


## INDICE

1. SCOPO .....	2
2.CAMPO DI APPLICAZIONE .....	2
3.DEFINIZIONI.....	3
5.RESPONSABILITA' .....	5
6.MODALITA' OPERATIVE .....	5
6.1 <i>Inoltro delle segnalazioni</i> .....	5
6.2 <i>Gestione delle Segnalazioni</i> .....	7
6.3 <i>Whistleblower e denunce anonime</i> .....	8
6.4 <i>Tutela dell'anonimato</i> .....	Errore. Il segnalibro non è definito.
6.4 <i>Divieto di discriminazione</i> .....	Errore. Il segnalibro non è definito.
6.5 <i>Sottrazione della denuncia al diritto di accesso</i> .....	Errore. Il segnalibro non è definito.

REV.	DATA	EMESSO	VERIFICATO	APPROVATO
0	01/03/21	RCPT	Presidente CdA	CdA
01	18/12/2023	RCPT	Presidente CdA	CdA

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 2 di 19

## 1. SCOPO

La presente procedura definisce le modalità di gestione dei commenti, raccomandazioni, segnalazioni, informazioni e reclami con cui la parti interessate, compresi i lavoratori, o più in generale gli stakeholders possono fornire evidenza in merito a:

- Violazioni del CODICE ETICO- di ASM CODOGNO
- Notizie o informazioni inerenti fenomeni corruttivi o di mala amministrazione all'interno dell'Ente
- Gestione delle segnalazioni whistleblowing, in conformità alla Direttiva UE 2019/1937 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione, come recepita dal d.lgs.24/2023.

## 2.CAMPO DI APPLICAZIONE

Consapevole del fatto che l'etica aziendale richiede una *governance* basata su fiducia, trasparenza ed integrità, **ASM Codogno** di seguito anche "**la Società**") incentiva la collaborazione dei propri lavoratori e di soggetti terzi ai fini dell'emersione di fenomeni illeciti, fraudolenti o sospetti e di qualsiasi altra irregolarità o condotta non conforme alla legge e al sistema regolamentare interno della Società.

A tal fine, **la Società** ha redatto ed approvato la presente Procedura, parte integrante del corpo normativo interno, con l'intento di consentire al proprio Personale e a tutte le Terze Parti che operano direttamente o indirettamente per conto della Società di segnalare violazioni di disposizioni normative che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'organizzazione.

In particolare, attraverso il presente documento, **ASM Codogno** si pone l'obiettivo di definire i principi e le regole nonché i ruoli e le responsabilità nell'ambito del processo di gestione delle segnalazioni whistleblowing, in conformità alla Direttiva UE 2019/1937 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione, come recepita dal d.lgs.24/2023.

La presente Procedura integra il Codice Etico- comportamentale di **ASM Codogno** e le Procedure per la prevenzione della corruzione, nonché il Modello Organizzativo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/2001.


Questa procedura è applicata da tutti i destinatari delle misure di prevenzione della corruzione previste da **ASM Codogno**, nonché dalle parti terze, dagli stakeholders e a tutte le parti interessate in conformità a quanto previsto dalla Legge 190/2012.

### 2.1 Ambito di applicazione soggettivo

Dal punto di vista dei soggetti tutelati, la presente Procedura distingue il **whistleblower** (o segnalante, in senso stretto), cioè la persona fisica che effettua la segnalazione di violazioni avvenute nell'ambito del proprio contesto lavorativo, da **altri soggetti** che, pur non avendo effettuato direttamente la segnalazione, sono comunque ritenuti meritevoli di protezione.

Nella prima categoria rientrano:

- Lavoratori subordinati e autonomi, nonché collaboratori, liberi professionisti e consulenti che svolgono la propria attività lavorativa presso la Società o le sue controllanti e controllate, anche durante il periodo di prova;

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 3 di 19

- Azionisti e membri dell'Organo di amministrazione, direzione o vigilanza, inclusi gli amministratori non esecutivi, la Società o le sue controllanti e controllate e coloro che esercitano tali funzioni in via di mero fatto;
- Tirocinanti, anche non retribuiti, e volontari, che prestano la propria attività presso **ASM Codogno** o le sue controllanti e controllate;
- Lavoratori o collaboratori di appaltatori, subappaltatori e fornitori di **ASM Codogno** o le sue controllanti e controllate;
- Ex dipendenti, di **ASM Codogno** o le sue controllanti e controllate;
- Candidati ad una posizione lavorativa presso **ASM Codogno** o le sue controllanti e controllate, che abbiano acquisito le informazioni sulle violazioni durante il processo di selezione o in altre fasi della trattativa precontrattuale, e che potrebbero subire ritorsioni.

Nella seconda categoria (altri soggetti tutelati dalla procedura) rientrano:

- i facilitatori;
- le persone che sono collegate all'informatore segnalante che potrebbero subire ritorsioni in un contesto lavorativo, come i colleghi di lavoro che abbiano con la persona un rapporto abituale o ricorrente;
- le persone del medesimo contesto lavorativo che siano legate al segnalante da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado;
- gli enti di proprietà della persona segnalante o per la quale essa ha lavorato nonché gli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo.


## 2.2 Ambito di applicazione oggettivo

La Società considera segnalazioni rilevanti, ai fini dell'applicazione della presente Procedura, violazioni, condotte illecite, anche tentate, comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società.

