

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
---------------------------	---	--

SCOPO E CAMPO DI APPLICAZIONE Scopo della procedura è descrivere il processo di Segnalazione (<i>whistleblowing</i>) e delle conseguenti indagini. Si applica a tutte le Segnalazioni ricevute da SiciliaM IT S.r.l.	INIZIO/FINE La procedura si attiva nel momento in cui un Segnalante decide di fare una Segnalazione e si conclude con il rilascio del riscontro dell'esito dell'indagine al Segnalante.
OBIETTIVO Definire flusso e responsabilità delle funzioni coinvolte.	INDICATORI DI EFFICACIA

INFORMAZIONI GENERALI SUL PROCESSO Il "whistleblowing" è il termine che identifica una Segnalazione compiuta da un soggetto che, nello svolgimento delle proprie mansioni, si accorge di un illecito, un rischio o una situazione di pericolo che possa arrecare danno all'azienda per cui lavora, nonché a clienti, colleghi, cittadini e qualunque altra categoria di soggetti. SiciliaM IT S.r.l. sensibile alle tematiche etiche e di corretta condotta del proprio business, ha implementato un sistema atto a ricevere e gestire Segnalazioni di azioni, fatti o situazioni che possano costituire condotte illecite rispetto a: <ul style="list-style-type: none"> - legislazione vigente; - Codice Etico; - Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex Dlgs 231/01 - Sistema Anticorruzione (norma ISO 37001); - Sistema di Gestione della Sicurezza sul Lavoro; - Sistema di Gestione Ambientale; - Sistema di gestione per la parità di genere UNI/PdR 125:2022; - presunte violazioni di normative e leggi nello svolgimento delle attività lavorative che possano arrecare danno o pregiudizio, anche solo d'immagine, alla Società; - Regolamento UE 679/2016 (GDPR).
--

DEFINIZIONI E ABBREVIAZIONI Si veda paragrafo 2.
--

ALLEGATI E DOCUMENTAZIONE RICHIAMATA <ul style="list-style-type: none"> - Codice Etico; - Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01; - Flusso di processo per la Segnalazione attraverso la Piattaforma "Whistleblowing SiciliaM IT S.r.l".

STORIA DELLE MODIFICHE			
VERSIONE	DATA	REDATA DA	DESCRIZIONE
01.00	12/07/2023	Team organizzazione	Prima stesura
02.00	05/10/2023	Team organizzazione	Adeguamento alla norma UNI ISO 37001 sistema anticorruzione
03.00	11/10/2023	Team Organizzazione	Esplicitazione canale anonimo
04.00	02/11/2023	Team Organizzazione	Specifiche gestione canale anonimo e segnalazioni sul sistema
05.00	16/04/2025	Team Organizzazione	Integrazione del canale vocale nella Piattaforma
05.01	24/06/2025	Team Organizzazione	Integrazione specifiche canale vocale

PROCESSO DI VERIFICA E APPROVAZIONE	
Verificato da	Ufficio Legale
Verificato da	Avv. Andrea Pascerini - Funzione di conformità e OdV
Verificato da	Ufficio Privacy

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
---------------------------	---	--

Verificato da	DPO
Verificato da	Internal Audit
Approvato da	Gian Luca Brasini - Direzione Centrale

Indice

1. Introduzione e ambito di applicazione	2
2. Definizioni e glossario	4
3. Soggetti coinvolti	6
4. Modalità di Segnalazione	6
4.1 Forma Scritta	6
4.2. Forma Orale o Verbale	7
5. La Segnalazione	8
6. Segnalazioni anonime	10
7. Gestione delle Segnalazioni	11
7.1 Protocollo e custodia	11
7.2 Indagine di merito	12
7.3 Archiviazione	13
8. Riservatezza e tutela della privacy	13
9. Divieto di Ritorsione e misure di sostegno e protezione del Segnalante	14

1. Introduzione e ambito di applicazione

Il "whistleblowing" è il termine che identifica una Segnalazione compiuta da un soggetto che, nello svolgimento delle proprie mansioni, si accorge di un illecito, un rischio o una situazione di pericolo che possa arrecare danno all'azienda per cui lavora, nonché a clienti, colleghi, cittadini e qualunque altra categoria di soggetti.

