioni che sono già totalmente di dominio pubblico, nonché le informazioni acquisite solo sulla base di indiscrezioni vociferazioni (es. voci di corridoio).

6. RESPONSABILE WHISTLEBLOWING

Al fine di assicurare che la segnalazione venga adeguatamente presa in carico, è stato identificato un responsabile esterno a tale processo (Responsabile Whistleblowing) che riceve e successivamente gestisce le segnalazioni. Il Responsabile Whistleblowing è un professionista esterno alla Società, in conformità ai requisiti previsti dalla normativa.

Tutte le Segnalazioni e le informazioni relative ad azioni, indagini e risoluzioni successive devono essere registrate e conservate in conformità ai requisiti di legge.

A tal fine, nel caso di Segnalazione di condotte illecite, l'*iter* prevede:



PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 7 di 11

7. IL CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNA

In conformità a quanto previsto dal D. Lgs. 24/2023, le Segnalazioni possono avvenire secondo i canali di seguito riportati, che garantiscono la riservatezza dell'identità del Segnalante nelle attività di gestione della segnalazione.

➤ MODALITÀ DELLE SEGNALAZIONI - FORMA SCRITTA

La Società si è dotata di una piattaforma idonea a garantire, anche tramite strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità della Segnalante, degli eventuali terzi citati nella Segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione.

Non è consentito l'accesso alla piattaforma al personale non autorizzato.

La piattaforma è raggiungibile al seguente indirizzo:

wb.pelletteriaalmax.com

➤ MODALITÀ DELLE SEGNALAZIONI - FORMA ORALE

mediante un sistema di messaggistica vocale, disponibile sulla piattaforma

oppure

mediante la richiesta di un incontro diretto, su richiesta del Segnalante, disponibile sulla piattaforma

7.1. CONTENUTO DELLA SEGNALAZIONE

Le Segnalazioni devono essere circostanziate, verificabili e complete di tutte le informazioni utili all'accertamento dei fatti e all'individuazione dei soggetti cui attribuire le violazioni.

Il Segnalante è responsabile del contenuto della Segnalazione.

In particolare, la Segnalazione deve contenere, quantomeno:

- ✓ le generalità di chi effettua la Segnalazione, con indicazione della qualifica o posizione professionale. Resta salva, comunque, la possibilità di presentare una segnalazione anonima (*infra*);
- ✓ la chiara e completa descrizione della condotta illecita oggetto di Segnalazione e delle modalità con le quali se ne è avuta conoscenza;
- ✓ la data e il luogo ove si è verificato il fatto;
- ✓ il nominativo e il ruolo (qualifica, posizione professionale o servizio in cui svolge l'attività) che consentono di identificare il/i soggetto/i cui attribuire la responsabilità dei fatti segnalati;
- ✓ idonea documentazione di supporto ovvero gli eventuali documenti finalizzati a verificare la fondatezza dei fatti riportati;
- ✓ ogni altra informazione utile al riscontro dei fatti segnalati.

La Segnalazione da cui non è possibile ricavare l'identità del Segnalante è considerata anonima.

La Segnalazione anonima è consentita sebbene non raccomandata, in quanto limita la possibilità di interlocuzione con il Segnalante nonché di verificare, in modo adeguato, la fondatezza dei fatti.

Le segnalazioni anonime, in ogni caso, ove circostanziate e in grado di far emergere fatti e situazioni relazionati a contesti determinati, sono equiparate alle segnalazioni "ordinarie".

Si ricorda che è sempre garantita la riservatezza dei dati del Segnalante, nonché la protezione dello stesso da qualsiasi forma di ritorsione o discriminazione.

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 8 di 11

8. IL CANALE DI SEGNALAZIONE ESTERNA

Nei casi previsti dalla normativa, il Segnalante potrà, altresì, effettuare una segnalazione c.d. "esterna".

In tal caso, il destinatario della Segnalazione sarà l'Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC) la quale attiva e gestisce un canale di segnalazione esterna.

La normativa prevede la possibilità di segnalazione esterna qualora:

- ✓ ha già effettuato una segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito;
- ✓ 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;
- ✓ ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Le linee guida relative alle procedure per la presentazione e la gestione delle segnalazioni esterne sono disponibili sul sito *internet* dall'ANAC.

9. RUOLI E RESPONSABILITÀ

Chi può segnalare

- Dipendenti, lavoratori e lavoratrici autonomi e in somministrazione, titolari di un rapporto di collaborazione, tirocinanti e stagisti, anche non retribuiti, che svolgono la propria attività lavorativa presso Almax;
- Lavoratori e lavoratrici o collaboratori e collaboratrici che svolgono la propria attività lavorativa presso società che forniscono beni o servizi o che realizzano opere in favore di terzi; liberi professionisti/e e consulenti che prestano la propria attività presso Almax e le persone di Almax con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza.