## 3.DOCUMENTI E NORMATIVA DI RIFERIMENTO

La presente Procedura è redatta in ottemperanza alle disposizioni normative vigenti in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni, anticorruzione e protezione dei dati personali ed è conforme, inoltre, ai Contratti collettivi nazionali di lavoro applicabili al personale.


Ambito	Riferimenti normativi
Unione Europea	<b>Direttiva 2019/1937</b> del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione
	<b>Regolamento UE 679/2016</b> in tema di privacy e successive disposizioni (GDPR) e normative

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 4 di 19

Ambito	Riferimenti normativi
	privacy nazionali
Italia	<b>D.lgs. 10 marzo 2023, n.24</b> 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"
	<b>Decreto legislativo n.231/2001</b> recante "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n.300"
	<b>Modello Organizzativo:</b> Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del d.lgs.231/2001, finalizzato alla prevenzione della commissione di particolari tipologie di reato in ambito d'impresa.
	<b>Linee Guida whistleblowing di ANAC:</b> Linee guida approvate da ANAC con Delibera n. 311 del 12 luglio 2023 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.
	<b>Regolamento per la gestione segnalazioni esterne e per l'esercizio del potere sanzionatorio di ANAC:</b> Regolamento adottato da ANAC con delibera n.301 del 12 luglio 2023
	<b>Guida Operativa per gli enti privati circa la nuova disciplina "whistleblowing" di Confindustria:</b> documento elaborato da Confindustria, pubblicato nel mese di ottobre 2023, per offrire alle imprese destinatarie della nuova disciplina whistleblowing una serie di indicazioni e misure operative ritenute idonee a rispondere alle esigenze delineate dal d.lgs.24/2023.

## 1. DEFINIZIONI

Termine	Definizione
<b>Segnalante, persona segnalante o Whistleblower</b>	Persona fisica che effettua la segnalazione di informazioni sulle violazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo, nell'espletamento di attività lavorative o professionali, presenti o passate.
<b>Segnalazione</b>	Comunicazione scritta o orale, effettuata nelle modalità descritte dalla presente Procedura, contenente informazioni (compresi fondati sospetti) riguardanti violazioni commesse o che, sulla base di elementi concreti, potrebbero esser commesse nell'Organizzazione con cui la persona segnalante intrattiene un rapporto giuridico, ovvero ogni altro elemento riguardante condotte volte ad occultare tali violazioni.

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 5 di 19

Termine	Definizione
<b>Organismo di Vigilanza (OdV)</b>	<p>L'organismo di vigilanza 231 è un elemento essenziale dei modelli di organizzazione e gestione (MOG). È un organo aziendale che ha la funzione specifica di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del modello 231 e di provvedere al suo aggiornamento. In assenza dell'OdV 231 il MOG risulta inefficace rispetto alla possibilità dell'ente di dimostrare la propria estraneità ai reati commessi a suo vantaggio o nel suo interesse da un qualunque soggetto operi a suo nome.</p> <p>L'OdV 231 è una funzione aziendale che può essere ricoperta da un unico soggetto (OdV monosoggettivo) o da più figure (OdV plurisoggettivo) a seconda della dimensione e della complessità dell'organizzazione e della struttura del suo modello 231.</p>
<b>Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza (RPCT)</b>	<p>Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (d'ora innanzi RPCT) è la figura cardine su cui si regge il sistema di anticorruzione di livello locale delineato con la legge del 6 novembre 2012, n. 190, c.d. legge Severino o legge anticorruzione. Anac definisce il RPCT come "il punto di riferimento interno ad ogni amministrazione per l'attuazione della normativa anticorruzione".</p>
<b>Facilitatore</b>	<p>Persona fisica operante all'interno del medesimo contesto lavorativo con il compito di assistere il segnalante nel processo di segnalazione, mantenendo riservata la propria attività di assistenza.</p>
<b>Persona coinvolta</b>	<p>Persona fisica o giuridica menzionata nella segnalazione interna o esterna come persona alla quale la violazione è attribuita o come persona comunque implicata nella violazione segnalata.</p>
<b>Violazione</b>	<p>Comportamenti, atti o omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società e che sono dettagliati nell'<u>Allegato A-Le segnalazioni rilevanti ai fini della procedura</u>.</p>
<b>Piattaforma</b>	<p>Sistema informatico che rappresenta lo strumento per la ricezione e la gestione delle Segnalazioni, con caratteristiche tecniche idonee a tutelare la riservatezza dell'identità del Segnalante anche tramite ricorso a strumenti di crittografia.</p>


## 5.RESPONSABILITA'

È responsabilità dell'Organismo di Vigilanza e del Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza (RPCT) facilitare la comunicazione con la direzione nelle questioni legate ai temi di legalità ed etica della Fondazione, ed eventualmente essere di supporto alla trattazione della segnalazione del whistleblower.

È responsabilità dell'OdV e del referente in terno in materia di prevenzione della corruzione recepire, smistare le segnalazioni ed i reclami pervenuti e coordinare l'eventuale trattazione delle stesse, istruendo un'indagine e laddove necessario, interpellando l'autorità competente e/o, coinvolgendo la Direzione responsabile, il personale e le parti interessate.

## 6.MODALITA' OPERATIVE

### 6.1 Modalità di gestione della procedura

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 6 di 19

La presente Procedura è redatta dal RPCT e adottata con delibera dell'organo amministrativo di **ASM Codogno**.

Il medesimo organo può disporre la revisione all'occorrenza, nel caso di cambiamenti interni rilevanti nonché di nuove disposizioni normative.

