

WHISTLEBLOWING

WHISTLEBLOWING



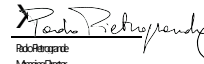
Revisione 2

01/10/2024

Revision 2

01/10/2024

Emessa	Verificata	Approvata
 Valerio Cipri Copies/Response	 Alessio Andre Legal/Complaint/Response	 Paolo Pietrangolare Risk/Response Manager/Chair

Issued	Verified	Approved
 Valerio Cipri Copies/Response	 Alessio Andre Legal/Complaint/Response	 Paolo Pietrangolare Risk/Response Manager/Chair

Il presente documento annulla e sostituisce:

- Procedura Whistleblowing del 21/04/2023
- Procedura Whistleblowing del 01/09/2023

La presente Procedura si applica alle seguenti società: Sofinter S.p.A., AC Boilers S.p.A., Europower S.p.A. e Itea S.p.A. (di seguito anche il “Gruppo Sofinter” o il “Gruppo”).

Descrizione:

La presente Procedura relativa al sistema delle Segnalazioni – *Whistleblowing*” (di seguito anche solo “Procedura *Whistleblowing*” o la “Procedura”) ha lo scopo di descrivere e disciplinare il sistema di segnalazioni implementato dal Gruppo Sofinter, fornendo adeguate indicazioni agli eventuali segnalanti per l’effettuazione di una segnalazione – nel rispetto del D. Lgs. 24/2023 – e delineandone il relativo processo di gestione.

This document cancels and replaces:

- Whistleblowing Procedure dated April 21, 2023
- Whistleblowing Procedure dated September 1, 2023

This Procedure applies to the following companies: Sofinter S.p.A., AC Boilers S.p.A., Europower S.p.A. and Itea S.p.A. (hereinafter also the “Sofinter Group” or the “Group”).

Description:

This Procedure relating to the Whistleblowing System (hereinafter also referred to as the “Whistleblowing Procedure” or the “Procedure”) is intended to describe and regulate the reporting system implemented by Sofinter Group, providing adequate indications to any whistle-blowers for making a report – in compliance with Legislative Decree 24/2023 – and outlining the related management process.

INDICE DELLE REVISIONI**INDEX OF REVISIONS**

Revisione	Data	Descrizione
Versione 0	21/04/2023	Prima emissione
Versione 1	28/07/2023	Adeguamento normativo
Versione 2	01/10/2024	Implementazione nuove modalità di segnalazione (piattaforma Cockpit)

Revision	Date	Description
Version 0	21/04/2023	First issue
Version 1	28/07/2023	Regulatory compliance
Version 2	01/10/2024	Implementation of new reporting methods (Cockpit platform)

INDICE DEI PARAGRAFI

1.	PREMESSA E SCOPO	5
2.	RIFERIMENTI NORMATIVI.....	7
3.	AMBITO DI APPLICAZIONE.....	7
4.	DEFINIZIONI	8
5.	NORMATIVA INTERNA.....	9
6.	LE SEGNALAZIONI	9
7.	TUTELE.....	22
8.	SISTEMA DISCIPLINARE	28
9.	TRATTAMENTO DATI PERSONALI E ARCHIVIAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE	29
10.	SEGNALAZIONI ESTERNE ALL'AUTORITÀ DI VIGILANZA	31
11.	FORMAZIONE.....	34
12.	PUBBLICAZIONE DELLA PROCEDURA	34

INDEX OF PARAGRAPHS

1.	PREMISE AND PURPOSE	5
2.	REGULATORY REFERENCES.....	7
3.	SCOPE	7
4.	DEFINITIONS	8
5.	INTERNAL REGULATIONS.....	9
6.	REPORTS	9
7.	PROTECTIONS	22
8.	DISCIPLINARY SYSTEM	28
9.	PROCESSING OF PERSONAL DATA AND STORAGE OF DOCUMENTATION	29
10.	EXTERNAL REPORTS TO THE SUPERVISORY AUTHORITY	31
11.	TRAINING	34
12.	PUBLICATION OF THE PROCEDURE	34

1. PREMESSA E SCOPO

Il Gruppo si impegna a condurre le proprie attività, sotto ogni aspetto, nel rispetto delle normative e dei più elevati principi etici, richiedendo il medesimo impegno a tutti i dipendenti e a coloro che agiscono per conto dello stesso.

In tale contesto, il Gruppo Sofinter intende promuovere una cultura aziendale caratterizzata da comportamenti virtuosi e da un sistema di Governance che prevenga la commissione di illeciti, garantendo al contempo un ambiente di lavoro in cui i dipendenti possano serenamente segnalare eventuali comportamenti illeciti, promuovendo un percorso virtuoso di trasparenza e rispetto di adeguati standard etici. Per questa ragione, il Gruppo riconosce l'importanza di avere una procedura specifica che disciplini la segnalazione di comportamenti illeciti e ha quindi scelto di adottare la presente Procedura in merito alla segnalazione di irregolarità e violazioni del diritto dell'Unione Europea, c.d. whistleblowing (la "Procedura"), ai sensi del D. Lgs. 24/2023.

Anche in linea con quanto previsto dalla normativa applicabile (cd. "Direttiva Whistleblowing"), come anche richiamata nella Parte Generale del Modello 231, il Gruppo vieta e stigmatizza ogni atto di ritorsione o discriminazione, diretta o indiretta, nei confronti di chiunque segnali comportamenti illeciti, per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione, prevedendo adeguate sanzioni, all'interno del sistema disciplinare, nei confronti di chi violi le misure di tutela del segnalante; al contempo, si impegna ad adottare adeguate misure sanzionatorie nei confronti di chi effettui con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelino infondate.

In aggiunta ai termini e alle espressioni qui definiti, i termini e le espressioni di seguito elencati hanno il medesimo significato di seguito indicato per ciascuno di essi, con la precisazione che, ogni qualvolta il contesto lo richieda, la forma singolare include quella plurale e viceversa.

1. PREMISE AND PURPOSE

The Group undertakes to conduct its activities, in every aspect, in compliance with the regulations and the highest ethical principles, requiring the same commitment from all employees and those who act on behalf of the same.

In this context, the Sofinter Group intends to promote a corporate culture characterized by virtuous behavior and a Governance system that prevents the commission of offences, while guaranteeing a work environment in which employees can serenely report any unlawful conduct, promoting a virtuous path of transparency and compliance with adequate ethical standards. For this reason, the Group recognizes the importance of having a specific procedure governing the reporting of unlawful conduct and has therefore chosen to adopt this Procedure regarding the reporting of irregularities and violations of European Union law, the so-called whistleblowing (the "Procedure"), pursuant to Legislative Decree 24/2023.

Also in line with the provisions of the applicable legislation (the so-called "Whistleblowing Directive"), as also referred to in the General Section of the 231 Model, the Group prohibits and stigmatizes any act of retaliation or discrimination, direct or indirect, against anyone who reports unlawful conduct, for reasons connected, directly or indirectly, to the report, providing for adequate sanctions, within the disciplinary system, against anyone who violates the measures to protect the whistleblower; at the same time, the Group undertakes to adopt adequate sanctions against those who make reports with willful misconduct or gross negligence that turn out to be unfounded.

In addition to the terms and expressions defined here, the terms and expressions listed below have the same meaning indicated below for each of them, with the clarification that, whenever the context requires it, the singular form includes the plural and vice versa.

In particolare, il presente documento:

- definisce l'ambito di applicazione del sistema di segnalazione;
- identifica i soggetti che possono effettuare segnalazioni;
- circoscrive il perimetro delle condotte, avvenimenti o azioni che possono essere oggetto di segnalazione;
- identifica i canali attraverso cui effettuare le segnalazioni;
- identifica e prescrive i principi e le regole generali che governano il processo di segnalazione, ivi incluse le tutele per il soggetto segnalante e per il soggetto segnalato, nonché le conseguenze di eventuali abusi nell'utilizzo dei canali istituiti;
- definisce il processo di gestione delle Segnalazioni nelle sue varie fasi, identificandone i ruoli, le responsabilità e le modalità operative.

Nel documento si procede inoltre ad illustrare i canali segnalazioni c.d. esterni, istituiti a cura dell'Autorità Nazionale di Anticorruzione – ANAC e l'eventualità di c.d. divulgazione pubblica, nonché i relativi presupposti, e limiti, di accesso, ai sensi e per gli effetti degli artt. 6 e 15 del Decreto. Si segnala che, ai fini della redazione della presente Procedura, si è tenuto in debito conto anche del contenuto delle linee guida emanate dall'ANAC e approvate con Delibera n. 311 del 12 luglio 2023.

In merito a quanto sopra descritto, il Gruppo Sofinter si era già dotata di un sistema per l'effettuazione e la gestione delle segnalazioni di violazione, e alla luce delle sopra delineate modifiche normative, ha provveduto a rivederne le logiche e gli strumenti, così come descritti nei paragrafi successivi.

In particular, this document:

- defines the scope of application of the reporting system;
- identifies the subjects who can make reports;
- circumscribes the perimeter of conduct, events or actions that can be reported;
- identifies the channels through which to make reports;
- identifies and prescribes the principles and general rules governing the reporting process, including the safeguards for the reporting party and for the reported party, as well as the consequences of any abuse in the use of the established channels;
- defines the Whistleblowing management process in its various phases, identifying the roles, responsibilities and operating methods.

The document also proceeds to illustrate the so-called external reporting channels, established by the National Anti-Corruption Authority – ANAC and the eventuality of the so-called public disclosure, as well as the related conditions, and limits, of access, pursuant to and for the purposes of articles 6 and 15 of the Decree. It should be noted that, for the purposes of drafting this Procedure, due account was also taken of the content of the guidelines issued by the ANAC and approved with Resolution no. 311 of 12 July 2023.

In relation to the above, the Sofinter Group had already provided for a system for carrying out and managing violation reports, and in the light of the regulatory changes outlined above, it proceeded to review its logic and tools, as described in the following paragraphs.

2. RIFERIMENTI NORMATIVI

Il 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” (di seguito il “Decreto”), ha esteso in maniera significativa il perimetro di applicazione della disciplina in materia di segnalazioni, in precedenza limitata, per il settore privato, ai soli enti dotati di Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

In particolare, il Decreto individua e disciplina i soggetti segnalanti, l’oggetto delle segnalazioni di violazione, i canali da istituire e prevedere, gli adempimenti e le tutele che le società sono tenute a implementare e garantire, definendone inoltre i criteri e le tempistiche di adeguamento.

Poiché la gestione delle segnalazioni comporta la raccolta e il trattamento di dati personali, trova applicazione la normativa rilevante in materia di protezione dei dati personali.

3. AMBITO DI APPLICAZIONE

La presente Procedura si applica a tutti i dirigenti, dipendenti, collaboratori del Gruppo, nonché a tutti i soggetti terzi (es. appaltatori, i fornitori e i consulenti) che ad ogni modo si relazionano con lo stesso.