SiciliaM IT S.r.l, sensibile alle tematiche etiche e di corretta condotta del proprio business, ha implementato un sistema atto a ricevere e gestire Segnalazioni di azioni, fatti o situazioni che possano costituire condotte illecite rispetto a:

- **legislazione vigente;**
- **Codice Etico;**
- **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs 231/01;**
- **Sistema Anti-Corruption;**
- **Sistema di Gestione della Sicurezza sul Lavoro;**
- **Sistema di Gestione Ambientale;**
- **Sistema di gestione per la parità di genere UNI/PdR 125:2022;**
- **presunte violazioni di normative e leggi nello svolgimento delle attività lavorative che possano arrecare danno o pregiudizio, anche solo d'immagine, alla Società;**
- **Regolamento UE 679/2016 (GDPR).**

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

La Procedura Whistleblowing adottata da SiciliaM IT S.r.l. (di seguito anche solo la "Procedura") intende:

- garantire la riservatezza del Segnalante e nello spirito della norma, tutelare quest'ultimo da possibili Ritorsioni;
- promuovere una cultura fondata sulla responsabilità e sull'etica;
- consentire agli Organi Sociali di SiciliaM IT S.r.l. di essere informati su fatti o condotte contrarie ai principi etici adottati, al fine di individuare e gestire possibili carenze nel sistema di controllo interno e di gestione dei rischi;
- fornire ai destinatari le linee guida per effettuare e gestire le Segnalazioni in maniera efficace, responsabile e in conformità con la Legge.

Nella presente Procedura sono individuati:

- i soggetti che possono attivare una Segnalazione;
- gli atti o i fatti che possono essere oggetto di Segnalazione, nonché i requisiti che le Segnalazioni devono prevedere per poter essere prese in considerazione;
- le modalità attraverso cui segnalare le presunte violazioni e i soggetti preposti alla ricezione delle Segnalazioni;
- il processo di istruttoria ed eventualmente di investigazione nel momento in cui viene effettuata una Segnalazione;
- i protocolli attivati per garantire la riservatezza dei dati personali del/della Segnalante e della fattispecie oggetto di Segnalazione;
- i protocolli attivati per garantire la protezione dei dati personali del soggetto che effettua la Segnalazione e del soggetto eventualmente Segnalato;
- i protocolli attivati per garantire il divieto di Ritorsioni e il divieto di discriminazione nei confronti del soggetto Segnalante.

Il documento ha, infine, l'obiettivo di garantire che le attività di gestione della Segnalazione siano svolte nel rispetto dei principi di professionalità, trasparenza e correttezza, in conformità a quanto previsto dal D. Lgs. 24/2023 e, più in generale, alle Leggi e ai regolamenti applicabili, nonché nel rispetto del Codice Etico aziendale, del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001 e del Modello Anticorruzione.

La presente Procedura è stata redatta facendo riferimento a:

- Decreto Legislativo n. 24 del 10/3/2023, recante *Attuazione della Direttiva UE 2019/1937 [...] riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del Diritto dell'Unione e [...] delle normative nazionali* (di seguito anche solo il "**Decreto**");
- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01, relativo alla Responsabilità Amministrativa degli Enti di SiciliaM IT S.r.l.;
- Manuale Anticorruzione di SiciliaM IT S.r.l.;
- Norma UNI ISO 37002 – Sistemi di Gestione per il whistleblowing – Linee Guida;
- Regolamento UE 679/2016 ("GDPR").

Per quanto non trattato esplicitamente dalla presente Procedura e/o per l'interpretazione della stessa si fa riferimento al D. Lgs 24/2023.

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
---------------------------	---	--

2. Definizioni e glossario

Canale Interno	Si intende lo strumento adottato da SiciliaM IT S.r.l. ai sensi dell'art. 4 del D. Lgs. 24/2023 per consentire l'inoltro di Segnalazioni di possibili violazioni di leggi, regolamenti, norme o procedure. Il Canale Interno adottato da SiciliaM IT S.r.l. garantisce, tramite l'applicazione di strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità del Segnalante e dei relativi dati personali, nonché del contenuto della Segnalazione e dei relativi documenti.
D. Lgs. 24/2023 ("Decreto")	Si intende il Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24, recante <i>"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"</i> .
Facilitatore	Una persona fisica che assiste una persona Segnalante nel processo di Segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata.
SiciliaM IT S.r.l.	SiciliaM IT S.r.l. – Via Bartolomeo Da Neocastro 4 - 98123 - Messina (ME)
Organo di Controllo (ODC)	<p>È il gruppo di lavoro responsabile della gestione delle Segnalazioni riservate per SiciliaM IT S.r.l.</p> <p>Gestisce ed è responsabile della corretta gestione del Canale Interno, della fase di Istruttoria ("Triage") e dell'Indagine di Merito ("Investigazione").</p> <p>L'Organo di Controllo di SiciliaM IT S.r.l. è costituito da:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/01; - <i>Internal Auditor</i> di Maggioli S.p.A. e Responsabile del Codice Etico.
Segnalante o Whistleblower	È il soggetto che effettua una Segnalazione.
Segnalazione	È ogni notizia riguardante comportamenti illeciti rilevanti alle linee di condotta e alle normative e regolamenti indicate al punto 1 della presente Procedura.
Conflitto di interessi	Si materializza in qualsiasi situazione nella quale il soggetto incaricato di investigare la Segnalazione abbia interessi personali e/o professionali in conflitto con l'imparzialità richiesta per lo svolgimento del compito, tale da non consentire una valutazione oggettiva della Segnalazione. Ogni situazione di Conflitto di interessi deve essere dichiarata ed evitata assegnando le verifiche a Funzioni o soggetti differenti.