La procedura è resa disponibile e consultabile nelle seguenti modalità:

- tramite esposizione nel luogo di lavoro
- tramite pubblicazione nella intranet aziendale
- tramite sito internet aziendale (<https://www.asmcodogno.it/societa-trasparente/>), per tutti i soggetti interessati.

## 6.2 Inoltro delle segnalazioni

I lavoratori possono effettuare segnalazioni o dare suggerimenti ad **ASM CODOGNO** in forma libera o attraverso l'**ALL 01 PR MO 1 SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWER** -secondo le seguenti modalità:

- Inoltro segnalazione al **RPCT in materia di prevenzione della Corruzione** mediante trasmissione comunicazione all'Organismo di Vigilanza e al RPCT in materia di prevenzione della corruzione attraverso: segnalazione mediante sezione del sito web dedicata di **ASM CODOGNO** della segnalazione al seguente indirizzo ID del proprio sito web:

<https://www.asmcodogno.it/societa-trasparente/>


### Definizione di Whistleblower:

I Soggetti Segnalanti, la cui identità non è divulgata, sono tutelati contro ogni forma di discriminazione, penalizzazione e ritorsione. L'Organismo di Vigilanza, infatti, garantisce l'assoluta riservatezza ed anonimato delle persone segnalanti, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti di ASM CODOGNO.

- Nel caso in cui non si disponesse di sistema informativo la stessa segnalazione potrà essere trasmessa in busta chiusa al **OdV e al RPCT per la prevenzione della Corruzione** al seguente indirizzo:

<p style="text-align: center;"><b>ASM CODOGNO</b> Viale Trieste 66, Codogno (LO)</p> <p>OGGETTO: Segnalazione Whistleblowing</p>
--

La gestione della segnalazione è a carico del **Responsabile Interno e del OdV** dovranno siglare congiuntamente l'eventuale apertura della busta. Tutti coloro che vengono coinvolti nel processo di gestione della segnalazione sono tenuti alla riservatezza. La violazione della riservatezza potrà comportare irrogazioni di sanzioni disciplinari salva l'eventuale responsabilità penale e civile dell'agente. Le segnalazioni possono essere eseguite a discrezione in forma anonima, confidenziale o sottoscritta; **ASM CODOGNO** garantisce, che nessuna forma di discriminazione sarà esercitata su dipendenti e parti interessate in seguito ad eventuali segnalazioni. Il ricevimento di eventuali segnalazioni o reclami è

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 7 di 19

monitorato dalle funzioni responsabili con cadenza almeno mensile (RPCT in materia di prevenzione della corruzione e OdV.)

### 6.3 Gestione delle Segnalazioni

Al ricevimento della segnalazione, in caso di reclamo che implichi una inadempienza rispetto agli standards etici di ASM CODOGNO, l'OdV con la collaborazione del RPCT in materia di prevenzione della corruzione avvia un'indagine di accertamento; tale verifica può evidenziare:

- che non sussistono gli elementi tali da comprovare la sussistenza di quanto segnalato, in tal caso si da risposta motivando la conclusione alla parte interessata (nel caso in cui la segnalazione pervenga non in forma anonima) e si chiude il processo di gestione archiviando la segnalazione.
- La necessità di aprire una verifica rispetto alla segnalazione pervenuta

Nel caso in cui si rilevi la necessità di un'indagine, si provvede alla compilazione del Modello **ALL 01 PR MO 1 SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWER**, che prevede di:

- indagare ed analizzare le cause della segnalazione
- Individuare i possibili responsabili;
- attivare le azioni di trattamento immediato;
  - attivare le di azioni correttive che ne evitino il ripetersi e ne rimuovano le cause;
  - verificare l'efficacia delle Azione intrapresa


Le Segnalazioni e gli eventuali suggerimenti o proposte inerenti alla necessità di aggiornamento del Modello Organizzativo 231 di **ASM Codogno**, sono valutate nel corso delle riunioni periodiche dell'OdV, a cui può partecipare se convocato anche il Responsabile Prevenzione Corruzione

Nel caso la segnalazione dovesse attenerne una o più funzioni che compongono l'OdV o lo stesso RPCT, agli stessi si astengono dalla trattazione della segnalazione e trasmettono notizia al C.d.A. aziendale e al Collegio Sindacale, che si occuperà della presa in carico della segnalazione.

Infine, su richiesta del Segnalante, la segnalazione potrà avvenire in forma orale, mediante un incontro diretto fissato entro un termine ragionevole e presso le sedi individuate dalla Società. In questo caso, il RPCT guiderà il Segnalante nella compilazione della segnalazione nella Piattaforma, al fine di una adeguata gestione della stessa. In alternativa, previo consenso del Segnalante, la documentazione della segnalazione verrà garantita mediante registrazione idonea alla conservazione e all'ascolto oppure mediante verbale. Nel caso sia redatto un verbale dell'incontro, il Segnalante può verificarlo, rettificarlo e confermarlo sottoscrivendolo prima del suo inserimento nella Piattaforma.

Si ricorda che la Segnalazione interna dovrà avere come oggetto uno degli ambiti oggettivi rilevanti come riportati nell'Allegato A-Le segnalazioni rilevanti ai fini della procedura della presente Procedura.