2. REGULATORY REFERENCES

The Legislative Decree no. 24 of 10 March 2023, containing “Implementation of directive (EU) 2019/1937 of the European Parliament and of the Council, of 23 October 2019, concerning the protection of persons who report violations of EU law and containing provisions concerning the protection of persons who report violations of national regulatory provisions” (hereinafter the “Decree”), significantly extended the scope of application of the reporting regulations, previously limited, for the private sector, to only entities having an organizational, management and control model pursuant to Legislative Decree 231/2001.

In particular, the Decree identifies and regulates the reporting subjects, the subject of violation reports, the channels to be established and envisaged, the fulfilments and safeguards that companies are required to implement and guarantee, also defining the criteria and timing for adaptation.

Since the management of reports involves the collection and processing of personal data, the relevant legislation on the protection of personal data applies.

3. SCOPE

This Procedure applies to all managers, employees, collaborators of the Group, as well as to all third parties (e.g. contractors, suppliers and consultants) who in any way relate to it.

4. DEFINIZIONI

Termine utilizzato	Descrizione
Soggetto Segnalante o Segnalante	La persona fisica che effettua la Segnalazione, come meglio individuati al Paragrafo 6.1 “Soggetti Segnalanti”.
Soggetto Segnalato o Segnalato	La persona fisica o giuridica individuata nella Segnalazione come soggetto alla quale la violazione è attribuita.
Segnalazione	Comunicazione di informazione sulle Violazioni effettuata dal Segnalante, attraverso uno dei canali di segnalazione individuati.
Preposto alle Segnalazioni	Il soggetto gestore delle segnalazioni, ai sensi dell’art. 4 del D. Lgs. 24 marzo 2023, dovrà essere <i>“una persona o un ufficio interno autonomo dedicato e con personale specificamente formato (...) ovvero un soggetto esterno, anch’esso autonomo e con personale specificamente formato”</i> . Tale soggetto potrà coinvolgere anche altre funzioni aziendali, a condizione che sia costantemente garantita la riservatezza dell’identità del Segnalante e siano espressamente autorizzate a trattare dati ai sensi del GDPR. il Gruppo ha identificato tale soggetto come al Capitolo 6 “Le Segnalazioni” della presente Procedura.

4. DEFINITIONS

Term used	Description
Reporting subject or Whistleblower	The natural person who makes the Report, as better identified in Paragraph 6.1 “Reporting Subjects”.
Reported subject or Reported	The natural or legal person identified in the Report as the subject to whom the violation is attributed.
Report or Whistleblowing	Communication of information on the Violations carried out by the Whistleblower, through one of the reporting channels identified.
Whistleblowing Officer	The person managing the reports, pursuant to art. 4 of Legislative Decree 24 March 2023, must be <i>“a person or a dedicated independent internal office and with specifically trained personnel (...) or an external subject, also autonomous and with specifically trained personnel”</i> . This subject may also involve other corporate functions, provided that the confidentiality of the identity of the Whistleblower is constantly guaranteed and they are expressly authorized to process data pursuant to the GDPR. The Group has identified this subject as in Chapter 6 “Reports” of this Procedure

5. NORMATIVA INTERNA

- Codice Etico del Gruppo Sofinter;
- Modello di Organizzazione gestione e controllo ex D. Lgs. 231/01 di Sofinter S.p.A., AC Boilers S.p.A., Europower S.p.A. e Itea S.p.A.

6. LE SEGNALAZIONI

6.1 SOGGETTI SEGNALANTI

I Soggetti Segnalanti cui la presente Procedura si rivolge sono tutte le persone assunte dal Gruppo con contratto di lavoro, a tempo indeterminato o a tempo determinato, a tempo pieno o a tempo parziale, inclusi il contratto di lavoro intermittente, di apprendistato, di lavoro accessorio, o tramite contratto di somministrazione di lavoro, nonché i prestatori di lavoro occasionale di cui all'art. 54-bis del d.l. 24 aprile 2017, n. 50; tutti i lavoratori autonomi ai sensi dell'art. 2222 del codice civile e del Capo I della L. 22 maggio 2017, n. 81 (esclusi gli imprenditori, anche piccoli); i collaboratori coordinati e continuativi ai sensi dell'art. 409, n. 3, del codice di procedura civile; gli stagisti, i volontari e- i tirocinanti presso il Gruppo; le persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza e rappresentanza (anche di fatto) dell'ente, gli azionisti, nonché i lavoratori o collaboratori dei soggetti che forniscono beni o servizi o che realizzano opere in favore di terzi, i liberi professionisti e i consulenti, che prestino la propria attività presso il Gruppo.

Rientrano tra i Segnalanti anche le persone: (i) il cui rapporto giuridico non è ancora iniziato, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione o in altre fasi precontrattuali; (ii) durante il periodo di prova; (iii) dopo lo scioglimento del rapporto, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto.

5. INTERNAL REGULATIONS

- Code of Ethics of the Sofinter Group;
- Organization management and control Model Leg. Decree 231/01 of Sofinter S.p.A., AC Boilers S.p.A., Europower S.p.A. and Itea S.p.A.

6. REPORTS

6.1 WHISTLEBLOWERS

The Whistleblowers to whom this Procedure is addressed are all persons employed by the Group with an employment contract, permanent or fixed-term, full-time or part-time, including intermittent, apprenticeship, ancillary work contracts, or through a temporary work contract, as well as occasional workers pursuant to art. 54-bis of the legislative decree 24 April 2017, no. 50; all self-employed workers pursuant to art. 2222 of the Italian civil code and of Chapter I of law 22 May 2017, no. 81 (excluding entrepreneurs, even small ones); coordinated and continuous collaborators pursuant to art. 409, no. 3, of the Italian civil procedure code; interns, volunteers and trainees at the Group; persons with administrative, management, control, supervisory and representation functions (even de facto) of the entity, shareholders, as well as workers or collaborators of subjects who supply goods or services or who carry out works on behalf of third parties, freelancers and consultants, who work for the Group.

Whistleblowers also include people: (i) whose legal relationship with the Group has not yet begun, if the information on the violations was acquired during the selection process or in other pre-contractual stages; (ii) during the probationary period; (iii) after the termination of the relationship, if information about the violations was acquired in course of the relationship.

6.2 OGGETTO DELLA SEGNALAZIONE – LE VIOLAZIONI

I Soggetti Segnalanti possono effettuare Segnalazioni di Violazioni inerenti a comportamenti, atti od omissioni, che pregiudicano l'integrità del Gruppo, di cui il Segnalante sia venuto a conoscenza nell'ambito dello svolgimento delle proprie mansioni per conto dello stesso e relative a:

- i. condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. 8 giugno 231/2001 e violazioni del Modello 231;
- ii. illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione della normativa europea o nazionale di cui all'Allegato al Decreto o della normativa interna di attuazione degli atti dell'Unione Europea indicati nell'allegato alla Direttiva (UE) 2019/1937 (seppur non presenti nell'Allegato al Decreto), relativamente 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;
- iii. atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea (a titolo esemplificativo, le frodi, la corruzione e qualsiasi altra attività illegale connessa alle spese dell'Unione Europea);
- iv. atti od omissioni riguardanti il mercato interno (a titolo esemplificativo: violazioni in materia di concorrenza e di aiuti di stato);
- v. atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione Europea.

6.2 SUBJECT OF THE REPORT – VIOLATIONS

The Whistleblowers may Report Violations relating to conduct, acts or omissions, which affect the integrity of the Group, of which the Whistleblower has become aware in the performance of his duties on behalf of the same and relating to:

- i. relevant illegal conduct pursuant to Legislative Decree 8 June 231/2001 and violations of 231 Model;
- ii. offenses that fall within the scope of the European or national legislation referred to in the Annex to the Decree or the internal legislation implementing the European Union acts indicated in the annex to Directive (EU) 2019/1937 (although not present in the Annex to the Decree), relating to the following sectors: public procurement; financial services, products and markets and the prevention of money laundering and terrorist financing; product safety and compliance; transport safety; environmental protection; radiation protection and nuclear safety; food and feed safety and animal health and welfare; public health; consumer protection; protection of privacy and protection of personal data and security of networks and information systems;
- iii. acts or omissions affecting the financial interests of the European Union (by way of example, fraud, corruption and any other illegal activity connected with the expenditure of the European Union);
- iv. acts or omissions relating to the internal market (by way of example: infringements in the fields of competition and state aid);
- v. acts or behaviors that jeopardize the object or purpose of the provisions referred to in the acts of the European Union.

La Segnalazione dovrà avere ad oggetto:

- Violazioni commesse o che potrebbero essere state commesse, sulla base di fondati e circostanziati sospetti;
- Violazioni non ancora compiute ma che il Segnalante ritiene che potrebbero essere commesse, sulla base di fondati e circostanziati sospetti;
- Condotte volte ad occultare le Violazioni sopra indicate.

Sono **escluse**:

- le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate a un interesse personale del Segnalante che attengano esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate;
- le Segnalazioni in materia di difesa e sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale;
- le Segnalazioni relative a violazioni già disciplinate dagli atti dell'Unione europea o nazionali – in alcuni settori speciali (servizi finanziari; prevenzione; riciclaggio; terrorismo; sicurezza nei trasporti; tutela dell'ambiente).

Alcuni esempi, non esaustivi, di possibili Segnalazioni comprendono:

- mancato rispetto dei Protocolli e Procedure aziendali;
- promessa o dazione di una somma di danaro o concessione di altra utilità (omaggi, ospitalità, pranzi, cene, ecc. non consentiti in base alle procedure aziendali) a un pubblico ufficiale o incaricato di pubblico servizio come contropartita per l'esercizio delle sue funzioni o per il compimento di un atto contrario ai propri doveri di ufficio (ad es. agevolazione di una pratica);

The Report must concern:

- Violations committed or that may have been committed, on the basis of well-founded and detailed suspicions;
- Violations not yet committed but which the Whistleblower believes could be committed, on the basis of well-founded and detailed suspicions;
- Conduct aimed at concealing the Violations indicated above.

They are **excluded**:

- disputes, claims or requests related to a personal interest of the Whistleblower which pertain exclusively to his/her individual employment relationships, or inherent to his/her employment relationships with hierarchically superior figures;
- Reports relating to national defense and security, as well as contracts relating to aspects of national defense or security;
- Reports relating to violations already regulated by European Union or national acts – in some special sectors (financial services; prevention; money laundering; terrorism; transport safety; environmental protection).

