

Procedura di segnalazione di illeciti – whistleblowing

Ai fini della corretta attuazione delle misure di prevenzione di condotte illecite, E. MIROGLIO S.R.L. si è dotata di procedure e strumenti di supporto alle segnalazioni in accordo al D.lgs. 24/2023 (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).

La segnalazione ha come oggetto le informazioni sulle violazioni di specifiche normative nazionali ed europee che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società, apprese nell'ambito del contesto lavorativo, trattasi di:

- violazione dei codici di comportamento e del Codice Etico aziendale;
- irregolarità contabili, amministrative e negli adempimenti contabili e fiscali o nella formazione del bilancio d'esercizio;
- false dichiarazioni e false certificazioni;
- violazione di norme in materie ambientali, di sicurezza sul lavoro e di controlli;
- assunzioni non trasparenti;
- comportamenti volti ad ostacolare le attività di controllo delle Autorità di Vigilanza (ad es. omessa consegna di documentazione, presentazione di informazioni false o fuorvianti);
- promessa o dazione di denaro, beni o servizi o altro beneficio volti a corrompere fornitori, clienti, ovvero pubblici ufficiali;
- azioni suscettibili di creare un danno all'immagine dell'azienda.

Sono altresì oggetto di segnalazione anche:

- le informazioni relative alle condotte volte ad occultare le violazioni;
- le attività illecite non ancora compiute ma che il segnalante ritenga ragionevolmente possano verificarsi in presenza di elementi concreti precisi e concordanti;
- i fondati sospetti.

Eventuali segnalazioni non riconducibili a tali casistiche non rientrano nell'ambito di applicazione della procedura E. MIROGLIO S.R.L. In particolare, si specifica che, non rientrano nel novero delle

informazioni segnalabili le notizie palesemente infondate, le informazioni già di dominio pubblico ecc.. La segnalazione non può riguardare rimostranze di carattere personale o richieste che attengono alla disciplina del rapporto di lavoro o ai rapporti con i superiori o altri colleghi.

Possono segnalare:

- dipendenti, collaboratori e partner di E. MIROGLIO S.R.L., con riferimento alla segnalazione di comportamenti, atti od omissioni summenzionati. Ai sensi del D. Lgs. 10 marzo 2023 n. 24, devono intendersi ricompresi nel novero dei soggetti attivi i seguenti:
- lavoratori subordinati (il cui lavoro è disciplinato dal D.lgs. 81/2015 o lavoratori che svolgono prestazioni occasionali ex D.L. 50/2017), ex dipendenti;
- lavoratori autonomi e collaboratori che svolgono la propria attività lavorativa presso soggetti del settore privato;
- liberi professionisti e consulenti che prestano la propria attività presso soggetti del settore privato;
- volontari e tirocinanti, retribuiti e non retribuiti, che prestano la propria attività presso soggetti del settore privato;
- azionisti e persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche qualora tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto, presso soggetti del settore pubblico o del settore privato
- lavoratori e collaboratori delle imprese fornitrici di beni o servizi e che realizzano opere in favore di E. MIROGLIO S.R.L.

La gestione delle segnalazioni ed il relativo trattamento dei dati ai fini privacy è effettuato da E. MIROGLIO S.R.L. in osservanza della disciplina legislativa vigente, assicurando altresì le esigenze di riservatezza sottese allo svolgimento delle attività istruttorie.

La segnalazione è sottratta all'accesso previsto dalla legge 7 agosto 1990, n. 241, nonché dagli articoli 5 e seguenti del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 e può essere trasmessa mediante invio a mezzo di posta raccomandata riservata personale a:

Dott. Francesco Cappello - Responsabile della Prevenzione di Condotte Illecite (RPCI) di E. Miroglio Srl
Via Vida, 6 – 12051 ALBA (CN)

In tutti i casi sopra esposti è necessaria l'indicazione dei seguenti elementi:

- le generalità del soggetto che effettua la Segnalazione, con indicazione della posizione o funzione svolta nell'ambito della società;
- autori del comportamento segnalato ed eventuali altri soggetti coinvolti, anche esterni alla Società, ovvero ogni elemento utile alla loro identificazione;
- una chiara, completa e circostanziata descrizione dei fatti oggetto di segnalazione;
- ogni altra informazione di supporto nel riscontro dei fatti segnalati.

Non saranno prese in considerazione segnalazioni anonime e effettuate fuori dai canali previsti. Nell'ambito della gestione del canale di segnalazione interna, i gestori del canale di segnalazione interna svolgono le seguenti attività:

- a) rilasciano al segnalante avviso di ricevimento della segnalazione entro sette giorni dalla data di ricezione;
- b) mantengono le interlocuzioni con la persona segnalante e possono richiedere a quest'ultima, se necessario, integrazioni;
- c) danno diligente seguito alle segnalazioni ricevute;
- d) forniscono riscontro alla segnalazione entro tre mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro tre mesi dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione della segnalazione.

Al seguente link:

[http://www.emiroglio.com/web/files/richeditor/filemanager/PO_25_Procedura_Gestione_delle_s
egnalazioni_illeciti_Whistleblowing_rev_0_dic_2023.pdf](http://www.emiroglio.com/web/files/richeditor/filemanager/PO_25_Procedura_Gestione_delle_segna_lazioni_illeciti_Whistleblowing_rev_0_dic_2023.pdf)

versione integrale e scaricare il modulo per l'effettuazione delle segnalazioni di condotte illecite.