La Segnalazione deve essere completa ed esaustiva per permettere la verifica della sua fondatezza da parte del RPCT e del OdV. Il Segnalante, pertanto, ancor più se volesse mantenere il proprio anonimato è tenuto a fornire tutti gli elementi disponibili e utili a consentire al RPCT, all'OdV e agli istruttori di procedere alle

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 8 di 19

dovute ed appropriate verifiche ed accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto della Segnalazione, quali, a titolo esemplificativo:

- le circostanze di tempo e di luogo in cui sono stati commessi i fatti oggetto della segnalazione;
- una chiara e completa descrizione dei fatti oggetto della segnalazione;
- le generalità o altri elementi che consentano di identificare il/i soggetto/i che ha/hanno posto in essere i fatti segnalati (ad es. qualifica, sede di servizio in cui svolge l'attività);
- ogni altra informazione che possa fornire utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati
- l'indicazione di eventuali altri soggetti che possano riferire sui fatti oggetto di segnalazione;
- gli eventuali documenti a supporto della segnalazione.

I requisiti sopra descritti non devono necessariamente essere rispettati contemporaneamente, in considerazione del fatto che il Segnalante può non essere nella piena disponibilità di tutte le informazioni richieste al momento di invio della segnalazione, ma dovranno poter essere ricostruiti nella fase di istruttoria.

I motivi personali o lo status psicologico del Segnalante non rilevano ai fini della presa in carico della Segnalazione.

**Qualora la segnalazione venisse presentata ad un soggetto diverso dal RPCT o dal OdV (canale alternativo), come individuato e autorizzato dalla Società (ad esempio, al proprio Responsabile o superiore gerarchico) laddove il segnalante dichiari espressamente di voler beneficiare delle tutele in materia whistleblowing o tale volontà sia desumibile dalla segnalazione, la segnalazione è considerata "segnalazione whistleblowing" e va trasmessa, entro sette giorni dal suo ricevimento, al RPCT o al OdV, dando contestuale notizia della trasmissione alla persona segnalante.**

**Diversamente, se il segnalante non dichiara espressamente di voler beneficiare delle tutele, o detta volontà non sia desumibile dalla segnalazione, detta segnalazione è considerata quale segnalazione ordinaria.**


## 6.4 Fasi e attività

### 6.4.1 Fasi di prevalutazione

Il **RPCT** o il **OdV (Canale Alternativo)** sono responsabili della fase di Prevalutazione della segnalazione e svolgono le seguenti attività:

- Rilasciano al Segnalante **avviso di ricevimento** della segnalazione **entro 7 giorni** dalla ricezione;
- **Mantengono le interlocuzioni con il Segnalante**, a cui possono essere richieste, se necessario, integrazioni alla segnalazione;
- **Danno diligente seguito alle segnalazioni ricevute**, avviando tempestivamente l'analisi preliminare della Segnalazione al fine di verificare la conformità della stessa alle norme applicabili e alla presente Procedura, in particolare valutando l'ammissibilità e la fondatezza dell'esposto.



	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 9 di 19

La fase di Prevalutazione si potrà concludere alternativamente:

- con l'archiviazione della segnalazione, nel caso in cui la stessa non rientri nell'ambito soggettivo o oggettivo della presente Procedura, o manchino le condizioni di procedibilità;
- con l'apertura della FASE di ISTRUTTORIA, finalizzata ad intr

#### **6.4.2 Fasi istruttoria**

Il **RPCT** o il **OdV (Canale Alternativo)** nel caso la segnalazione sia indirizzata a quest'ultimo, sono responsabili della fase istruttoria, in cui sono supportati dai **Soggetti istruttori** di volta in volta competenti sulla base dell'oggetto della segnalazione (come individuati al precedente paragrafo, oppure istruttori individuati *ex novo* tra i soggetti, interni o esterni<sup>1</sup>, competenti rispetto alla specifica segnalazione).

Nel caso di istruttori esterni, laddove per dare seguito alla segnalazione si renda necessaria la condivisione di informazioni relative alla segnalazione idonee a rivelare l'identità del Segnalante, **RPCT** o il **OdV (Canale Alternativo)**, prima di procedere alla condivisione di tali informazioni, provvederà a raccogliere un consenso dal Segnalante alla rivelazione della propria identità secondo le modalità indicate al successivo par. 8.1 (Diritto di Riservatezza).

**Nel caso in cui la segnalazione riguardasse una violazione del d.lgs.231/2001 o del Modello di Organizzativo, vengono tempestivamente informati i membri dell'Organismo di Vigilanza, quali Soggetti istruttori, anche nel caso in cui l'OdV non sia originariamente coinvolto.**

La fase istruttoria rappresenta l'insieme delle attività finalizzate a verificare il contenuto delle segnalazioni e ad acquisire elementi utili alla successiva fase di valutazione, in cui va garantita la massima riservatezza circa l'identità del Segnalante e l'oggetto della segnalazione.


Tale fase ha lo scopo principale di verificare la veridicità delle informazioni sottoposte ad indagine e di formalizzare i fatti accertati, attraverso attività di verifica interna con l'utilizzo di tecniche investigative obiettive ed il supporto delle strutture aziendali competenti ed interessate rispetto al contenuto della Segnalazione.

Qualora siano necessarie audizioni del Segnalante (o di altri soggetti interessati, testimoni o periti), le informazioni raccolte e/o i documenti consegnati devono essere archiviati e conservati esclusivamente nella Piattaforma ai fini della tracciabilità delle operazioni svolte.

#### **6.4.3 Fasi di valutazione degli esiti dell'istruttoria**

La fase istruttoria interna si dovrà concludere con un giudizio circa l'ammissibilità della segnalazione; alternativamente:

<sup>1</sup> E' possibile che in tale fase vengano coinvolti soggetti esterni alla Società (ad es. esperti, periti o il personale di altra Società del Gruppo).