Some non-exhaustive examples of possible Reports include:

- non-compliance with Company Protocols and Procedures;
- promise or giving of a sum of money or granting of other benefits (gifts, hospitality, lunches, dinners, etc. not permitted on the basis of Company procedures) to a public official or public service employee in exchange for the exercise of his/her duties or for the performance of an act contrary to one's official duties (e.g. facilitation of an activity);

- promessa o dazione di una somma di danaro o concessione di altre utilità (omaggi di non modico valore, ospitalità, pranzi, cene, ecc. non consentiti in base alle procedure aziendali) volti a corrompere fornitori o clienti;
 - frodi aziendali;
 - situazioni di conflitto di interesse ritenute non conosciute dall'azienda;
 - utilizzo improprio dei beni aziendali;
 - comportamenti volti a ostacolare le attività di controllo delle Autorità di Vigilanza (ad es. omessa consegna di documentazione, presentazione di informazioni false o fuorvianti);
 - accordi con fornitori o consulenti per far risultare come eseguite prestazioni inesistenti;
 - violazione della protezione dei dati personali attraverso la raccolta, archiviazione o elaborazione di dati personali dei clienti senza il loro consenso esplicito o senza adottare misure adeguate di sicurezza per proteggere tali dati da accessi non autorizzati o violazioni;
 - implementazione di un sistema informatico al fine di eludere le norme europee sulla protezione dei dati personali e sulla sicurezza delle reti e dei sistemi informativi di dati raccolti senza il consenso esplicito dei titolari e trasferimento di essi in paesi terzi che non garantiscono un livello adeguato di protezione dei dati;
 - situazioni di conflitto di interesse ritenute non conosciute dall'azienda;
 - intenzionale comunicazione di informazioni false a Pubbliche Amministrazioni.
- promise or giving a sum of money or granting other benefits (gifts of no modest value, hospitality, lunches, dinners, etc. not permitted on the basis of Company procedures) aimed at bribing suppliers or customers;
 - corporate fraud;
 - situations of conflict of interest deemed unknown by the Company;
 - improper use of corporate assets;
 - behavior aimed at hindering the control activities of the Supervisory Authorities (e.g. failure to deliver documentation, presentation of false or misleading information);
 - agreements with suppliers or consultants to make non-existent services appear to have been performed;
 - violation of the protection of personal data through the collection, storage or processing of personal data of customers without their explicit consent or without adopting adequate security measures to protect such data from unauthorized access or violations;
 - implementation of an IT system in order to circumvent the European rules on the protection of personal data and on the security of networks and information systems of data collected without the explicit consent of the holders and transfer of them to third countries which do not guarantee an adequate level of data protection;
 - situations of conflict of interest deemed unknown by the Company;
 - intentional communication of false information to Public Administrations.

6.3 MODALITÀ DI SEGNALAZIONE E GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA

6.3.1 UTILIZZO DELLA PIATTAFORMA ON LINE

Nel sistema di segnalazione è possibile segnalare in modo rapido e semplice preoccupazioni in merito alla cattiva condotta, effettiva o sospetta, che può avere effetti negativi sulla nostra azienda o sul benessere delle persone, utilizzando il canale informatizzato disponibile al seguente link

<https://sofinter.integrityline.com/>

6.3.2 SEGNALAZIONE SCRITTA TRAMITE POSTA OVVERO IN FORMA ORALE

In alternativa alla piattaforma online, è possibile:

- (i) inviare la **Segnalazione in forma scritta**, utilizzando il Modulo in allegato alla presente “Modulo per la segnalazione di condotte illecite” a mezzo di corrispondenza indirizzata al Preposto alle Segnalazioni da inviare presso il seguente indirizzo: 21013 Gallarate (VA), Piazza Buffoni 3 c/o Sofinter S.p.A. A tal fine ed in vista della protocollazione riservata della Segnalazione, è necessario che la Segnalazione venga inserita in due buste chiuse: la prima con i dati identificativi del Segnalante (nome e cognome, inquadramento e qualifica professionale, sede di lavoro, tel./cell., e-mail), unitamente alla fotocopia del documento di riconoscimento; la seconda con la Segnalazione, in modo da separare i dati identificativi del Segnalante dalla Segnalazione. Entrambe dovranno poi essere inserite in una terza busta chiusa che rechi all'esterno la dicitura “riservata”. La Segnalazione è poi oggetto di protocollazione riservata.

6.3 REPORTING METHOD AND INTERNAL REPORT MANAGEMENT

6.3.1 USE OF THE PLATFORM ONLINE

In the reporting system, you can quickly and easily report concerns about actual or suspected misconduct that may have a negative impact on our company or on the well-being of people, using the online channel available at the following link

<https://sofinter.integrityline.com/>

6.3.2 WRITTEN REPORT BY PAPER MAIL OR ORALLY

As an alternative to the online platform, it is possible to:

- (i) send the **Report in written form**, using the Form attached to this document “Form for reporting unlawful conduct” by correspondence addressed to the Whistleblowing Officer to be sent to the following address: 21013 Gallarate (VA), Piazza Buffoni no. 3 at Sofinter S.p.A. To this end and in view of the confidential filing of the Report, it is necessary that the Report be placed in two sealed envelopes: the first with the identifying data of the Whistleblower (name and surname, professional category and qualification, place of work, tel./mob., e-mail), together with a photocopy of the identification document; the second with the Report, in order to separate the identifying data of the Whistleblower from the Report. Both must then be placed in a third closed envelope marked “confidential” on the outside. The Report is then subject to confidential registration.

- (i) la Segnalazione può essere effettuata mediante **richiesta di incontro diretto** con il Preposto alle Segnalazioni, veicolata per il tramite di uno dei Canali Interni istituiti e sopra menzionati. Tale incontro dovrà essere organizzato entro un termine ragionevole. In tale caso, previo consenso del Segnalante, la Segnalazione è documentata a cura del Preposto alle Segnalazioni, mediante la redazione di un verbale.

6.3.3 CONTENUTO DELLA SEGNALAZIONE

Le Segnalazioni possono riguardare tutto il personale aziendale, ivi inclusi dipendenti e dirigenti di ogni ordine e grado, membri degli organi societari nonché terzi collegati a tali soggetti quali consulenti terzi o fornitori.

Pertanto, è necessario che la Segnalazione sia il più possibile circostanziata ed offra il maggior numero di elementi al fine di consentirne una opportuna gestione e di darne adeguato seguito.

A tale fine, la Segnalazione deve contenere i seguenti elementi essenziali:

- a. **oggetto:** una chiara descrizione della Violazione oggetto di Segnalazione, con indicazione delle circostanze di tempo e luogo in cui sono stati commessi i fatti/comportamenti descritti;
- b. **Soggetto Segnalato:** qualsiasi elemento (come la funzione/ruolo aziendale) che consenta un'agevole identificazione del/i presunto/i autore/i della Violazione segnalata;
- c. **eventuali altri soggetti:** che possono riferire sui fatti oggetto di Segnalazione ovvero eventuali altri soggetti a conoscenza dei fatti.

Inoltre, il Segnalante potrà indicare/fornire i seguenti ulteriori elementi:

- le **proprie generalità** (a discrezione del Segnalante);
- **ogni altra informazione/documentazione** utile a fornire riscontro circa la sussistenza dei fatti oggetto della Segnalazione e che possa agevolare la raccolta di evidenze su quanto segnalato.

- (ii) the Report may be also made by **requesting a direct meeting** with the Whistleblowing Officer, conveyed through one of the Internal Channels set up and mentioned above. This meeting must be organized within a reasonable time. In this case, with the Whistleblower's prior consent, the Report is documented by the Whistleblowing Officer, by drafting minutes.

6.3.3 CONTENT OF THE REPORT

Reports may concern all company personnel, including employees and managers of all levels, members of corporate bodies as well as third parties connected to these subjects such as third-party consultants or suppliers.

Therefore, it is necessary that the Report is much detailed as possible and offers the greatest number of elements in order to allow for appropriate management and adequate follow-up.

To this end, the Report must contain the following essential elements:

- a. **object:** a clear description of the Violation subject of the Report, with an indication of the time and place circumstances in which the described facts/behaviors were committed;
- b. **Reported Subject:** any element (such as the Company function/role) that allows easy identification of the alleged perpetrator(s) of the reported Violation;
- c. **any other subjects:** who can report on the facts subject to the Report or any other subjects aware of the facts.

Furthermore, the Whistleblower may indicate/provide the following additional elements:

- his **personal data** (at the discretion of the Whistleblower);
- **any other information/documentation** useful for providing feedback on the existence of the facts covered by the Report and which may facilitate the collection of evidence on what has been reported.

Si rammenta che la Segnalazione NON deve assumere toni ingiuriosi o contenere offese personali, né può essere usato per muovere accuse fallaci contro terzi né, in generale, per segnalare informazioni deliberatamente inesatte. L'utilizzo di tali espressioni potrà essere sottoposto a cura del Preposto alle Segnalazioni alle funzioni aziendali competenti per le valutazioni del caso, comprese quelle disciplinari.

Le Segnalazioni potranno pervenire anche in forma anonima, purché presentino gli elementi essenziali di cui sopra; tuttavia, una Segnalazione anonima, ovvero una Segnalazione priva dei predetti elementi, può essere ritenuta infondata dal Preposto alle Segnalazioni il quale, quando mancano elementi essenziali per la valutazione della stessa, può ritenere che non sussistano sufficienti elementi per procedere all'esame di merito della stessa. In caso di Segnalazione in forma anonima, si invita comunque il Segnalante ad aprire una Inbox, la casella di posta sicura al fine di permettere una comunicazione semplice e sicura tra le parti.

Tutte le Segnalazioni sono strettamente riservate. Per maggiori informazioni a riguardo si rinvia alla "informativa Privacy" disponibile al seguente link:

<https://sofinter.integrityline.com/app-page;appPageName=Privacy%20policy>

6.3.4 GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA

Il Gruppo ha identificato, ai sensi dell'art. 4 del Decreto, il **Responsabile dell'Internal Audit** come Preposto alle Segnalazioni quale soggetto espressamente autorizzato a trattare i dati di cui alla presente Procedura ai sensi degli artt. 29 e 32 del GDPR e dell'art. 2-quaterdecies del Codice Privacy. Si prevede che le autorizzazioni al trattamento dei dati personali siano rilasciate a tutti i soggetti coinvolti nella gestione della Segnalazione, anche diverse dal Preposto alle Segnalazioni, in base alle necessità di indagine. I Canali di Segnalazione Interni assicurano, anche tramite strumenti di crittografia, protezione dei dati personali e la contestuale riservatezza:

It is recalled that the Report must NOT take on abusive tones or contain personal offenses nor can it be used to make false accusations against third parties or, in general, to report deliberately inaccurate information. The use of such expressions may be submitted by the Whistleblowing Officer to the competent corporate functions for assessments of the case, including disciplinary ones.

Reports may also be sent in anonymous form, provided that they have the essential elements mentioned above; however, an anonymous Report, or a Report lacking the aforesaid elements, may be deemed unfounded by the Whistleblowing Officer who, when essential elements for the assessment of the same are missing, may deem that there are not sufficient elements to proceed with the merits examination of the same. In the event of an anonymous Report, the Whistleblower is still invited to open an Inbox, a secure mailbox in order to allow simple and secure communication between the parties.