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
---------------------------	---	--

Ritorsione	Qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della Segnalazione o della denuncia o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare alla persona Segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto.
Segnalante	Si intende colui che effettua la Segnalazione della violazione.
Segnalato	Si intende colui che è oggetto della Segnalazione.
Segnalazione	Comunicazione di qualsiasi violazione delle norme che possa avere impatto sulla Società, resa secondo i termini della presente Procedura e nel rispetto dei principi e delle regole stabilite dal D. Lgs. 24/2023.
Whistleblowing SiciliaM IT (anche solo "Piattaforma")	Piattaforma dedicata alla gestione delle Segnalazioni riservate secondo le prescrizioni del D. Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023. Alla Piattaforma si accede tramite il sito web maggioli.it, nella sezione "Etica e conformità", oppure direttamente dall'indirizzo internet https://og.maggioli.cloud/OGWSegnalazioni/SICILIAM/EntryPoint.aspx
Soggetti Assegnatari	Soggetti a cui l'Organo di Controllo può delegare alcune attività connesse all'indagine da svolgere.
Organo societario competente	Si intende l'Organo Sociale, l'Organismo o l'Ufficio a cui l'Organo di Controllo riporta il risultato delle attività svolte. È il soggetto responsabile, per competenza, dell'adozione di eventuali misure di rimedio o dell'erogazione di azioni correttive.

3. Soggetti coinvolti

Il soggetto responsabile della gestione del Canale Interno di Maggioli è l'Organo di Controllo, espressamente incaricato del Consiglio di Amministrazione di Maggioli e autorizzato allo svolgimento delle attività ritenute necessarie per l'assolvimento dei compiti attribuiti dal D. Lgs. 24/2023 e dalla presente Procedura.

L'Organo di Controllo di Maggioli è costituito da:

- Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/01;
- Internal Auditor di Maggioli S.p.A. e Responsabile del Codice Etico.

L'Organo di Controllo potrà avvalersi del supporto di strutture interne ritenute maggiormente competenti rispetto alla fattispecie oggetto di Segnalazione.

<p>SiciliaM IT S.r.l.</p>	<p>Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini</p> <p>Classificazione: documento pubblico</p>	<p>01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025</p>
----------------------------------	--	---

Maggioli incoraggia i propri dipendenti e le terze parti a trasmettere tempestivamente le Segnalazioni. I soggetti che posso effettuare una Segnalazione sono i seguenti ("Segnalanti"):

- i componenti degli organi sociali (Assemblea, Consiglio di Amministrazione, Collegio Sindacale, etc.);
- il personale (compresi dipendenti in forza, ex dipendenti, lavoratori temporanei, apprendisti, tirocinanti o volontari in relazione a circostanze avvenute durante il rapporto di lavoro o il processo di selezione);
- i soggetti esterni che intrattengono rapporti con il Gruppo Maggioli (i c.d. *stakeholder*, come soci, clienti, fornitori, agenti, soci in affari, partner, appaltatori, subappaltatori, nonché collaboratori e dipendenti dei soggetti citati).

Qualora la Segnalazione abbia ad oggetto un comportamento o un fatto attribuibile, direttamente o indirettamente, a uno dei componenti dell'Organo di Controllo, la gestione della Segnalazione dovrà essere gestita autonomamente dall'altro componente dell'ODC.

4. Modalità di Segnalazione

SiciliaM IT S.r.l si è dotata di un **Canale Interno** dedicato alle Segnalazioni, attivabile tramite le modalità sotto descritte.

4.1 Forma Scritta

- a) **Piattaforma "Whistleblowing SiciliaM IT"**, raggiungibile tramite il sito web maggioli.it, alla sezione "Etica e conformità", oppure direttamente dall'indirizzo <https://og.maggioli.cloud/OGWSegnalazioni/SICILIAM/EntryPoint.aspx>

La Piattaforma è estranea rispetto ai server aziendali, è gestita attraverso tecnologie cloud ed è dotata di strumenti di crittografia che garantiscono la riservatezza dell'identità del Segnalante.

L'accesso alla Piattaforma è consentito previa registrazione dell'utente e formale presa visione dell'informativa privacy, della procedura e del flusso specifico.

- b) **A mezzo servizio postale in busta chiusa** all'indirizzo dell'Organo di Controllo SiciliaM IT, domiciliato presso lo Studio Legale Pascerini e Associati, Via Barberia 6, 40123 Bologna.

4.2. Forma Orale o Verbale

- c) Tramite registrazione vocale attraverso **Piattaforma "Whistleblowing SiciliaM IT"**, raggiungibile tramite il sito web maggioli.it, sezione Etica e conformità, oppure direttamente dall'indirizzo <https://og.maggioli.cloud/OGWSegnalazioni/SICILIAM/EntryPoint.aspx>

La piattaforma è estranea rispetto ai server aziendali, è gestita attraverso tecnologie cloud ed è dotata di strumento di crittografia che garantisce la riservatezza dell'identità del segnalante.