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 10 di 19

- con l'archiviazione della segnalazione inammissibile, che risulti priva di fondamento o non sia stato possibile accertare i fatti o per altri motivi;
- con la comunicazione ai referenti aziendali dell'esito dell'istruttoria interna, mediante trasmissione di un Report riepilogativo delle azioni svolte e delle informazioni assunte, nel caso in cui la segnalazione risulti fondata e i fatti in essa segnalati siano accertati. In tale Report, verrà dato atto:
  - delle evidenze raccolte;
  - delle informazioni assunte;
  - dei fatti accertati;
  - delle azioni intraprese per l'istruttoria;
  - eventuali azioni mitigative e/o correttive.

A seguito della trasmissione del Report, potranno essere definite ed intraprese dalla Società azioni mitigative e/o correttive, oltre a quelle volte a comminare, se del caso, sanzioni disciplinari in linea con quanto previsto dalla normativa applicabile, dai contratti collettivi di lavoro di riferimento e dalle procedure applicabili a tutela degli interessi della Società (ad es. provvedimenti disciplinari, azioni giudiziarie, interruzione del rapporto in essere).

#### **6.4.4 Riscontro al segnalante**

Durante tutta la fase istruttoria, il **RPCT** o il **OdV (Canale Alternativo)** continuerà a mantenere rapporti con il Segnalante, informandolo sullo stato di avanzamento dell'istruttoria, almeno con riferimento ai principali snodi decisionali.


Al fine di garantire la massima trasparenza nella gestione della segnalazione, il Whistleblower potrà sempre accedere alla Piattaforma e conoscere lo *status* di lavorazione della segnalazione, utilizzando il **codice alfanumerico e la chiave che vengono generati dalla Piattaforma al termine dell'inserimento della segnalazione**.

Entro tre mesi dalla data dell'avviso di ricevimento, il RPCT o il OdV (Canale Alternativo) dovrà fornire un riscontro al Segnalante, informandolo del seguito che viene dato o che si intende dare alla segnalazione. In ogni caso, terminata l'istruttoria, il RPCT o il OdV (Canale Alternativo) comunicherà al Segnalante l'esito finale della procedura di segnalazione, che consentirà di chiudere la segnalazione nella Piattaforma, ai fini della corretta conservazione della documentazione.

#### **6.5 Le Segnalazioni esterne: il canale ANAC**

Ove ricorrano specifiche condizioni, il Segnalante può effettuare una segnalazione attraverso un canale esterno.

**La segnalazione esterna può essere effettuata quando ricorre una delle seguenti condizioni:**

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 11 di 19

- il canale interno, pur essendo obbligatorio, non è attivo o non è conforme a quanto prescritto dalla legge;
- il Segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito;
- il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che l'Organizzazione non darebbe efficace seguito alla segnalazione interna oppure intravede un rischio concreto di ritorsione in caso di segnalazione interna;
- la persona Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

É onere della persona segnalante valutare la ricorrenza di una delle situazioni elencate sopra prima di procedere ad effettuare una segnalazione esterna.

Le segnalazioni esterne sono effettuate dal Segnalante direttamente all'Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC), mediante i canali appositamente predisposti. Si tratta di:

- Piattaforma informatica, a cui é possibile accedere tramite il portale dei servizi ANAC al seguente url: <https://servizi.anticorruzione.it/segnalazioni/#/>
- Segnalazioni orali
- Incontri diretti fissati entro un termine ragionevole


Nel sito istituzionale di ANAC, cliccando il link alla pagina dedicata, si accede al servizio dedicato al "whistleblowing" (<https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>), ove si trovano indicazioni chiare e facilmente accessibili relative al canale, ai soggetti competenti cui é affidata la gestione delle segnalazioni, nonché alle procedure.

## 6.6 Garanzie e misure di protezione del Segnalante

L'intero processo di ricezione e gestione delle Segnalazioni deve garantire i diritti del Segnalante. A tale scopo, in conformità alla normativa vigente, la Società non solo ha previsto la facoltà di invio di Segnalazioni anonime, ma ha altresì previsto garanzie e misure per la tutela del Segnalante, che saranno applicate qualora ricorrano le seguenti condizioni:

- la violazione rientra nell'ambito oggettivo di applicazione della normativa (di cui si fornisce dettaglio in seguito e nell'*Allegato A-Le segnalazioni rilevanti ai fini della procedura*);
- la violazione riguarda comportamenti, atti o omissioni idonei a ledere o pregiudicare l'interesse pubblico o l'integrità della Società;
- sussistono fondati motivi<sup>2</sup> che portino il segnalante a ritenere verosimile l'esistenza di un comportamento illecito o di una violazione.

<sup>2</sup> Cfr. Art. 16 d.lgs.24/2023. Sullo stesso tema si veda il Considerando 32 della Direttiva, il quale precisa che "Tale requisito è una garanzia essenziale contro le segnalazioni dolose e futili o infondate, in modo da garantire che le persone che, al momento della segnalazione, hanno fornito

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 12 di 19

Nel caso non fosse possibile riscontrare tali requisiti, la segnalazione verrà archiviata e ne verrà informato il Segnalante.

Le misure di protezione di cui alla presente Procedura non sono garantite quando, in relazione alla segnalazione:

- è accertata, anche con sentenza di primo grado non definitiva, la responsabilità penale del Segnalante per reati di diffamazione o di calunnia;
- è accertata la responsabilità civile del Segnalante, per avere riferito informazioni false riportate intenzionalmente con dolo o colpa grave.