All Reports are strictly confidential. For more information on this subject, please refer to the "Privacy Policy" available at the following link:

<https://sofinter.integrityline.com/app-page;appPageName=Privacy%20policy>

6.3.4 INTERNAL REPORTING MANAGEMENT

The Group has identified, pursuant to art. 4 of the Decree, the **Head of Internal Audit** as Whistleblowing Officer as a subject expressly authorized to process the data referred to in this Procedure pursuant to articles 29 and 32 of the GDPR and of art. 2-quaterdecies of the Privacy Code.

It is envisaged that the authorizations for the processing of personal data are issued to all subjects involved in the management of the Report, also different from the Whistleblowing Officer, based on the needs of the investigation.

The Internal Reporting Channels ensure, also through encryption tools, the protection of personal data and the simultaneous confidentiality:

- (i) dell'identità del Segnalante e del Segnalato;
- (ii) del contenuto della Segnalazione;
- (iii) della documentazione a supporto alla Segnalazione.

Qualora la Segnalazione venga presentata a un soggetto diverso dal Preposto alle Segnalazioni, deve essere trasmessa allo stesso entro sette giorni dal ricevimento, con una notifica scritta della trasmissione al Segnalante.

Il Preposto alle Segnalazioni:

- darà avviso di ricezione al Segnalante a seguito alla Segnalazione ricevuta tramite uno dei canali previsti;
- adotterà misure per verificare la completezza e veridicità delle informazioni;
- manterrà le interlocuzioni con il Segnalante e potrà richiedere, ove necessari ulteriori confronti ed approfondimenti con quest'ultimo;
- si potrà interfacciare con altre funzioni e risorse aziendali (laddove espressamente autorizzate ai sensi degli artt. 29 e 32, par. 4 del GDPR, e/o dell'art 2-quaterdecies del Codice Privacy) per chiedere una eventuale collaborazione nelle fasi gestione della Segnalazione, fatto salvo gli obblighi di riservatezza di cui al Decreto ed alla presente Procedura;
- svolgerà attività di indagine prevedendo, se necessario, anche con il coinvolgimento di consulenti esterni (previa stipula con questi ultimi di apposito accordo di individuazione ai sensi dell'art. 28 del GDPR), fatto salvo gli obblighi di riservatezza di cui al Decreto ed alla presente Procedura.

- (i) of the identity of the Whistleblower and the Reported Subject;
- (ii) of the content of the Report;
- (iii) of the documentation supporting the Report.

If the Report is submitted to a person other than the Whistleblowing Officer, it must be sent to the same within seven days from the receipt, with written notification of the transmission to the Whistleblower.

The Whistleblowing Officer:

- will give acknowledgment of receipt to the Whistleblower following the Report received through one of the envisaged channels;
- will take measures to verify the completeness and truthfulness of the information;
- will have discussions with the Whistleblower and may request, where necessary, further discussions and insights with the latter;
- will interface, if necessary, with other corporate functions and resources (where expressly authorized pursuant to articles 29 and 32, par. 4 of the GDPR, and/or art. 2-quaterdecies of the Privacy Code) to request any collaboration in the management phases of the Report, without prejudice to the confidentiality obligations pursuant to the Decree and this Procedure;
- will carry out investigative activities including, if necessary, with the involvement of external consultants (provided to entering into with the latter a specific identification agreement pursuant to article 28 of the GDPR), without prejudice to the confidentiality obligations pursuant to the Decree and this Procedure.

Nei casi in cui la Segnalazione sia relativa a Violazioni riconducibili a violazioni del Modello 231 e non riguardi Violazioni ascrivibili all'Organismo di Vigilanza stesso o ad uno dei suoi componenti, il Preposto alle Segnalazioni informerà tempestivamente l'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/2001, con flussi informativi che dovranno riguardare anche tutte le successive fasi del seguito della Segnalazione.

Ricezione della Segnalazione

La Segnalazione verrà gestita, qualsiasi sia la modalità utilizzata dal Segnalante, attraverso la Piattaforma di cui al precedente 6.3.1. Anche in caso di Segnalazione scritta tramite posta cartacea ovvero in forma orale ai sensi del precedente 6.3.2, il Preposto alle Segnalazioni provvederà a inserire manualmente la Segnalazione nella Piattaforma on line, ove sarà poi gestita, aggiornata e conservata. La Piattaforma on line identifica esattamente la Segnalazione assegnando a ciascuna di esse un codice identificativo univoco progressivo e creando in via automatica il **Registro delle Segnalazioni**.

Nel caso in cui la Segnalazione venga inoltrata ad un soggetto diverso rispetto al Preposto alle Segnalazioni, tale soggetto dovrà trasmetterla al Gestore delle Segnalazioni, entro 7 giorni dal suo ricevimento, avvisando contestualmente e per iscritto al Segnalante.

Valutazione preliminare e classificazione della Segnalazione

Il Preposto alle Segnalazioni una volta presa in carico la Segnalazione ricevuta, se opportuno e al fine di permettere una valutazione maggiormente esaustiva della Segnalazione, potrà richiedere ulteriori informazioni o documentazione a supporto al Soggetto Segnalante.

A seguito di tali analisi e valutazione preliminari, il Preposto alle Segnalazioni provvede a classificare la Segnalazione in una delle seguenti categorie, che implicheranno una diversa modalità di gestione della stessa:

In cases where the Report relates to Violations attributable to violations of the 231 Model and does not concern Violations attributable to the Supervisory Body itself or to one of its members, the Whistleblowing Officer will promptly inform the Supervisory Body pursuant to Legislative Decree 231/2001, with information flows that must also concern all the subsequent phases of the follow-up of the Report.

Receipt of Report

The Report will be managed, regardless of the method used by the Whistleblower, through the Platform referred to in the previous 6.3.1. Even in the case of a written Report via mail or in oral form pursuant to the previous 6.3.2, the Whistleblowing Officer will manually enter the Report into the online Platform, where it will then be managed, updated and stored. The online Platform precisely identifies the Report by assigning each of them a unique progressive identification code and automatically creating the **Report Register**.

In the event that the Report is forwarded to a person other than the Whistleblowing Officer, this person must forward it to the Whistleblowing Officer within 7 days of its receipt, simultaneously notifying the Whistleblower in writing.

Preliminary assessment and classification of the Report

Once the Whistleblowing Officer has taken charge of the Report received, if appropriate and in order to allow for a more comprehensive assessment of the Report, he may request further information or supporting documentation from the Whistleblower.

Following these preliminary analyzes and assessments, the Whistleblowing Officer classifies the Reports into one of the following categories, which will imply a different way of managing it:

- a) Segnalazione non rilevante: la Segnalazione non ammissibile ai sensi della presente Procedura. In tal caso, il Preposto alle Segnalazioni, qualora ritenesse fondata e circostanziata la Segnalazione, ma non rilevante ai fini della presente Procedura, può sottoporre la Segnalazione stessa all'attenzione delle altre Funzioni aziendali ritenute competenti;
- b) Segnalazione non trattabile: la Segnalazione non è completa o tale da essere ritenuta fondata o circostanziata e a seguito dell'eventuale richiesta di ulteriori informazioni, non è stato possibile raccogliere sufficienti informazioni al fine di potere procedere con ulteriori indagini;
- c) Segnalazione rilevante e trattabile: la Segnalazione è ritenuta sufficientemente circostanziata e attinente alla presente Procedura. In tal caso il Preposto alle Segnalazioni provvederà a dare avvio alla fase di verifica e indagine, descritta al punto successivo;
- d) Segnalazione in malafede: il Preposto alle Segnalazioni appurata la malafede della Segnalazione pervenutagli attraverso i canali individuati, provvederà a trasmettere la Segnalazione al Responsabile HR e/o al superiore gerarchico del Segnalante, perché valutino l'avvio di un eventuale procedimento disciplinare.

Istruttoria

Al termine della fase di valutazione preliminare, qualora il Preposto alle Segnalazioni abbia classificato come "rilevante e trattabile" la Segnalazione, procederà con l'avvio dell'istruttoria interna con l'obiettivo di raccogliere ulteriori informazioni di dettaglio e verificare la fondatezza dei fatti segnalati. Il Preposto alle Segnalazioni può valutare di richiedere ulteriori informazioni o documentazione al Soggetto Segnalante, nonché di coinvolgerlo in fase di istruttoria e fornire allo stesso eventuali informazioni circa avvio e stato avanzamento della stessa.

- a) not relevant Report: the Report is not admissible pursuant to this Procedure. In this case, the Whistleblowing Officer, if he deems the Report well founded and detailed, but not relevant for the purposes of this Procedure, may submit the Report to the attention of the other corporate Functions deemed competent;
- b) not treatable Report: the Report is not complete or such as to be considered founded or detailed and following any request for further information, it was not possible to collect sufficient information in order to be able to proceed with further investigations;
- c) significant and treatable Report: the Report is considered sufficiently detailed and pertinent to this Procedure. In this case, the Whistleblowing Officer will start the verification and investigation phase, described in the next point;
- d) Report in bad faith: once the Whistleblowing Officer has ascertained the bad faith of the Report received through the identified channels, he will forward the Report to the HR Manager and/or the hierarchical superior of the Whistleblower, so that they can evaluate if start of any disciplinary proceedings.

Investigation

At the end of the preliminary assessment phase, if the Whistleblowing Officer has classified the Report as "significant and treatable", he will proceed with the start of the internal investigation with the aim of collecting further detailed information and verifying the validity of the reported facts.

The Whistleblowing Officer may consider requesting further information or documentation from the Whistleblower, as well as involving him in the investigation phase and providing him with any information regarding the start and progress of the same.

Il Segnalato può essere intervistato nel processo di istruttoria interna anche attraverso l'acquisizione di osservazioni scritte e documenti.

Nell'ambito dell'attività istruttoria, il Preposto alle Segnalazioni, qualora necessario, potrà avvalersi del supporto di altre Funzioni aziendali e/o di consulenti esterni, secondo le modalità e nei termini sopradescritti, con le dovute garanzie di riservatezza e tutele.

Riscontro della Segnalazione

Entro 3 mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro 3 mesi dalla scadenza del termine di 7 giorni dalla presentazione della Segnalazione, il Preposto alle Segnalazioni provvede a dare riscontro scritto (tracciabile) al Segnalante, mediante mezzo ritenuto idoneo, relativamente allo stato della Segnalazione presa in carico, compreso un eventuale rigetto della stessa, fornendo adeguate spiegazioni in merito.

Conclusione processo

All'esito della fase di analisi, il Preposto alle Segnalazioni compila un rapporto scritto in cui dovranno risultare:

- gli elementi descrittivi della Violazione (es: luogo e data di svolgimento dei fatti, elementi di prova e documentali);
- le verifiche svolte, gli esiti delle stesse e i soggetti aziendali o terzi coinvolti nella fase di analisi;
- una valutazione di sintesi del processo di analisi con indicazione delle fattispecie accertate e delle relative motivazioni;
- l'esito e la conclusione dell'analisi e le eventuali azioni da intraprendere.