Responsabili aziendali e funzionali

- Promuovere e fornire una cultura e un ambiente sicuri, in cui dipendenti e altri lavoratori e lavoratrici possano esprimere le proprie preoccupazioni senza temere il biasimo o recriminazioni
- Garantire che tutte le questioni sollevate siano trattate con serietà e gestite tempestivamente e in conformità alla presente procedura
- Mantenere la riservatezza dei dipendenti coinvolti nella segnalazione

Dipendenti e altri soggetti

- Segnalare e approfondire le preoccupazioni nei casi previsti dalla normativa
- Segnalare le preoccupazioni nella maniera appropriata, in linea con la procedura
- Non sollevare o portare avanti accuse maliziose o vessatorie nei confronti del reparto o dei colleghi/e

10. TUTELA DELLA RISERVATEZZA DELL'IDENTITÀ DEL SEGNALANTE

Almax garantisce la riservatezza dell'identità del Segnalante che desideri l'anonimato a partire dalla fase di ricezione della segnalazione, nel rispetto delle previsioni di legge applicabili. La tutela è operante anche prima dell'inizio del rapporto giuridico (se le informazioni sono state acquisite durante il processo di selezione o in fase precontrattuale), durante il periodo di prova o successivamente allo scioglimento del rapporto (se le informazioni sono state acquisite nel corso del rapporto stesso).

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 9 di 11

GlobaLeaks garantisce l'adozione di adeguate misure tecniche e organizzative idonee ad assicurare che il trattamento dei dati personali sia realizzato in modo conforme alla disciplina dettata dalla normativa *privacy* applicabile.

GlobaLeaks tutela la riservatezza della identità del Segnalante (come anche del contenuto della segnalazione) con le seguenti modalità:

- Il *software* è rilasciato da un soggetto specializzato, terzo e indipendente rispetto ad Almax;
- Il *software* adotta la politica “*no-log*”, non rileva, cioè, in alcun modo, diretto o indiretto, informazioni sulle modalità di connessione (ad esempio, *server*, indirizzo IP,.....), garantendo così il completo anonimato nell'accesso. Questo significa, in particolare, che i sistemi informatici aziendali non sono in grado di identificare il punto di accesso al portale (indirizzo IP), anche nel caso in cui l'accesso venisse effettuato da un computer connesso alla rete aziendale;
- la piattaforma garantisce elevati standard di sicurezza, impiegando algoritmi di cifratura avanzata e altri metodi di protezione da accessi non autorizzati;
- per l'accesso tramite il sito web di Almax (disponibile per chiunque, dipendenti compresi) non viene richiesta alcuna registrazione e quindi il/la Segnalante può restare anonimo.

Le principali caratteristiche di *GlobaLeaks* possono essere consultate all'indirizzo direttamente sul sito, cliccando [qui](#).

Il/la Segnalante, se lo ritiene, può comunque indicare il proprio nominativo, fornendo espresso consenso affinché le proprie generalità siano comunicate al Responsabile *Whistleblowing*. In questo caso, Almax si impegna a garantire che il/la Segnalante non sia in alcun modo penalizzato per avere segnalato preoccupazioni su un comportamento sospetto, in particolare attraverso atti discriminatori, molestie, licenziamento o perdita di benefici. Nel rispetto della legge, Almax vieta e sanziona ogni forma di ritorsione (art. 17 comma 4, del D.lgs. n. 24 del 10/03/2023) o di discriminazione nei confronti di chiunque abbia effettuato una segnalazione (come di chiunque abbia collaborato ad accertare i fatti segnalati), a prescindere che la segnalazione si sia poi rivelata fondata o meno. Inoltre, il Responsabile *Whistleblowing*, avvalendosi delle funzioni aziendali competenti, si assicurerà che nei successivi 2 anni il/la segnalante non subisca di azioni discriminatorie o altre forme di ritorsione conseguenti alla segnalazione stessa. Le misure di protezione sono estese anche agli altri soggetti disciplinati dalla normativa vigente (art. 3, comma 5 D.lgs. n.24 del 10/03/2023).

Qualora la contestazione sulla segnalazione sia fondata, in tutto o in parte e la conoscenza dell'identità della persona segnalante sia indispensabile per la difesa dell'inculpato, la segnalazione sarà utilizzabile ai fini del procedimento disciplinare solo in presenza del consenso espresso della persona segnalante alla rivelazione della propria identità. È dato avviso alla persona segnalante mediante comunicazione scritta delle ragioni della rivelazione dei dati riservati, secondo quanto previsto dalla normativa.