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

L'accesso alla piattaforma è consentito previa registrazione dell'utente e formale presa visione dell'informativa privacy, della procedura e del flusso specifico.

Tale modalità di Segnalazione è utilizzabile esclusivamente se l'utente ha fornito il proprio consenso specifico al trattamento dei dati personali contenuti nella registrazione vocale (attraverso casella di controllo sulla Piattaforma).

Sono applicati filtri di tono alla registrazione vocale, finalizzati a camuffare la voce del Segnalante, nonché una marca temporale immodificabile che attribuisce alla registrazione data e ora certe. Le registrazioni non possono essere scaricate in locale o altrimenti esportate dalla Piattaforma e non possono essere condivise attraverso qualsiasi canale di comunicazione. Il Segnalante ha possibilità di riascoltare la sua registrazione rientrando nella Piattaforma.

- a) **In occasione di un incontro riservato con l'Organo di Controllo**, previa richiesta e fissazione di appuntamento con l'ODC.

Non rientrano nella presente Procedura e, conseguentemente, non possono godere delle tutele previste dalla Legge¹ le Segnalazioni e/o le informazioni pervenute tramite e-mail ordinaria, PEC, o depositate presso la sede legale o consegnate in modo difforme rispetto a quanto sopra previsto.

4.1. Canale Esterno

Come previsto dalla legge, l'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) ha attivato un Canale "Esterno", a cui il Segnalante può effettuare una Segnalazione se, al momento della sua presentazione, ricorre almeno una delle seguenti condizioni:

- a) non è prevista, nell'ambito del contesto lavorativo del Segnalante, l'attivazione obbligatoria di un canale interno, ovvero questo, anche se obbligatorio, non è attivo o, anche se attivato, non è conforme a quanto previsto dall'articolo 4 del Decreto;
- b) il Segnalante ha già effettuato una Segnalazione attraverso il Canale Interno ai sensi dell'articolo 4 del Decreto, e la stessa non ha avuto seguito;
- c) il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una Segnalazione attraverso il Canale Interno, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito, ovvero che la stessa Segnalazione possa determinare il rischio di Ritorsione;
- d) il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Pur in presenza di una delle predette condizioni, non potranno comunque essere oggetto di Segnalazione attraverso il canale predisposto da ANAC eventuali violazioni o carenze del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione di Maggioli che non integrino o implicino una delle ipotesi descritte ai numeri da 1 a 6 dell'elenco riportato nel successivo par. 5. Ciò in ragione del fatto che solo le violazioni rilevanti ai sensi del D. Lgs. n. 24/2023 possono essere oggetto di Segnalazione esterna.

¹ Cfr. D. Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023.

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

5. La Segnalazione

Può essere oggetto di Segnalazione interna – attraverso, cioè, il canale di whistleblowing che SiciliaM IT ha deciso di adottare (v. parr. 4.1 e 4.2 della presente Procedura) - qualsiasi comportamento, atto od omissione che leda l'interesse pubblico o l'integrità di SiciliaM IT S.r.l e che integri (o si ritiene fondatamente che integri):

1. un c.d. reato presupposto, già rilevante ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001;
2. una violazione Modello Organizzativo di Gestione e Controllo già adottato da SiciliaM IT ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001;
3. una violazione delle norme comunitarie e nazionali in materia di:
 - appalti pubblici;
 - servizi, prodotti e mercati finanziari;
 - prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo;
 - sicurezza e conformità dei prodotti;
 - tutela dell'ambiente;
 - radioprotezione e sicurezza nucleare;
 - sicurezza degli alimenti e dei mangimi;
 - salute e benessere degli animali;
 - salute pubblica;
 - protezione dei consumatori;
 - tutela della vita privata e protezione dei dati personali;
 - sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;
4. una violazione delle norme comunitarie poste a protezione e garanzia degli interessi finanziari dell'Unione europea;
5. una violazione delle norme comunitarie poste a protezione e garanzia della concorrenza e della libera circolazione di merci, persone, servizi e capitali all'interno del mercato comune europeo;
6. una pratica (non inosservante, ma) comunque elusiva delle norme comunitarie di cui ai precedenti punti c), d) ed e);
7. una violazione o una carenza concernente il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione adottato da SiciliaM IT;
8. una violazione o una carenza concernente il Sistema di gestione per la parità di genere UNI/PdR 125 adottato da SiciliaM IT.

Nel caso in cui la Segnalazione abbia ad oggetto atti di corruzione tentati, presunti o effettivi, ovvero violazioni o carenze del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione che coinvolgano (o si ritiene che coinvolgano) il Responsabile della "Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione" di Maggioli, questa non potrà essere inoltrata attraverso il Canale Interno della Società, ma dovrà essere trasmessa al Responsabile Funzione Internal Audit tramite la casella di posta elettronica ethicsconsorzio@maggioli.it.