The Reported Subject can be interviewed in the internal investigation process also through the acquisition of written observations and documents.

As part of the preliminary investigation, the Whistleblowing Officer, if necessary, may avail himself of the support of other corporate Functions and/or external consultants, according to the terms and conditions described above, with due guarantees of confidentiality and protection.

Acknowledgment of the Report

Within 3 months from the date of the acknowledgment of receipt or, in the absence of such notice, within 3 months from the expiry of the term of 7 days from the submission of the Report, the Whistleblowing Officer shall provide written feedback (traceable) to the Whistleblower, by means deemed suitable, regarding the status of the Report taken on board, including any rejection of the same, providing adequate explanations in this regard.

Process conclusion

At the end of the analysis phase, the Whistleblowing Officer drafts a written report which must include:

- the descriptive elements of the Violation (eg: place and date of occurrence of the facts, evidence and documents);
- the checks carried out, the results of the same and the corporate subjects or third parties involved in the analysis phase;
- a summary assessment of the analysis process with indication of the ascertained cases and the related reasons;
- the outcome and conclusion of the analysis and any actions to be taken.

Nei casi in cui la Segnalazione sia relativa a Violazioni riconducibili al Modello 231/2001, il Preposto alle Segnalazioni, al fine di valutare eventuali sue raccomandazioni e azioni da intraprendere, invierà il rapporto redatto all'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/2001.

Nei casi in cui, all'esito dell'analisi, risulti che la Segnalazione sia infondata e sia stata effettuata con dolo o colpa grave del Segnalante, il Preposto alle Segnalazioni procederà a trasmettere il relativo rapporto alla Direzione HR (nel rispetto delle dovute garanzie di riservatezza e tutele) per la valutazione delle opportune iniziative, anche eventualmente disciplinari.

In caso in cui il Segnalato è uno dei soggetti deputati a decidere di eventuali misure disciplinari, il Preposto alle Segnalazioni invierà una contestuale comunicazione all' Amministratore Delegato, al fine di coordinare e definire il successivo processo di indagine.

In caso di Segnalazioni che riguardino il Presidente del Consiglio di Amministrazione e/o l'Amministratore Delegato, il Preposto alle Segnalazioni informerà tempestivamente il Collegio Sindacale.

In caso di Segnalazioni che riguardino un componente del Collegio Sindacale e/o riguardi l'Organismo di Vigilanza o un suo componente, il Preposto alle Segnalazioni informerà tempestivamente il Presidente del Collegio Sindacale e nel caso il Presidente del Consiglio di Amministrazione.

In caso di Segnalazioni che riguardino il Presidente del Collegio Sindacale, il Preposto alle Segnalazioni dà comunicazione immediata al componente del Collegio Sindacale più anziano di nomina ed al Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Reporting

Il Preposto alle Segnalazioni deve informare tempestivamente l'Organo Dirigente, il Collegio Sindacale e l'Organismo di Vigilanza (qualora già non precedentemente informato), circa l'esito dell'istruttoria conclusa.

In cases where the Report relates to Violations attributable to Model 231/2001, the Whistleblowing Officer, in order to evaluate any recommendations and actions to be taken, will send the report prepared to the Supervisory Body pursuant to Legislative Decree 231/2001.

In cases where, following the analysis, it appears that the Report is unfounded and was made with willful misconduct or gross negligence by the Whistleblower, the Whistleblowing Officer will proceed to forward the related report to the HR Department (in compliance with due guarantees of confidentiality and protection) for the assessment of the appropriate initiatives, including disciplinary ones if necessary. In the event that the Reported Subject is one of the persons appointed to decide on any disciplinary measures, the Whistleblowing Officer will send a simultaneous communication to the Managing Director, in order to coordinate and define the subsequent investigation process. In the event of Whistleblowing concerning the Chairman of the Board of Directors and/or the Managing Director, the Whistleblowing Officer will promptly inform the Board of Statutory Auditors. In the event of Whistleblowing that concerns a member of the Board of Statutory Auditors and/or concerns the Supervisory Body or one of its members, the Whistleblowing Officer will promptly inform the Chairman of the Board of Statutory Auditors and, if necessary, the Chairman of the Board of Directors. In the event of Whistleblowing concerning the Chairman of the Board of Statutory Auditors, the Whistleblowing Officer immediately notifies the most senior member of the Board of Statutory Auditors and the Chairman of the Board of Directors.

Reporting

The Whistleblowing Officer must promptly inform the Management Body, the Board of Statutory Auditors and the Supervisory Body (if not already previously informed), about the outcome of the completed investigation.

Conservazione delle Segnalazioni

Tutto il personale coinvolto nelle attività disciplinate dalla presente Procedura assicura, ciascuna per quanto di propria competenza, la tracciabilità dei dati e delle informazioni e provvedono alla conservazione e archiviazione della documentazione prodotta, cartacea e/o elettronica, in modo da consentire la ricostruzione delle diverse fasi del processo stesso, la riservatezza e la protezione dei dati personali del Segnalante e del Segnalato.

I “fascicoli Whistleblowing” sono archiviati e conservati dal Preposto alle Segnalazioni con modalità e strumenti tali da garantirne sicurezza e riservatezza. La documentazione in originale, cartacea e/o elettronica, deve essere conservata 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, o fino a conclusione del procedimento giudiziale o disciplinare eventualmente conseguito nei confronti del Segnalato o del Segnalante, nel rispetto degli obblighi di riservatezza di cui all’articolo 12 del Decreto e del principio di cui agli articoli 5, paragrafo 1, lettera e), del GDPR (limitazione della conservazione) e 3, comma 1, lettera e), del D. Lgs. n. 51 del 2018.

Retention of Reports

All personnel involved in the activities governed by this Procedure ensure, each to the extent of their competence, the traceability of data and information and ensure the conservation and storage of the documentation produced, on paper and/or electronically, in order to allow the reconstruction of the various phases of the process itself, the confidentiality and protection of the personal data of the Whistleblower and the Reported subject.

The “Whistleblowing files” are kept and stored by the Whistleblowing Officer with methods and tools that guarantee security and confidentiality. The original paper and/or electronic documentation must be kept for the time necessary to process the Report and in any case no later than five years from the date of the communication of the final outcome of the Reporting procedure, or until the conclusion of any judicial or disciplinary proceedings against the Reported Person or the Whistleblower, in compliance with the confidentiality obligations referred to in article 12 of the Decree and the principle referred to in articles 5, paragraph 1, letter e), of the GDPR (restriction of conservation) and 3, paragraph 1, letter e), of Legislative Decree no. 51 of 2018.

7. TUTELE

7.1 TUTELA DEL SEGNALANTE

Al fine di evitare che il timore di subire conseguenze pregiudizievoli possa indurre a non segnalare le Violazioni, il Gruppo garantisce la riservatezza del Segnalante.

L'identità del Segnalante è sottratta all'applicazione dell'articolo 15, comma 1, lettera g) del GDPR e non può essere rivelata per tutte le fasi della procedura. A tal fine, nel corso dell'esame della Segnalazione di cui al Capitolo 6 della presente Procedura, l'identità del Segnalante non può essere rivelata a soggetti diversi da quelli coinvolti nel processo di esame della Segnalazione e, in quanto tali, espressamente autorizzati ai sensi degli artt. 29 e 32, par. 4 del GDPR, e/o dell'art 2-quaterdecies del Codice Privacy, senza il suo espresso consenso. Pertanto, tutti i soggetti che ricevono la Segnalazione o sono coinvolti nella valutazione della sua fondatezza o, a tali fini, della gestione della Segnalazione, sono tenuti a tutelarne la riservatezza.

Le circostanze di mitigazione della tutela del diritto alla riservatezza comprendono quanto segue:

- nell'ambito di un procedimento penale, l'identità del Segnalante è coperta dal segreto nei modi e nei limiti previsti dall'art. 329 c.p.p.: è imposto l'obbligo di segretezza degli atti delle indagini preliminari sino al momento in cui l'indagato non abbia il diritto ad averne conoscenza e, comunque, non oltre la chiusura di tale fase;
- nell'ambito del procedimento stabilito presso la Corte dei Conti, l'identità del Segnalante non può essere rivelata fino alla chiusura della fase istruttoria;

7. PROTECTIONS

7.1 PROTECTION OF THE WHISTLEBLOWER

In order to prevent the fear of suffering prejudicial consequences from leading not to report the Violations, the Group guarantees the confidentiality of the Whistleblower.

The identity of the Whistleblower is excluded from the application of article 15, paragraph 1, letter g) of the GDPR and cannot be disclosed for all stages of the procedure. To this end, during the examination of the Whistleblowing referred to in Chapter 6 of this Procedure, the identity of the Whistleblower cannot be disclosed to subjects other than those involved in the process of examining the Whistleblowing and, as such, expressly authorized pursuant to articles 29 and 32, par. 4 of the GDPR, and/or art. 2-quaterdecies of the Privacy Code, without his express consent. Therefore, all subjects who receive the Report or are involved in assessing its validity or, for these purposes, in the management of the Report, are required to protect its confidentiality.

Circumstances for mitigating the protection of the right to privacy include the following:

- in the context of a criminal proceeding, the identity of the Whistleblower is covered by secrecy in the manner and within the limits established by art. 329 of the Italian Criminal Procedure Code: the obligation of secrecy of the preliminary investigation documents is imposed until the suspect has the right to have knowledge of them and, in any case, no later than the closure of this phase;
- within the context of the procedure established at the Court of Auditors, the identity of the Whistleblower cannot be disclosed until the conclusion of the preliminary phase;

- nell'ambito del procedimento disciplinare, l'identità del Segnalante non può essere rivelata ove la contestazione dell'addebito disciplinare sia fondata su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla Segnalazione, anche se conseguenti alla stessa;
- qualora la contestazione 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 a rivelare la propria identità;
- nei casi di procedimento disciplinare avviato nei confronti del presunto autore della condotta segnalata, sarà dato avviso in forma scritta al Segnalante delle ragioni della rivelazione dei dati riservati quando la rivelazione sarà indispensabile anche ai fini della difesa della persona coinvolta.

La violazione dell'obbligo di riservatezza da parte dei soggetti che sono tenuti a garantire la stessa ai sensi della presente Procedura è considerata una violazione del GDPR ed è fonte di responsabilità disciplinare, fatte salve ulteriori responsabilità previste dall'ordinamento.