### 6.7 Diritto di riservatezza

L'identità della persona Segnalante e qualsiasi altra informazione da cui può evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità non possono essere rivelate, **senza il consenso espresso della stessa persona segnalante**, a persone diverse da quelle competenti a ricevere o a dare seguito alle segnalazioni, espressamente autorizzate a trattare tali dati ai sensi degli articoli 29 e 32, paragrafo 4, del regolamento (UE) 2016/679 e della normativa nazionale in materia di protezione dei dati personali.

Si ricorda che la tutela della **riservatezza del soggetto segnalante** viene assicurata anche in ambito giurisdizionale e disciplinare.

La divulgazione dell'identità della persona Segnalante e di qualsiasi altra informazione o elemento della segnalazione dal cui svelamento si possa dedurre direttamente o indirettamente l'identità del segnalante è ammessa solo qualora ciò rappresenti un obbligo necessario e proporzionato imposto dalla legge applicabile nel Paese di riferimento, nel contesto di indagini da parte delle autorità nazionali o di procedimenti giudiziari, anche al fine di salvaguardare il diritto della difesa della persona coinvolta.

In deroga all'obbligo di riservatezza, l'identità della persona segnalante potrebbe essere rivelata solo nei seguenti casi:


- nell'ambito di un procedimento disciplinare, qualora la contestazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità della persona segnalante sia indispensabile per la difesa dell'incolpato<sup>3</sup>;
- nell'ambito di procedimenti instaurati in seguito a segnalazioni interne o esterne, laddove tale rivelazione sia indispensabile anche ai fini della difesa della persona coinvolta<sup>4</sup>.

In ogni caso, anche laddove la normativa vigente consentisse la possibilità di rivelare l'identità del Segnalante, **prima della divulgazione di tali informazioni, è necessario acquisire il suo consenso espresso e comunicargli in forma scritta le motivazioni alla base della necessità di disvelare la sua identità.**

*deliberatamente e scientemente informazioni errate o fuorvianti, siano escluse dalla protezione. Al tempo stesso, tale requisito assicura che la persona segnalante continui a beneficiare della protezione laddove abbia effettuato una segnalazione imprecisa in buona fede. (...). I motivi che hanno indotto le persone segnalanti a effettuare la segnalazione dovrebbero essere irrilevanti al fine di decidere sulla concessione della protezione."*

<sup>3</sup> Cfr. Art. 12 comma 5, secondo periodo, d.lgs.24/2023

<sup>4</sup> Cfr. Art. 12 comma 6, d.lgs.24/2023

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 13 di 19

La Società é altresì tenuta a tutelare l'identità delle **persone coinvolte e delle persone menzionate nella segnalazione** fino alla conclusione dei procedimenti avviati in ragione della segnalazione nel rispetto delle medesime garanzie previste in favore della persona Segnalante.

## 6.8 Divieto di ritorsione

Il Modello per la gestione delle segnalazioni di violazioni o condotte illecite definito da **ASM Codogno** impone altresì l'esplicito divieto di adottare qualsiasi forma di ritorsione nei confronti del Segnalante e degli altri soggetti tutelati.


**Si considera una *ritorsione* qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione, che provoca o può provocare alla persona segnalante, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto.**

Si riportano nel seguito alcune fattispecie che costituiscono ritorsioni:

- il licenziamento, la sospensione o misure equivalenti;
- la retrocessione di grado o la mancata promozione;
- il mutamento di funzioni, il cambiamento del luogo di lavoro, la riduzione dello stipendio, la modifica dell'orario di lavoro;
- la sospensione della formazione o qualsiasi restrizione dell'accesso alla stessa;
- le note di merito negative o le referenze negative;
- l'adozione di misure disciplinari o di altra sanzione, anche pecuniaria;
- la coercizione, l'intimidazione, le molestie o l'ostracismo;
- la discriminazione o comunque il trattamento sfavorevole;
- la mancata conversione di un contratto di lavoro a termine in un contratto di lavoro a tempo indeterminato, laddove il lavoratore avesse una legittima aspettativa a detta conversione;
- il mancato rinnovo o la risoluzione anticipata di un contratto di lavoro a termine;
- i danni, anche alla reputazione della persona, in particolare sui social media, o i pregiudizi economici o finanziari, comprese la perdita di opportunità economiche e la perdita di redditi;
- l'inserimento in elenchi impropri sulla base di un accordo settoriale o industriale formale o informale, che può comportare l'impossibilità per la persona di trovare un'occupazione nel settore o nell'industria in futuro;
- la conclusione anticipata o l'annullamento del contratto di fornitura di beni o servizi;
- l'annullamento di una licenza o di un permesso;
- la richiesta di sottoposizione ad accertamenti psichiatrici o medici.

Per godere della protezione:

- a. il Segnalante deve ragionevolmente credere, alla luce delle circostanze del caso concreto e dei dati disponibili al momento della segnalazione, che le informazioni sulle violazioni segnalate siano

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 14 di 19

veritiere. Non sono sufficienti semplici supposizioni o voci di corridoio, così come notizie di pubblico dominio;

- b. il soggetto abbia segnalato fatti pur non essendo certo del loro effettivo accadimento o riportando anche fatti inesatti per via di un errore genuino o comunque quando si tratta di sospetti fondati;
- c. la segnalazione deve rientrare nell'ambito oggettivo e deve essere stata effettuata sulla base di quanto previsto dalla normativa vigente;
- d. deve esserci uno stretto collegamento tra la segnalazione e il comportamento/anno/omissione sfavorevole subito - direttamente o indirettamente- dalla persona segnalante.