11. TRATTAMENTO DATI PERSONALI DEL SEGNALANTE

La Società è titolare del trattamento ai sensi del **Regolamento (UE) 2016/679**, c.d. **GDPR** e comunica una specifica informativa *privacy* al riguardo. I dati personali dei Segnalanti, dei Segnalati e di tutti soggetti coinvolti nella Segnalazione sono trattati al fine esclusivo di adempiere alle obbligazioni legali previste al paragrafo 2 e in ogni caso rispettando quanto previsto dal Regolamento (UE 2016/679) e dal D. Lgs. 51/2018. Il trattamento avviene con strumenti manuali, informatici e telematici, con modalità tali da garantire la sicurezza e riservatezza dei dati nel pieno rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti. La gestione

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 10 di 11

delle segnalazioni è svolta direttamente dall'organizzazione del Titolare, tramite soggetti opportunamente designati e istruiti, che agiscono in veste di Autorizzati.

L'identità del Segnalante non può essere rivelata a persone diverse da quelle competenti e autorizzate a ricevere o a dare seguito alle Segnalazioni (responsabili della gestione della segnalazione) senza il suo consenso espresso. Ai sensi degli artt. 6 e 7 del GDPR, per poter utilizzare l'identità del segnalante e qualsiasi altra informazione da cui può evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità per le ragioni espressamente previste dall'art. 12 del D. Lgs. 24/2023, il titolare del trattamento, tramite soggetti appositamente autorizzati quali i responsabili della gestione della segnalazione ha l'obbligo di richiedere al Segnalante di prestare il proprio consenso al trattamento dei dati personali per il trattamento specifico.

12. GESTIONE DI CASI PARTICOLARI E POTENZIALI CONFLITTI DI INTERESSE

Ove i fatti segnalati dovessero riguardare:

- Il Responsabile *Whistleblowing*, lo stesso informa senza indugio la Direzione, che valuterà se gestire la segnalazione direttamente, in conformità alla presente Procedura, anche con il supporto di un consulente esterno;
- uno o più membri della Direzione, il Responsabile *Whistleblowing* informa senza indugio la Direzione per lo svolgimento della necessaria istruttoria finalizzata a valutare la fondatezza della segnalazione, anche con il supporto delle funzioni aziendali competenti e/o di consulenti esterni.

A fronte di ulteriori e differenti situazioni in cui il Responsabile *Whistleblowing* sia in conflitto di interesse, è sua responsabilità dichiarare il conflitto e astenersi dalle attività di gestione delle segnalazioni.

13. CONSERVAZIONE DELLE SEGNALAZIONI E DELLA RELATIVA DOCUMENTAZIONE

Il Responsabile *Whistleblowing*, nell'ambito delle attività connesse alla gestione dei canali di segnalazione, si occupa anche della conservazione delle segnalazioni ricevute e della relativa documentazione, secondo quanto previsto dall'art. 14 del D. Lgs. 24/2023. In particolare:

- le segnalazioni 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
- se per la segnalazione si utilizza una linea telefonica registrata o un altro sistema di messaggistica vocale registrato, la segnalazione, previo consenso della persona segnalante, è documentata a cura del personale addetto mediante registrazione su un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto oppure mediante trascrizione integrale. In caso di trascrizione, la persona segnalante può verificare, rettificare o confermare il contenuto della trascrizione mediante la propria sottoscrizione
- quando, su richiesta della persona segnalante, la segnalazione è effettuata oralmente nel corso di un incontro con il personale addetto, essa, previo consenso della persona segnalante, è documentata a cura del personale addetto mediante registrazione su un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto oppure mediante verbale. In caso di verbale, la persona segnalante può verificare, rettificare e confermare il verbale dell'incontro mediante la propria sottoscrizione

In ogni caso, al fine di garantire riservatezza sull'identità del/la segnalante, il Responsabile *Whistleblowing* si impegna a mantenere il più stretto riserbo sulle segnalazioni e a non divulgare alcuna informazione che abbia appreso in occasione dell'esercizio delle proprie funzioni.

PELLETTERIA ALMAX SRL	PROCEDURA DI DENUNCIA DELLE IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)	P-WHI-01
Rev. 00	Data Revisione: 19/02/2024	Pag. 11 di 11

14. FLUSSO INFORMATIVO VERSO LA SOCIETÀ

La Società instaura un flusso informativo con il Responsabile *Whistleblowing*.

In particolare, quest'ultimo attiva un flusso informativo ad evento/periodico con il Direttore HR & HSE, nonché con la Figura eventualmente designata dalla Società, ai fini di comunicare lo stato dell'arte del sistema di *whistleblowing* vigente.