In presenza delle condizioni già indicate al paragrafo 4.3 della presente Procedura, solo le violazioni rilevanti ai sensi del D. Lgs. n. 24/2023, ovverosia quelle sopra elencate alle lettere da a) a f), possono essere oggetto anche di Segnalazione esterna (attraverso, cioè, il canale whistleblowing predisposto da ANAC).

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

In ogni caso, il Decreto prevede espressamente che non possano essere oggetto di Segnalazione – né attraverso il Canale Interno di Maggioli, né attraverso il Canale Esterno predisposto da ANAC – le mere “irregolarità”, cioè quei comportamenti, pure impropri, che tuttavia non arrivano a integrare un reato o una violazione delle normative sopra elencate.

La Segnalazione **deve essere adeguatamente circostanziata**² e resa con dovizia di particolari, con elementi tali da far emergere fatti e situazioni riferibili a contesti determinati ed avvenuti in ambito lavorativo, precisando che non vengono raccolti dati personali ulteriori rispetto a quelli strettamente necessari per la gestione della segnalazione stessa e che, in caso di raccolta accidentale, questi saranno immediatamente cancellati dall’ODC. Il Segnalante è tenuto quindi a fornire tutti gli elementi disponibili e utili a consentire all’Organo di Controllo di procedere alle dovute e appropriate verifiche, nonché agli accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di Segnalazione. Il Segnalante, pertanto, è tenuto a fornire, in via esemplificativa e non esaustiva:

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

Nel campo di applicazione della presente Procedura **non sono invece ricomprese**:

- Segnalazioni su situazioni di carattere personale aventi ad oggetto rivendicazioni o rimozioni relative ai rapporti con i superiori gerarchici o con i colleghi, nonché relative all’esecuzione della propria prestazione lavorativa;
- Segnalazioni fondate su meri sospetti o voci inerenti fatti personali non costituenti illecito: ciò in quanto è necessario tenere conto anche dell’interesse dei terzi oggetto delle informazioni riportate nella Segnalazione e, al contempo, evitare che la Società svolga attività ispettive interne che rischiano di essere poco utili e comunque dispendiose.

Le Segnalazioni anonime saranno prese in considerazione esclusivamente in presenza di tutti gli elementi che possano consentire all’Organo di Controllo di procedere a un’autonoma indagine; in caso contrario, verranno archiviate.

6. Segnalazioni anonime

Ai sensi della norma UNI ISO 37001 in materia di anticorruzione, le Segnalazioni di possibili casi di corruzione attiva e passiva sono permesse anche in forma anonima solo se

² Una Segnalazione può ritenersi circostanziata se consente di individuare elementi di fatto ragionevolmente sufficienti per avviare un’indagine (es. l’illecito commesso, il periodo di riferimento ed eventualmente il valore, le cause e la finalità dell’illecito, la società/divisione interessata, le persone/unità coinvolte, l’anomalia sul sistema di controllo).

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

adeguatamente circostanziate e rese con dovizia di particolari, ossia con elementi tali da far emergere fatti e situazioni riferibili a contesti determinati e avvenuti in ambito lavorativo. Il Segnalante è tenuto quindi a fornire tutti gli elementi disponibili e utili a consentire all'Organo di Controllo di procedere alle dovute e appropriate verifiche, nonché agli accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di Segnalazione, e di poter eseguire un'indagine autonoma e indipendente. In via esemplificativa e non esaustiva, tali elementi possono essere:

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

Le Segnalazioni anonime dovranno essere inviate in forma scritta assieme a tutta la documentazione allegata, indicando all'interno della busta "all'attenzione di Maggioli S.p.A. segnalazione riservata", al seguente indirizzo:

☐ Studio Legale Pascerini e Associati, Via Barberia 6, 40123 Bologna.

È inoltre possibile fare una Segnalazione anonima tramite la Piattaforma Whistleblowing SiciliaM IT, ove è presente un'apposita casella di controllo (*flag*) per consentire o negare il consenso al disvelamento dell'identità del Segnalante.

7. Gestione delle Segnalazioni

Una volta ricevuta la Segnalazione secondo il Canale Interno previsto nella presente Procedura e attraverso le modalità scritte o verbali descritte nel paragrafo precedente, la gestione della stessa è articolata nelle seguenti fasi.

7.1 Protocollo e custodia

Nel caso la Segnalazione venga effettuata tramite accesso alla **Piattaforma Whistleblowing SiciliaM IT** è la Piattaforma stessa a gestire la fase di protocollo tramite sistema di crittografia ed emissione di un codice identificativo univoco, in conformità con la normativa di riferimento.