Inoltre, tali tutele e misure di protezione si applicano anche in favore:

- dei cosiddetti "facilitatori", ovvero le persone fisiche che, operanti nel medesimo contesto lavorativo del Segnalante, lo assistono nel processo di segnalazione;
- delle persone del medesimo contesto lavorativo del Segnalante e che sono legate allo stesso da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado;
- dei colleghi di lavoro del Segnalante che lavorano nel medesimo contesto lavorativo e che hanno con quest'ultimo un rapporto stabile ed abituale;

- as part of the disciplinary procedure, the identity of the Whistleblower cannot be disclosed if the contestation of the disciplinary charge is based on separate and additional assessments with respect to the Report, even if consequent to the same;
- if the dispute is based, in whole or in part, on the Report and knowledge of the identity of the Whistleblower is essential for the defense of the accused, the Whistleblowing will be usable for the purposes of the disciplinary procedure only in the presence of the Whistleblower's express consent to reveal his identity;
- in cases of disciplinary proceedings started against the alleged perpetrator of the reported conduct, the Whistleblower will be notified in writing of the reasons for the disclosure of the confidential data when the disclosure will be indispensable also for the purposes of defending the person involved.

The violation of the obligation of confidentiality by the subjects who are required to guarantee the same pursuant to this Procedure is considered a violation of the GDPR and is a source of disciplinary responsibility, without prejudice to further responsibilities established by law.

Furthermore, these safeguards and protective measures also apply in favor of:

- the so-called "facilitators", i.e. the natural persons who, operating in the same working context as the Whistleblower, assist him in the reporting process;
- people from the same working context as the Whistleblower and who are linked to him by a stable emotional or kinship bond up to the fourth degree;
- of the Whistleblower's work colleagues who work in the same working context and who have a stable and regular relationship with the latter;

- degli enti di proprietà del Segnalante o per i quali lo stesso lavora nonché gli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del Segnalante.

Eventuali comportamenti in violazione delle tutele previste in favore del Segnalante e degli ulteriori soggetti sopra indicati potrà dare origine a procedimenti disciplinari nei confronti del responsabile e potrà essere sanzionata da ANAC con una sanzione amministrativa pecuniaria, secondo quanto previsto dall'art. 21 del Decreto.

7.2 DIVIETO DI DISCRIMINAZIONE E RITORSIONE

I Segnalanti non possono subire alcuna forma di ritorsione per aver effettuato una Segnalazione.

Per ritorsione si intende qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in conseguenza della Segnalazione, della denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica, che provoca o può provocare al Segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto.

Il Gruppo vigila affinché il Segnalante non sia sottoposto a condotte ritorsive, discriminatorie o comunque sleali conseguenti, direttamente o indirettamente, alla Segnalazione.

A titolo esemplificativo, possono essere considerate ritorsioni, in presenza di tutti i requisiti della relativa nozione sopra riferita:

- il licenziamento, la sospensione o misure equivalenti;
- la retrocessione di grado o la mancata promozione (laddove il Segnalante avesse una legittima aspettativa a detta promozione, sulla base di particolari circostanze di fatto, precise e concordanti);
- il mutamento di funzioni, il cambiamento del luogo di lavoro, la riduzione dello stipendio, la modifica dell'orario di lavoro;

- of the entities owned by the Whistleblower or for which he works as well as the entities that operate in the same working context as the Whistleblower.

Any behavior in violation of the protections envisaged in favor of the Whistleblower and the additional subjects indicated above may give rise to disciplinary proceedings against the person responsible and may be sanctioned by ANAC with a pecuniary administrative fine, in accordance with the provisions of art. 21 of the Decree.

7.2 PROHIBITION OF DISCRIMINATION AND RETALIATION

Whistleblowers cannot suffer any form of retaliation for making a Whistleblowing Report.

Retaliation means any behavior, act or omission, even if only attempted or threatened, put in place as a result of the Report, the complaint to the judicial or accounting authority or public disclosure, which causes or may cause unjust damage to the Whistleblower or the person who filed the complaint, directly or indirectly.

The Group supervises that the Whistleblower is not subjected to retaliatory, discriminatory or otherwise unfair conduct resulting, directly or indirectly, from the Report.

By way of example, the following may be considered retaliation, in the presence of all the requirements of the relative notion referred to above:

- dismissal, suspension or equivalent measures;
- demotion in rank or failure to promote (where the Whistleblower has a legitimate expectation of such promotion, on the basis of particular factual, precise and concordant circumstances);
- change of duties, change of workplace, salary reduction, change in working hours;

- 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 Segnalante avesse una legittima aspettativa a detta conversione, sulla base di particolari circostanze di fatto, precise e concordanti);
- il mancato rinnovo o la risoluzione anticipata di un contratto di lavoro a termine (laddove il Segnalante avesse una legittima aspettativa a detto rinnovo, sulla base di particolari circostanze di fatto, precise e concordanti);
- 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.

I Segnalanti che ritengano di subire ritorsioni per aver fatto una Segnalazione o per aver partecipato al suo trattamento sono invitati a segnalarlo al Preposto alle Segnalazioni.

- suspension of training or any restriction on access to it;
- negative merit notes or negative references;
- adoption of disciplinary measures or other sanctions, including financial ones;
- coercion, intimidation, harassment or ostracism;
- discrimination or in any case unfavorable treatment;
- failure to convert a fixed-term employment contract into an open-ended employment contract (where the Whistleblower has a legitimate expectation of such conversion, on the basis of particular factual, precise and concordant circumstances);
- the non-renewal or early termination of a fixed-term employment contract (where the Whistleblower has a legitimate expectation of such renewal, on the basis of specific, precise and concordant factual circumstances);
- damage, including to the person's reputation, particularly on social media, or economic or financial harm, including loss of economic opportunity and loss of income;
- improper listing on the basis of a formal or informal sector or industry agreement, which may result in the person being unable to find employment in the sector or industry in the future;
- early termination or cancellation of the contract for the supply of goods or services;
- cancellation of a license or permit;
- request for submission to psychiatric or medical tests.

Whistleblowers who feel they are being retaliated for making a Whistleblowing Report or for participating in its processing are invited to report it to the Whistleblowing Officer.

Il Segnalante potrà, comunque, comunicare all'ANAC le ritorsioni che ritiene di aver subito; ANAC informerà l'Ispettorato del Lavoro per i provvedimenti di propria competenza.

Resta ferma l'applicabilità delle tutele e delle garanzie previste dall'ordinamento contro le ipotesi di licenziamento ritorsivo o discriminatorio ovvero di altre condotte discriminatorie. È altresì vietata ogni forma di ritorsione o discriminazione verso i soggetti che collaborano alle attività di riscontro della fondatezza della Segnalazione ai sensi del Capitolo 6 della Presente Procedura.

7.3 LIMITAZIONE DI RESPONSABILITÀ

Non è punibile il Segnalante che riveli o diffonda informazioni sulle Violazioni coperte dall'obbligo di segreto (diverso da quello su informazioni classificate, segreto medico e forense e deliberazioni degli organi giurisdizionali), o relative alla tutela del diritto d'autore o alla protezione dei dati personali o 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 stesse informazioni fosse necessaria per svelare la Violazione. In tali ipotesi, è esclusa ogni ulteriore responsabilità anche civile o amministrativa.

In ogni caso, la responsabilità penale, civile o amministrativa non è esclusa per i comportamenti, atti od omissioni non collegati alla Segnalazione, alla denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o alla divulgazione pubblica, o che non sono strettamente necessari a rivelare la violazione.

The Whistleblower may, however, notify the ANAC of the retaliations he believes he has suffered; ANAC will inform the Labor Inspectorate for the provisions within its competence.

The applicability of the protections and guarantees provided by the law against the hypotheses of retaliatory or discriminatory dismissal or other discriminatory conduct remains unaffected. Any form of retaliation or discrimination against persons who collaborate in the verification of the validity of the Whistleblowing pursuant to Chapter 6 of this Procedure is also prohibited.

7.3 LIABILITY LIMITATION

The Whistleblower who discloses or disseminates information on Violations covered by the obligation of secrecy (other than that on classified information, medical and forensic secrecy and resolutions of the judicial bodies), or relating to the protection of copyright or the protection of personal data or which offends the reputation of the person involved or denounced, is not punishable, when, at the time of disclosure or dissemination, there were reasonable grounds to believe that the disclosure or dissemination of the same information was necessary to reveal the Violation. In such cases, any further liability, including civil or administrative, is excluded.

In any case, criminal, civil or administrative liability is not excluded for conduct, acts or omissions not related to the Report, the report to the judicial or accounting authority or public disclosure, or which are not strictly necessary to reveal the violation.

7.4. TUTELA DEL SEGNALATO

Nel corso dell'esame della Segnalazione di cui al precedente Capitolo 6, come già sopra precisato, l'identità del presunto responsabile non può essere rivelata a soggetti diversi da quelli coinvolti nel processo di esame della Segnalazione. Tutti i soggetti che ricevono la Segnalazione o sono coinvolti nella valutazione della sua fondatezza o, a tali fini, della gestione della Segnalazione, sono pertanto tenuti a tutelarne la riservatezza. Ad esito dell'esame della Segnalazione, in caso di accertamento della Violazione, la riservatezza del Segnalato viene meno qualora sia necessario effettuare una segnalazione alle Autorità di Vigilanza o all'autorità giudiziaria competente e in ogni caso in cui l'anonimato del Segnalato non sia opponibile per legge.

Il Gruppo vigila inoltre affinché il Segnalato non sia sottoposto a condotte ritorsive, discriminatorie o comunque sleali conseguenti, direttamente o indirettamente, alla Segnalazione diverse dai provvedimenti disciplinari legittimamente adottati al ricorrere dei presupposti previsti dalla normativa vigente.

Resta ferma la possibilità, per il Responsabile delle Segnalazioni ovvero per il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale, di valutare l'adozione di ulteriori provvedimenti interni all'organizzazione a tutela della riservatezza del Segnalato al fine di proteggere lo stesso da azioni discriminatorie o ritorsive. Come già evidenziato, la violazione dell'obbligo di riservatezza da parte dei soggetti che sono tenuti a garantire la stessa ai sensi della presente Procedura è considerata una violazione del GDPR ed è fonte di responsabilità disciplinare, fatte salve ulteriori responsabilità previste dall'ordinamento. In ogni caso, resta ferma l'applicabilità delle tutele e delle garanzie previste dall'ordinamento contro le ipotesi di licenziamento ritorsivo o discriminatorio ovvero di altre condotte discriminatorie.

7.4. PROTECTION OF THE REPORTED SUBJECT

During the examination of the Report referred to in Chapter 6 above, as already specified above, the identity of the alleged person responsible cannot be disclosed to subjects other than those involved in the process of examining the Report. All subjects who receive the Report or are involved in assessing its validity or, for these purposes, in the management of the Report, are therefore required to protect its confidentiality. Following the examination of the Report, in the event of ascertainment of the Violation, the confidentiality of the Reported subject ceases to exist if it is necessary to make a report to the Supervisory Authorities or to the competent judicial authority and in any case in which the anonymity of the Reported subject is not enforceable by law.

The Group also supervises that the Reported subject is not subjected to retaliatory, discriminatory or in any case unfair conduct resulting, directly or indirectly, from the Report other than the disciplinary measures legitimately adopted when the conditions established by current legislation are met.