Nel caso in cui il Segnalante o un altro soggetto tutelato di cui al precedente paragrafo 3.1 (Ambito di applicazione soggettivo) ritenesse di avere subito una ritorsione, si raccomanda di trasmettere la comunicazione all'Autorità Nazionale Anti Corruzione, competente per gli accertamenti che la legge attribuisce all'Autorità, attraverso il modulo della piattaforma informatica disponibile nel sito istituzionale di ANAC, come indicato nel precedente paragrafo 7 (Le segnalazioni esterne: il canale ANAC). È importante, quindi, che chi ha subito una ritorsione non trasmetta la comunicazione a soggetti diversi da ANAC per non vanificare le tutele che la normativa garantisce, prima fra tutte, la riservatezza.

Tale disciplina non si applica, per definizione, alle segnalazioni anonime essendo preordinata a tutelare il segnalante da rischi di ritorsioni. Tuttavia, essa può trovare applicazione qualora a seguito di una segnalazione anonima venga svelato il nome dell'informatore, che potrà chiedere di avvalersi della tutela prevista dal decreto.

#### **6.9 Sottrazione della denuncia al diritto di accesso**


**La Società** sottrae il documento contenente la segnalazione dall'eventuale esercizio del diritto di accesso esercitato nei suoi confronti.

Unica eccezione a tale esclusione è costituita dall'ipotesi eccezionale relativa all'identificazione del whistleblower.

## **7. SANZIONI**

La mancata osservanza della presente Procedura e delle misure di tutela ivi previste comporta la possibilità di applicazione, da parte di **ASM Codogno**, del proprio sistema disciplinare interno, in linea con quanto previsto dalla normativa giuslavoristica nazionale applicabile e dai contratti collettivi di lavoro di riferimento.

La Società si riserva il diritto di intraprendere eventuali iniziative, anche in sede giurisdizionale, nel pieno adempimento delle previsioni normative vigenti ed applicabili. In particolare, la presente Procedura lascia impregiudicata la responsabilità penale, civile e disciplinare del Segnalante nell'ipotesi di segnalazione calunniosa o diffamatoria, nei casi di dolo o colpa grave.

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 15 di 19

Si segnala che non é punibile la Società o la persona che riveli o diffonda informazioni sulle violazioni coperte dall'obbligo di segreto<sup>5</sup>, o relative alla tutela del diritto d'autore o alla protezione dei dati personali, ovvero riveli o diffonda informazioni sulle violazioni che offendono la reputazione della persona coinvolta, allorché sussistono entrambe le seguenti condizioni:

- al momento della rivelazione o diffusione vi siano fondati motivi per ritenere che le informazioni siano necessarie per far scoprire la violazione;
- la segnalazione sia stata effettuata nel rispetto delle condizioni previste dalla normativa vigente per beneficiare delle tutele (fondato motivo di ritenere che le informazioni sulle violazioni fossero vere e rientrassero tra le violazioni segnalabili ai sensi della legge; segnalazioni, interne ed esterne, effettuate nel rispetto delle modalità e delle condizioni dettate dalla legge).

Oltre alle sanzioni interne all'ente, nei casi espressamente previsti dalla normativa, anche ANAC potrà applicare alle persone fisiche o giuridiche eventuali sanzioni amministrative pecuniarie, come previste dalla normativa vigente e nel rispetto dei propri Regolamenti.

#### **ALLEGATO A – Le segnalazioni rilevanti ai fini della procedura**

La Società considera segnalazioni rilevanti, ai fini dell'applicazione della presente Procedura, in via tassativa, violazioni, condotte illecite, anche tentate, comportamenti, atti od omissioni che **ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'ente** di cui si sia venuti a conoscenza nel contesto lavorativo, e che consistono in:


##### **A. violazioni di disposizioni nazionali ed europee che consistono in illeciti riguardanti i seguenti settori <sup>6</sup>:**

- i. appalti pubblici;
- ii. servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo;
- iii. sicurezza e conformità dei prodotti;
- iv. sicurezza dei trasporti;
- v. tutela dell'ambiente;
- vi. radioprotezione e sicurezza nucleare;
- vii. sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali;
- viii. salute pubblica;
- ix. protezione dei consumatori;
- x. tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;

##### **B. violazioni di disposizioni europee che consistono in:**

<sup>5</sup> Il riferimento esclude la diffusione di informazioni classificate, o informazioni coperte dal segreto professionale o medico, o riguardanti le deliberazioni degli organi giurisdizionali, per i quali resta ferma l'applicazione delle disposizioni di legge applicabili.

<sup>6</sup> Si tratta di tutti quegli illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali indicati negli atti elencati nell'allegato al d.lgs.24/2023 o degli atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea indicati nell'allegato alla direttiva (UE) 2019/1937.

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 16 di 19

- xi. atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione;
- xii. atti ed omissioni riguardanti il mercato interno<sup>7</sup>;
- xiii. atti e comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni degli atti dell'Unione nei settori sopra richiamati;

**C. violazioni di disposizioni nazionali che consistono in:**

- xiv. illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;
- xv. condotte illecite rilevanti ai sensi del d.lgs. 231/2001;

**D. violazioni di disposizioni interne alla singola Società, quali:**

- xvi. Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del d.lgs.231/2001;
- xvii. Codice Etico/Codice di Condotta;
- xviii. Contratti collettivi nazionali e, più in generale, della regolamentazione interna (procedure, policy, istruzioni operative, ecc).