La chiave di crittografia è custodita dall'Organo di Controllo, che potrà utilizzarla solo ed esclusivamente con il consenso espresso e formale del Segnalante o su ordine dell'Autorità Giudiziaria competente.

Al ricevimento della Segnalazione, non oltre 7 giorni dalla data di ricezione, l'Organo di Controllo, tramite la Piattaforma, invia una comunicazione di avvenuta ricezione e presa in carico della Segnalazione. La comunicazione viene inviata attraverso una comunicazione crittografata.

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

Nel caso di comunicazioni cartacee, ricevuta la Segnalazione, l'Organo di Controllo attribuirà alla Segnalazione un codice univoco, non riconducibile alle generalità del Segnalante, e protocollerà la Segnalazione, in particolare identificando con precisione:

- giorno e ora di ricezione;
- oggetto della Segnalazione;
- note;
- stato della Segnalazione (da compilare ad ogni fase del processo, ad es. istruttoria preliminare, istruttoria e comunicazione delle evidenze emerse, archiviazione).

Entro e non oltre 7 giorni dalla data di ricezione della Segnalazione, l'Organo di Controllo invia una comunicazione di avvenuta ricezione e presa in carico della stessa. La comunicazione viene inviata attraverso il medesimo sistema utilizzato dal Segnalante, tramite modalità espressamente autorizzate dallo stesso.

La documentazione dovrà essere raccolta in un fascicolo riservato, custodito dall'Organo di Controllo presso lo Studio Legale Pascerini e Associati. È onere dell'Organo di Controllo provvedere a garantire il necessario livello di riservatezza del Segnalante e a gestire tutta la documentazione cartacea/informatica correlata alla Segnalazione pervenuta implementando idonee misure tecniche e organizzative di sicurezza.

Nel caso di **Segnalazione pervenuta tramite colloquio riservato**, la documentazione e i verbali degli incontri dovranno essere raccolti in un fascicolo riservato custodito dall'Organo di Controllo presso lo Studio Legale Pascerini e Associati. È onere dell'Organo di Controllo provvedere a garantire il necessario livello di riservatezza del Segnalante e a gestire tutta la documentazione cartacea/informatica correlata alla Segnalazione pervenuta implementando idonee misure tecniche e organizzative di sicurezza.

I fascicoli riservati di cui sopra e tutta la documentazione cartacea relativa alla segnalazione ivi contenuta saranno conservati in apposito armadio ignifugo e messo in sicurezza, situato presso i locali dello Studio Pascerini e dotato di serratura, le cui chiavi rimarranno nell'esclusiva disponibilità dell'Avv. Andrea Pascerini. Tale armadio, quindi, potrà essere reso accessibile alle sole persone appositamente autorizzate dall'Avv. Pascerini e all'uopo istruite.

In ogni caso, sulle modalità di conservazione della documentazione, per tutto quanto non previsto all'interno della presente Procedura, si fa riferimento all'art. 14 del D. Lgs. 24/2023.

7.1. Istruttoria (“Triage”)

L'Istruttoria ha lo scopo di verificare la fondatezza e la tipologia della Segnalazione ricevuta. A tal fine, effettuando uno *screening* preliminare, l'Organo di Controllo valuterà nel merito l'ammissibilità della Segnalazione. Più in particolare, l'ODC:

- procede a un accertamento preliminare della tipologia di illecito rispetto alla normativa in vigore, ai regolamenti applicabili alla Società, alle policy o procedure adottate dalla Società, etc. (*i.e.*, fattispecie di reato presupposto ex D. Lgs. 231/01, violazioni della normativa privacy o del GDPR, del Codice Etico, delle procedure del sistema di gestione della sicurezza, delle norme di gestione ambientale, etc.);
- valuta se è competente o se occorre assegnare l'istruttoria a uno dei Soggetti Assegnatari;

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

- compie una valutazione preliminare di ammissibilità della Segnalazione con riferimento alla qualifica soggettiva della persona Segnalante³, alla descrizione dei fatti e agli eventuali documenti ed evidenze presentate a supporto;
- identifica l'Organo Societario competente per la tipologia di violazione segnalata (*i.e.*, Consiglio di Amministrazione, Collegio Sindacale, Organismo di Vigilanza 231/01, DPO, Datore di Lavoro prevenzionistico, Responsabile HR, etc.);
- valuta se richiedere ulteriori informazioni al Segnalante, attraverso il medesimo canale utilizzato dal Segnalante.

A seguito dell'Istruttoria, l'Organo di Controllo redige uno specifico memorandum o verbale, da cui risulta l'esito della fase di Istruttoria. Il verbale viene registrato nella Piattaforma Whistleblowing SiciliaM IT o in un fascicolo riservato.