Without prejudice to the possibility, for the Whistleblowing Officer or the Board of Directors and the Board of Statutory Auditors, to evaluate the adoption of further measures internal to the organization to protect the confidentiality of the Reported subject in order to protect the same from discriminatory or retaliatory actions. As already highlighted, the violation of the obligation of confidentiality by the subjects who are required to guarantee the same pursuant to this Procedure is considered a violation of the GDPR and is a source of disciplinary responsibility, without prejudice to further responsibilities established by law. In any case, the applicability of the protections and guarantees provided by the law against the hypotheses of retaliatory or discriminatory dismissal or other discriminatory conduct remains unaffected.

8. SISTEMA DISCIPLINARE

L'inosservanza delle disposizioni contenute nella presente Procedura può dar luogo all'applicazione di sanzioni disciplinari, tra cui, per il personale dipendente, le sanzioni richiamate dal Sistema Disciplinare del Gruppo e dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di riferimento applicabile e quindi l'applicazione, secondo la gravità della infrazione, dei seguenti provvedimenti:

- a) richiamo verbale;
- b) ammonizione scritta;
- c) multa non superiore a tre ore di retribuzione oraria calcolata sul minimo tabellare;
- d) sospensione dal lavoro e dalla retribuzione fino ad un massimo di tre giorni;
- e) licenziamento per mancanze ai sensi dell'art. 10.

Si chiarisce che si potranno imporre sanzioni disciplinari così come previste dal Sistema Disciplinare, dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di riferimento applicabile e dal Modello 231, anche a coloro i quali:

- commettano ritorsioni nei confronti del Segnalante, ostacolino o tentino di ostacolare le Segnalazioni, violino gli obblighi di riservatezza come sopra descritti;
- non abbiano effettuato l'attività di verifica e analisi delle Segnalazioni ricevute.

8. DISCIPLINARY SYSTEM

Failure to comply with the provisions contained in this Procedure may give rise to the application of disciplinary sanctions, including, for employees, the sanctions referred to in the Group's Disciplinary System and the applicable reference National Collective Labor Agreement and therefore the application, according to the seriousness of the infringement, of the following provisions:

- a) verbal warning;
- b) written warning;
- c) fine not exceeding three hours of hourly wages calculated on the minimum payroll;
- d) suspension from work and from pay up to a maximum of three days;
- e) dismissal for shortcomings pursuant to art. 10.

It is clarified that the Group may impose disciplinary sanctions as provided for by the Disciplinary System, by the applicable National Collective Labor Agreement and by Model 231, also to those who:

- commit retaliation against the Whistleblower, hinder or attempt to hinder the Reports, violate the confidentiality obligations as described above;
- have not carried out the verification and analysis of the Reports received.

9. TRATTAMENTO DATI PERSONALI E ARCHIVIAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE

Si precisa che i dati personali dei Segnalanti, dei Segnalati e di tutti i soggetti coinvolti nella Segnalazione sono trattati in conformità con la normativa vigente sulla protezione dei dati personali di cui al Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 (“GDPR”) e di cui al D. Lgs. 196/2003, così come modificato dal D. Lgs. 101/2018. In particolare, si evidenzia in tale contesto che:

- le attività di trattamento sottese alla gestione della Segnalazione sono svolte nel rispetto dei principi dettati dall’art. 5 e dall’art. 25 del GDPR;
- il canale interno implementato per la gestione delle Segnalazioni deve essere sottoposto a DPIA (Valutazione d’Impatto della Protezione dei Dati);
- il soggetto Segnalante, tramite la presente Procedura, unitamente al “Modulo di segnalazione di condotte illecite” visiona l’informativa di cui all’art. 13 e all’art. 14 del GDPR in cui sono specificate le finalità e modalità del trattamento dei dati personali e il periodo di conservazione degli stessi, le condizioni di liceità su cui si basa il trattamento, le categorie di destinatari a cui possono essere trasmessi i dati nell’ambito della gestione della Segnalazione e i diritti riconosciuti al Segnalante dal Regolamento;
- il sistema di segnalazione prevede il trattamento dei dati personali (potenzialmente, anche i dati particolari di cui all’art. 9 GDPR) adeguati pertinenti e limitati a quanto necessario rispetto alle finalità per le quali sono raccolti. Inoltre, i dati personali saranno trattati per il tempo necessario per il raggiungimento delle finalità che ne giustificano la raccolta (es.: valutazione e gestione della Segnalazione); una volta

9. PROCESSING OF PERSONAL DATA AND STORAGE OF DOCUMENTATION

It should be noted that the personal data of Whistleblowers, Reported subjects and all subjects involved in the Report are processed in compliance with current legislation on the protection of personal data pursuant to Regulation (EU) 2016/679 of the European Parliament and of the Council of 27 April 2016 (“GDPR”) and pursuant to Leg. Decree 196/2003, as amended by Legislative Decree 101/2018. In particular, it is highlighted in this context that:

- the processing activities underlying the management of the Report are carried out in compliance with the principles established by art. 5 and art. 25 of GDPR;
- the internal channel implemented for the management of Reports must be subjected to a DPIA (Data Protection Impact Assessment);
- the Whistleblower, through this Procedure, together with the “Form for reporting illegal conduct” views the information pursuant to art. 13 and art. 14 of GDPR which specifies the purposes and methods of processing personal data and the retention period of the same, the conditions of lawfulness on which the processing is based, the categories of recipients to whom the data can be transmitted in the context of managing the Report and the rights recognized to the Whistleblower by the Regulation;
- the reporting system provides for the processing of personal data (potentially, also the particular data referred to in art. 9 of GDPR) adequately pertinent and limited to what is necessary with respect to the purposes for which they are collected. Furthermore, personal data will be processed for the time necessary to achieve the purposes that justify their collection (eg: evaluation and management of the Report);

esaurita la finalità di trattamento, i dati personali saranno conservati sulla base dei criteri e per i periodi indicati all'interno dell'informativa privacy resa all'interessato;

- sono messe in atto le misure tecniche e organizzative adeguate a garantire la sicurezza dei dati personali, in conformità con la normativa vigente, sia in fase di trasmissione della Segnalazione, sia in fase di gestione e archiviazione della Segnalazione;
- l'esercizio dei diritti da parte del Segnalante o del Segnalato (soggetti "interessati" ai sensi della normativa privacy), in relazione ai propri dati personali trattati nell'ambito del processo di Whistleblowing, possono essere limitati, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 2-undecies del D. Lgs. 196/2003 come novellato dal D. Lgs. 101/2018, nel caso in cui da un tale esercizio possa derivarne un pregiudizio effettivo e concreto ad altri interessi tutelati da specifiche disposizioni normative, con la precisazione che in nessuna circostanza può essere permesso al Segnalato di avvalersi dei propri diritti per ottenere informazioni sull'identità del Segnalante;
- l'accesso ai dati personali viene concesso solamente ai soggetti a tal uopo individuati responsabili del trattamento o espressamente autorizzati – ai sensi degli artt. 29 e 32, par. 4, del GDPR e/o dell'art 2-quaterdecies del Codice Privacy – e alla ricezione di tale tipologia di Segnalazioni, limitando il trasferimento delle informazioni riservate e dei dati personali soltanto quando ciò risulta necessario;
- i dati personali vengono conservati limitatamente ai termini appropriati e proporzionati al fine di consentire l'esecuzione della Procedura di Whistleblowing;
- i dati personali che non sono utili al trattamento della Segnalazione vanno cancellati immediatamente;

once the purpose of processing has been completed, personal data will be stored on the basis of the criteria and for the periods indicated in the privacy information provided to the interested party;

- adequate technical and organizational measures are implemented to guarantee the security of personal data, in compliance with current legislation, both during the transmission of the Report and during the management and filing of the Report;
- the exercise of the rights by the Whistleblower or the Reported subject ("interested" subjects pursuant to the privacy legislation), in relation to their personal data processed within the Whistleblowing process, may be limited, pursuant to and for the purposes of article 2-undecies of Legislative Decree 196/2003 as amended by Legislative Decree 101/2018, in the event that such an exercise could result in an effective and concrete prejudice to other interests protected by specific regulatory provisions, with the specification that under no circumstances may the Reported subject be allowed to exercise his rights to obtain information on the identity of the Whistleblower;
- access to personal data is granted only to subjects identified for this purpose as data processors or expressly authorized – pursuant to articles 29 and 32, par. 4, of GDPR and/or art. 2-quaterdecies of the Privacy Code – and upon receipt of this type of Report, limiting the transfer of confidential information and personal data only when this is necessary;
- personal data are kept only for the appropriate and proportionate terms in order to allow the execution of the Whistleblowing Procedure;
- personal data which are not useful for processing the Report must be canceled immediately.

Per l'esercizio dei succitati diritti, il Segnalante potrà rivolgersi direttamente al Preposto alle Segnalazioni, autorizzato al trattamento a ciò designato dal Titolare, secondo le modalità previste per le Segnalazioni.

Al fine di assicurare la ricostruzione delle diverse fasi del processo di Segnalazione, è cura del Preposto alle Segnalazioni garantire:

- i. la tracciabilità delle Segnalazioni e delle relative attività di esame;
- ii. la conservazione della documentazione inerente alle Segnalazioni e le relative attività di esame.

10. SEGNALAZIONI ESTERNE ALL'AUTORITÀ DI VIGILANZA

10.1 I CANALI DI SEGNALAZIONE ESTERNI DI ANAC

Nei casi in cui la Segnalazione abbia ad oggetto le Violazioni delle norme dell'Unione Europea di cui ai punti ii), iii), iv), e v) del precedente Paragrafo 6.2. "Oggetto della Segnalazione – le Violazioni" e ricorra una delle seguenti condizioni:

- qualora non sia stato istituito un canale di Segnalazione interna ovvero quando lo stesso, anche se previsto, non è attivo;
- quando il canale interno adottato non è conforme a quanto previsto dall'articolo 4 del Decreto;
- quando la Segnalazione effettuata con canale interno non ha avuto seguito;
- quando il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una Segnalazione con canali interni, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa Segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;

To exercise the aforementioned rights, the Whistleblower may directly contact the Whistleblowing Officer, authorized to process the data designated by the Data Controller, according to the methods provided for the Reports.

In order to ensure the reconstruction of the various phases of the Report process, it is the Whistleblowing Officer responsibility to ensure:

- i. the traceability of Reports and related examination activities;
- ii. the conservation of the documentation relating to the Reports and the related examination activities.