***Esclusioni dall'ambito oggettivo***

Sono previste limitazioni del perimetro applicativo dell'ambito oggettivo delle segnalazioni.

Non sono ricomprese tra le informazioni sulle violazioni segnalabili le **notizie palesemente prive di fondamento**, le **informazioni che sono già totalmente di dominio pubblico**, nonché di **informazioni acquisite solo sulla base di indiscrezioni o vociferazioni scarsamente attendibili** (cd. voci di corridoio).


**A questo si aggiunga che le segnalazioni fondate su sospetti non fondati o voci inerenti fatti personali non costituenti illecito sono escluse dal perimetro della presente Procedura.** Ciò in quanto è necessario sia tenere conto anche dell'interesse dei terzi oggetto delle informazioni riportate nella segnalazione, sia evitare che la Società svolga attività ispettive interne che rischiano di essere poco utili e comunque dispendiose.

Nel campo di applicazione della presente Procedura NON sono comprese, altresì:

- a) le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale, che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate;
- b) le segnalazioni di violazioni che sono già disciplinate in via obbligatoria dagli atti dell'Unione europea o nazionali riguardanti servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo, sicurezza dei trasporti e tutela dell'ambiente o da quelli nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea nei medesimi ambiti (il dettaglio delle normative è contenuto nell'allegato al d.lgs. 24/2023, Parte II);
- c) le segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale, a meno che tali aspetti rientrino nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea.

<sup>7</sup> Rientrano in tale ambito le violazioni delle norme dell'Unione 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.




	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 17 di 19

Un'ulteriore limitazione del perimetro applicativo della presente Procedura riguarda specifiche disposizioni nazionali o dell'Unione europea in materia di:

- d) informazioni classificate;
- e) segreto professionale forense e medico<sup>8</sup>;
- f) segretezza delle deliberazioni degli organi giurisdizionali;
- g) materia di procedura penale.

---

<sup>8</sup> E' prevista la protezione della riservatezza delle comunicazioni tra gli avvocati e i loro clienti («segreto professionale forense») prevista dal diritto nazionale e, ove applicabile, dal diritto dell'Unione, in conformità della giurisprudenza della Corte. Inoltre, non deve essere pregiudicato l'obbligo di mantenere la natura riservata delle comunicazioni tra prestatori di assistenza sanitaria, compresi i terapeuti, e i loro pazienti, nonché la riservatezza delle cartelle cliniche («riservatezza medica»), come previsto dal diritto nazionale e dell'Unione.

	<b>ALL 8 PTPCT WHISTLEBLOWING</b>	Rev. 01 DATA:18/12/2023
		Pagina 18 di 19

### ALLEGATO B - Dichiarazione di impegno dell'istruttore

Il sottoscritto, (nome/cognome) \_\_\_\_\_ (di seguito: **“Persona informata della segnalazione”**), sotto la propria esclusiva responsabilità

#### DICHIARA

A. di essere stato messo a conoscenza dell'esistenza di una segnalazione avente ad oggetto informazioni di condotte illecite (cod. id segnalazione: \_\_\_\_\_) ai fini dell'espletamento di specifici atti di istruttoria;

B. di essere stato reso edotto e di impegnarsi a mantenere il vincolo di riservatezza a cui il sottoscritto é tenuto nell'espletamento del mandato, sia in merito all'identità della persona segnalante che di qualsiasi altro soggetto coinvolto, nonché dei fatti oggetto della segnalazione;

C. di essere stato reso edotto e di impegnarsi a garantire il divieto di compiere atti ritorsivi nei confronti del soggetto segnalante o di ogni altro soggetto che abbia anche solo facilitato la segnalazione, o che sia collegato al Segnalante dal rapporto di lavoro o da un rapporto affettivo/di parentela.

D. di essere consapevole di avere assunto il ruolo di Persona informata della segnalazione e che, come tale, la violazione dell'obbligo di riservatezza e di ritorsione costituiscono causa di applicazione di sanzione sia da parte della Società che dell'Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC), come riportato nella Procedura adottata dalla Società per la gestione delle segnalazioni di illecito.

E. di avere letto, conoscere ed accettare il contenuto della Procedura adottata dalla Società per la gestione delle segnalazioni di illecito (*Procedura per la gestione delle segnalazioni di Whistleblowing*).

(luogo), (data)

(firma)

---

### ALLEGATO C - Linee Guida per l'invio delle segnalazioni interne tramite la piattaforma

Le Linee Guida sono consultabili tramite portale intranet aziendale e sito internet aziendale.

### ALLEGATO D

#### (RUOLI COINVOLTI NELLA GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE)

Di seguito si fornisce il dettaglio dei soggetti che gestiscono le segnalazioni, autorizzati ad accedere alla Piattaforma.

LEGAL ENTITY	PREVALUTATORE	CANALE DIRETTO	CANALE ALTERNATIVO	ALTRI SOGGETTI ISTRUTTORI	REFERENTI AZIENDALI (*)
ADM Codogno	RPCT	RPCT	OdV	Revisori contabili	Responsabili di Funzione
ADM Codogno	RPCT	RPCT	OdV	- Revisori contabili	Responsabili di Funzione

(\*) Referenti aziendali coinvolti all'esito dell'istruttoria interna per l'adozione delle opportune iniziative.