7.2 Indagine di merito

L'Indagine di merito (o "Investigazione") è l'insieme delle attività finalizzate a verificare il contenuto delle Segnalazioni e ad acquisire elementi utili alla successiva fase di valutazione, **garantendo in tutte le fasi la massima riservatezza sull'identità del Segnalante e sull'oggetto della Segnalazione.**

L'Indagine di merito ha lo scopo principale di verificare la veridicità delle informazioni sottoposte a indagine, fornendo una descrizione puntuale dei fatti accertati, attraverso procedure di audit e tecniche investigative obiettive.

L'Investigazione potrà essere effettuata dall'Organo di Controllo, dai singoli membri dello stesso, dai soggetti assegnatari, da uffici della Società espressamente incaricati dall'Organo di Controllo o da specialisti esterni ed indipendenti individuati ed incaricati dall'Organo di Controllo.

È compito di tutti cooperare con il soggetto incaricato dell'Investigazione nello svolgimento della stessa.

Di ogni Investigazione, il soggetto incaricato predisporrà un report finale contenente almeno:

- i fatti accertati;
- le evidenze raccolte;
- le cause e le carenze che hanno permesso il verificarsi della situazione segnalata.

All'esito dell'Investigazione, quando riscontri l'infondatezza della Segnalazione ricevuta, l'Organo di Controllo procede all'archiviazione della Segnalazione e, ove possibile⁴, ne informa il Segnalante.

Nel caso in cui la Segnalazione risulti fondata, l'Organo di Controllo informa l'Organo identificato nel paragrafo precedente (cfr. par. 7.2, "Istruttoria / Triage") per intraprendere le azioni necessarie definite di volta in volta in relazione alla specificità della situazione.

L'Indagine di merito dovrà essere completata entro 3 mesi dalla data di ricevimento della Segnalazione⁵. In esito all'Indagine di merito, l'Organo di Controllo rilascia un'informativa al

³ Cfr. art. 3, commi 3 e 4 del D. Lgs. 24/2023.

⁴ In relazione al canale utilizzato per la segnalazione e all'utilizzo dell'anonimato da parte del segnalante.

⁵ Cfr. art 5, comma 1, lettera d) del D.lgs. 24/2023.

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
---------------------------	---	--

Segnalante, dando riscontro dell'esito dell'Indagine. Il riscontro dovrà essere trasmesso al Segnalante, ove possibile, utilizzando il medesimo canale impiegato per la Segnalazione.

7.3 Archiviazione

Al fine di garantire la tracciabilità, la riservatezza, la conservazione e la reperibilità dei dati durante tutto il procedimento, i relativi documenti sono conservati e archiviati tramite la Piattaforma Whistleblowing SiciliaM IT. Qualora il Segnalante abbia utilizzato il canale verbale o la trasmissione cartacea, l'Organo di Controllo provvede a conservare i relativi documenti e file in apposito armadio ignifugo e messo in sicurezza, situato presso i locali della Segreteria dello Studio Pascerini e dotato di serratura, le cui chiavi rimarranno nell'esclusiva disponibilità dell'Avv. Andrea Pascerini. Tale armadio, quindi, potrà essere reso accessibile alle sole persone appositamente autorizzate dall'Avv. Pascerini e all'uopo istruite.

Tutta la documentazione sarà conservata, salvi eventuali ulteriori termini di *retention* nei casi espressamente previsti dalla Legge, per 5 anni dalla data di chiusura delle attività⁶, in base a quanto previsto dall'art. 14 del D. Lgs. 24/2023, nonché nel rispetto degli obblighi di riservatezza.

8. Riservatezza e tutela della privacy

Viene garantita la **riservatezza** dell'identità del Segnalante, secondo gli obblighi di cui all'art. 12, commi 2 e ss. del D. Lgs. 24/2023, durante tutte le fasi del processo e anche in seguito all'archiviazione. L'Organo di Controllo e tutti i soggetti ritenuti maggiormente competenti nella gestione della Segnalazione ed eventualmente incaricati dallo stesso sono tenuti a garantire la riservatezza dei dati personali e delle circostanze oggetto della Segnalazione.

La massima riservatezza è garantita sui soggetti e sui fatti segnalati utilizzando criteri e modalità di comunicazione idonei a tutelare l'identità e l'onorabilità delle persone menzionate nelle Segnalazioni, evitando in ogni caso la comunicazione dei dati acquisiti a terzi estranei al processo di gestione delle Segnalazioni.

La trasmissione e la comunicazione tra i membri dell'Organo di Controllo e tra gli eventuali Soggetti Assegnatari sono ammesse SOLO utilizzando i canali di comunicazione interni alla Piattaforma Whistleblowing SiciliaM IT. NON è ammessa la trasmissione di documenti, informazioni, memorandum o altri dati via e-mail. L'identità del Segnalante, secondo quanto previsto dall'art. 12, comma 2 del D. Lgs. 24/2023, non può essere rivelata a persone diverse da quelle competenti a ricevere o a dare seguito alle Segnalazioni, senza il consenso espresso della persona Segnalante.