10. EXTERNAL REPORTS TO THE SUPERVISORY AUTHORITY

10.1 ANAC'S REPORTS EXTERNAL CHANNELS

In cases where the Report concerns the Violations of European Union rules referred to in points ii), iii), iv), and v) of Paragraph 6.2 above "Subject of the Report –Violations" and one of the following conditions is met:

- if an internal Report channel has not been established or when the same, even if envisaged, is not active;
- when the internal channel adopted does not comply with the provisions of article 4 of the Decree;
- when the Report made through an internal channel has not been followed up;
- when the Whistleblower has reasonable grounds to believe that, if he were to make a Whistleblowing through internal channels, it would not be followed up effectively or that the Whistleblowing itself could lead to the risk of retaliation;

- quando il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la Violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- quando la Segnalazione riguarda o coinvolge, direttamente o indirettamente, il Preposto alle Segnalazioni,

il Segnalante potrà effettuare una Segnalazione c.d. esterna, mediante uno dei canali messi a disposizione dall'ANAC che garantiscono, anche tramite il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità del Segnalante, del Segnalato, nonché del contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione.

Le Segnalazioni esterne possono essere effettuate in forma scritta tramite la piattaforma informatica oppure in forma orale attraverso linee telefoniche o sistemi di messaggistica vocale ovvero, su richiesta del Segnalante, mediante un incontro diretto fissato entro un termine ragionevole.

La Segnalazione esterna presentata ad un soggetto diverso dall'ANAC è trasmessa a quest'ultima, entro 7 (sette) giorni dalla data del suo ricevimento, dando contestuale notizia della trasmissione al Segnalante.

10.2 LA DIVULGAZIONE PUBBLICA

Nei casi in cui la Segnalazione abbia ad oggetto le Violazioni delle norme dell'Unione Europea di cui ai punti ii), iii), iv), e v) del precedente Paragrafo 6.2. "Oggetto della Segnalazione – le Violazioni" e quando ricorra una delle seguenti condizioni:

- il Segnalante ha previamente effettuato una Segnalazione attraverso i Canali Interni e i Canali Esterni, ovvero ha effettuato direttamente una Segnalazione esterna, e in tutti questi casi non è stato dato alcun riscontro nei termini previsti;

- when the Whistleblower has reasonable grounds to believe that the Violation may constitute an imminent or obvious danger to the public interest;
- when the Whistleblowing concerns or involves, directly or indirectly, the Whistleblowing Officer,

the Whistleblower may make a so-called external Report, through one of the channels made available by ANAC which guarantee, also through the use of encryption tools, the confidentiality of the identity of the Whistleblower, of the Reported subject, as well as of the content of the Whistleblowing and related documentation.

External Reports can be made in written form through the IT platform or orally through telephone lines or voice messaging systems or, at the request of the Whistleblower, through a direct meeting set within a reasonable time.

The external Report presented to a subject other than the ANAC is sent to the latter within 7 (seven) days from the date of its receipt, simultaneously giving notice of the transmission to the Whistleblower.

10.2 PUBLIC DISCLOSURE

In the cases in which the Report concerns the Violations of the European Union regulations referred to in points ii), iii), iv), and v) of the previous Paragraph 6.2 "Subject of the Report – Violations" and when one of the following conditions occurs:

- the Whistleblower has previously made a Report through Internal Channels and External Channels, or has made an external Report directly, and in all these cases no response has been given within the set deadlines;

- il Segnalante ha fondato e ragionevole motivo di ritenere che la Violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse (ad esempio, una situazione di emergenza o al rischio di danno irreversibile, anche all'incolumità fisica di una o più persone, che richiedono che la Violazione sia svelata prontamente e abbia un'ampia risonanza per impedirne gli effetti);
 - il Segnalante ha fondato e ragionevole 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,
- il Segnalante può effettuare una divulgazione pubblica, tramite la stampa o mezzi elettronici o mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone.

- the Whistleblower has founded and reasonable reason to believe that the Violation may constitute an imminent or obvious danger to the public interest (for example, an emergency situation or the risk of irreversible damage, even to the physical safety of one or more people, which require that the Violation be disclosed promptly and have a wide resonance to prevent its effects);
 - the Whistleblower has founded and reasonable reason to believe that the external Report may involve the risk of retaliation or may not be followed up effectively due to the specific circumstances of the specific case, such as those in which evidence may be hidden or destroyed or in which there is a well-founded fear that the person receiving the Report may be colluding with the perpetrator of the Violation or involved in the Violation itself,
- the Whistleblower may make a public disclosure, through the press or electronic means or means of dissemination capable of reaching a large number of people.

11. FORMAZIONE

Per incentivare l'uso dei sistemi interni di Segnalazione e favorire la diffusione di una cultura della legalità, il Gruppo assicura che il personale sia informato in maniera chiara, precisa e completa sulle previsioni della presente Procedura e in particolare circa il procedimento di Segnalazione interno e i presidi posti a garanzia della riservatezza dei dati personali del Segnalante e del presunto responsabile della Violazione. Il personale è avvertito che la disposizione di legge in base alla quale il presunto responsabile ha il diritto di ottenere, tra l'altro, l'indicazione dell'origine dei dati personali (cfr. art. 15, comma 1, lettera g) GDPR), non trova applicazione con riguardo all'identità del Segnalante, che può essere rivelata solo con il suo consenso, nel rispetto di quanto espressamente previsto dal D. Lgs. 24/2023.

12. PUBBLICAZIONE DELLA PROCEDURA

Copia della presente Procedura è messa a disposizione del personale, mediante l'intranet aziendale e sul sito web delle società del Gruppo. Una copia della stessa è trasmessa al nuovo personale in sede di assunzione.

12. TRAINING

To encourage the use of internal Reporting systems and promote the dissemination of a culture of legality, the Group ensures that personnel are informed in a clear, precise and complete manner on the provisions of this Procedure and in particular on the internal Reporting procedure and the safeguards put in place to guarantee the confidentiality of the personal data of the Whistleblower and of the alleged perpetrator of the Violation. Personnel are warned that the legal provision according to which the presumed responsible has the right to obtain, among other things, the indication of the origin of personal data (see art. 15, paragraph 1, letter g) GDPR), does not apply with regard to the identity of the Whistleblower, which can only be revealed with his consent, in compliance with the express provisions of Legislative Decree 24/2023.

13. PUBLICATION OF THE PROCEDURE

A copy of this Procedure is made available to personnel, via the intranet and on the Groups' s companies website. A copy of the same is sent to the new personnel upon hiring.

ALLEGATO 1

MODULO PER LA SEGNALAZIONE DI CONDOTTE ILLECITE

(Whistleblowing)

Coloro che intendono segnalare in forma scritta situazioni di illecito di cui sono venuti a conoscenza nell'ambito della propria funzione, possono utilizzare il presente modulo da inviare a mezzo di corrispondenza indirizzata al Preposto alle Segnalazioni al seguente indirizzo: 21013 Gallarate (VA), Piazza Buffoni 3 c/o Sofinter S.p.A., utilizzando due buste chiuse: (i) la prima contenente i dati identificativi del Segnalante (nome e cognome, inquadramento e qualifica professionale, sede di lavoro, tel./cell., e-mail), unitamente alla fotocopia del documento di riconoscimento; (ii) la seconda con la Segnalazione, in modo da separare i dati identificativi del Segnalante dalla Segnalazione. Entrambe dovranno poi essere inserite in una terza busta chiusa che rechi all'esterno la dicitura "riservata".

Si garantisce la massima riservatezza sui soggetti e sui fatti segnalati, utilizzando, a tal fine, criteri e modalità di comunicazione idonei a tutelare l'identità e l'onorabilità delle persone menzionate nelle Segnalazioni. È vietato ogni atto di ritorsione o discriminazione, diretto o indiretto, nei confronti di chiunque segnali comportamenti illeciti, per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla Segnalazione, prevedendo adeguate sanzioni, all'interno del sistema disciplinare, nei confronti di chi violi le misure di tutela del Segnalante. Al contempo, sono adottate adeguate misure sanzionatorie nei confronti di chi effettui con dolo o colpa grave Segnalazioni che si rivelino infondate.

Dove è avvenuto l'incidente? <i>(obbligatorio)</i>	<input type="checkbox"/> Italia <input type="checkbox"/> Romania <input type="checkbox"/> Altro
Qual è il tuo sospetto? <i>(obbligatorio)</i>	
In quale società si è verificato l'incidente?	

Lavori nell'organizzazione?	<input type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> Non specificato
Indicare il nome del reparto interessato:	
Chi è coinvolto nell'incidente?	
In quale città si è verificato l'incidente?	

Informazioni di contatto

Puoi scegliere di inviare la Segnalazione in forma anonima, ma ti invitiamo a fornire il tuo nome e i dati di contatto nei campi sottostanti.

Desidero rimanere anonimo/a

Oppure

Si forniscono di seguito i seguenti dati:

Nome

(Obbligatorio)

Numero di telefono

(Necessario. Sono validi solo i numeri e i seguenti caratteri: + ())

E-mail

(Necessario. Si prega di inserire un indirizzo e-mail valido)

Ho letto e capito l'Informativa sulla privacy disponibile al seguente link e accetto.

<https://sofinter.integrityline.com/app-page;appPageName=Privacy%20policy>

ATTACHMENT 1

FORM FOR REPORTING ILLEGAL CONDUCT

(Whistleblowing)

Those who intend to report in writing situations of unlawful conduct of which they have become aware in the context of their function, can use this form to send by mail addressed to the Whistleblowing Officer to be sent to the following address: 21013 Gallarate (VA), Piazza Buffoni no. 3 at Sofinter S.p.A., using two sealed envelopes: (i) the first with the identifying data of the Whistleblower (name and surname, professional category and qualification, place of work, tel./mob., e-mail), together with a photocopy of the identification document; (ii) the second with the Report, in order to separate the identifying data of the Whistleblower from the Report. Both must then be placed in a third closed envelope marked "confidential" on the outside.

Maximum confidentiality is guaranteed regarding the subjects and facts reported, using, for this purpose, criteria and methods of communication suitable for protecting the identity and honourability of the persons mentioned in the Reports. Any act of retaliation or discrimination, direct or indirect, against anyone who reports illicit behaviour, for reasons directly or indirectly connected to the Report, is prohibited, providing for adequate sanctions, within the disciplinary system, against anyone who violates the measures to protect the Reporter. At the same time, adequate disciplinary measures are adopted against anyone who makes Reports with intent or gross negligence that prove to be unfounded.

Where did the incident occur? <i>(required)</i>	<input type="checkbox"/> Italy <input type="checkbox"/> Romania <input type="checkbox"/> Other
What is your suspicion? <i>(required)</i>	
In which company did the incident take place?	

Do you work in the organization?	<input type="checkbox"/> Yes <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> Not specified
Please give the name of the affected department:	
Who is involved in the incident?	
In which city did the incident occur?	

Contact Information

You can choose to submit the Report anonymously, but we encourage you to provide your name and contact details in the fields below.

Stay anonymous

Or

The following information is provided below:

Name

(Required)

Phone Number

(Required. Only numbers and the following characters are valid: + ())

Email

(Required. Please enter a valid email address)

I have read and understood the Privacy Policy available at the following link and agree to it.

<https://sofinter.integrityline.com/app-page;appPageName=Privacy%20policy>