La gestione delle Segnalazioni e il relativo trattamento di dati personali è effettuato nel rispetto delle disposizioni di legge italiane e del Regolamento UE 679/2016 ("GDPR"). Nel caso di Segnalazioni relative a situazioni verificatesi in paesi diversi dall'Italia o di un Segnalante non residente in Italia, la Segnalazione, i dati del Segnalante e la documentazione a questa associata sono comunque trattati in base alle disposizioni di legge italiane e al GDPR.

Documenti, foto, video, registrazioni audio inviate dal Segnalante che possono rappresentare una violazione della privacy, della riservatezza o di altro diritto personale, o che abbiano

⁶ Cfr. art. 14, comma 1 del D.lgs. 24/2023.

⁷ Cfr. art. 12 del D.lgs. 24/2023.

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
--------------------	---	--

contenuto diffamatorio o calunnioso, possono essere oggetto di provvedimenti disciplinari e/o di segnalazione alle autorità competenti.

9. Divieto di Ritorsione e misure di sostegno e protezione del Segnalante

Il Segnalante non può subire alcuna Ritorsione a seguito della Segnalazione. Il divieto di Ritorsione è esteso anche ai soggetti connessi al Segnalante quali Facilitatori, familiari del Segnalante ed enti giuridici connessi al Segnalante.

Sono configurabili come Ritorsioni le seguenti condotte, ai sensi dell'art. 17 del D. Lgs. n. 24/2023:

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

L'Autorità Giudiziaria può adottare tutte le misure, anche provvisorie, necessarie ad assicurare la tutela dei diritti del Segnalante, ivi compresi il risarcimento del danno, la reintegrazione nel posto di lavoro, l'ordine di cessazione della condotta posta in essere in violazione del suddetto art. 17 del D. Lgs. n. 24/2023 e la dichiarazione di nullità degli atti adottati in violazione del medesimo articolo.

Ai sensi dell'art. 20 del D. Lgs. n. 24/2023, è esclusa qualsiasi responsabilità penale, civile o amministrativa del Segnalante che riveli o diffonda informazioni sulle violazioni:

SiciliaM IT S.r.l.	Procedura di gestione delle segnalazioni (whistleblowing) e delle indagini Classificazione: documento pubblico	01-03-01-02 Ver. 05.01 del 24/06/2025
---------------------------	---	--

- coperte dall'obbligo di segreto (a meno che non si tratti di un obbligo di segreto imposto da norme nazionali o comunitarie in materia di informazioni classificate, segreto professionale e medico, segretezza delle deliberazioni degli organi giurisdizionali);
- relative alla tutela del diritto d'autore;
- relative alla protezione dei dati personali;
- che offendono la reputazione della persona coinvolta o denunciata;

Dovranno inoltre ricorrere le seguenti condizioni:

1. il Segnalante, al momento della rivelazione o diffusione, aveva fondati motivi di ritenere che:
 - la rivelazione o diffusione delle suddette informazioni fosse necessaria per svelare la violazione;
 - le suddette informazioni fossero vere;
 - la violazione rientrasse tra quelle previste dal D. Lgs. n. 24/2023 e di cui al paragrafo 5 della presente Procedura; e
2. la Segnalazione è stata effettuata nel rispetto delle modalità previste dal D. Lgs. n. 24/2023 e dal paragrafo 5 della presente Procedura.

Non è però esclusa la responsabilità penale, civile o amministrativa del Segnalante in caso di:

- comportamenti, atti od omissioni non collegati alla Segnalazione, o che non sono strettamente necessari a rivelare la violazione;
- comportamenti posti in essere per l'acquisizione o l'accesso alle informazioni sulle violazioni previsti dalla legge come reato.

Resta ferma l'applicazione delle disposizioni in materia di esercizio del diritto dei lavoratori di consultare i propri rappresentanti o i sindacati, di protezione contro le condotte o gli atti illeciti posti in essere in ragione di tali consultazioni, nonché di repressione delle condotte antisindacali.

È istituito presso l'ANAC l'elenco degli enti del terzo settore che forniscono alle persone Segnalanti misure di sostegno, consistenti in informazioni, assistenza e consulenze gratuite in ordine a:

- modalità di Segnalazione;
- protezione dalle Ritorsioni offerta dalle normative nazionali e comunitarie;
- diritti della persona coinvolta;
- modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

Ad ogni modo, il soggetto che

- a) effettui, con dolo o colpa grave, Segnalazioni che si rivelano infondate, finalizzate al solo scopo di danneggiare o recare pregiudizio a persone, processi o alla Società;
- b) effettui una Segnalazione fuori dai casi e/o dalle modalità previste dal D. Lgs. n. 24/2023

decade dalle misure di protezione e sostegno previste dal D. Lgs. 24/2023 e può essere soggetto a provvedimenti disciplinari, in linea con il CCNL di riferimento, oltre che nelle ulteriori opportune azioni normativamente previste.