

## PROCEDURA di SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING

### 1. FINALITÀ

La presente procedura è adottata al fine adeguare la compliance aziendale al D.lgs. 24/2023, norma di attuazione della Direttiva Eu 2019/1937, entrato in vigore il 15/07/2023. Il precedente riferimento normativo è costituito dall'art. 6 co. 2 bis e ss. D.lgs. 231/01 – espressamente abrogato dal D.lgs. 24/23.

L'ulteriore normativa di riferimento è costituita dal Reg. EU 679/2016 e Codice della Privacy Dlgs 196/2013.

Nell'adeguarsi alla normativa indicata, il Gruppo Mezzacorona -che al fine del presente e dei relativi allegati ricomprende le società Mezzacorona sca, Nosio Spa, Solsicano Sarl, Villa Albius Sarl - persegue la finalità superiore di realizzare il principio di legalità, attuando un sistema di segnalazione interno idoneo a prevenire e/o individuare e far cessare eventuali violazioni delle normative nazionali ed europee che ledono o possono ledere gli interessi pubblici e della comunità ovvero delle società del Gruppo.

Nel realizzare il sistema di segnalazione, il Gruppo persegue la finalità di integrare i sistemi di auditing e controllo specifici già esistenti e in gran parte rimessi all'analisi di esperti esterni (*IFS – BRC – EQUALITAS – SOSTAIN – BIOLOGICO – ISO 14001 – GLOBALGAP – UNI 11233:2009 – H.A.C.C.P. – SMETA – Tracciabilità ed Etichettatura – Disciplinari dei Vini – ecc.*) affiancando alla procedura segnalazioni già prevista un ulteriore sistema interno di controllo diffuso della legalità rimesso all'attenzione ed all'etica del lavoro di ogni singolo collaboratore, dipendente o autonomo, che viene così coinvolto nel monitoraggio diretto ed attivo sugli illeciti amministrativi, contabili, civili e penali o relativi alla sicurezza e conformità dei prodotti agro-alimentari realizzati nelle società del Gruppo, eventualmente commessi nell'ambito delle attività lavorative.

### 2. SCOPO della PROCEDURA di SEGNALAZIONE

Lo scopo della presente procedura di segnalazione è quello di rendere l'accesso al sistema efficiente, semplice e fruibile per ogni utente e, al contempo, di regolarne le fasi di attuazione dalla comunicazione all'esito del processo, verso gli interventi che ogni società coinvolta è chiamata ad intraprendere.

In concreto ed in conformità alla normativa richiamata, con la presente procedura il Gruppo Mezzacorona si prefigge lo scopo di creare un adeguato sistema di protezione delle persone che segnalano gli illeciti commessi in contesto lavorativo ai danni delle società del Gruppo Mezzacorona e/o della comunità e collettività, così da rendere possibile un utilizzo sereno e sicuro del canale di segnalazione, che annulli i rapporti di gerarchia tra i collaboratori delle società del Gruppo e che dia sufficiente confidenza a presentare una segnalazione di illecito anche al segnalante portato a temere conseguenze ritorsive o negative per sé per avere segnalato un comportamento obiettivamente scorretto, ingiusto, pericoloso, di un altro collaboratore o collega di lavoro.

La protezione concessa comprende la tutela della riservatezza dell'identità del segnalante, così come la tutela della persona del segnalante, eventualmente e comunque identificata, da ritorsioni o provvedimenti disciplinari adottati nei suoi confronti a cagione della segnalazione.

### 3. GENERALITÀ

Il cosiddetto whistleblowing è un sistema interno alla società di segnalazione di illeciti amministrativi, contabili, civili e penali o di violazioni dei modelli organizzativi aziendali, commessi nel contesto lavorativo.

Il sistema prevede che ogni lavoratore e collaboratore anche esterno, possa segnalare ad un ufficio autonomo e dedicato la commissione di illeciti o violazioni che ledono l'interesse pubblico nazionale o gli interessi della società privata per la quale presta lavoro e dei quali sia venuto a conoscenza nel contesto lavorativo e nel corso delle proprie attività.

Ricevuta la segnalazione l'ufficio incaricato provvede a verificarla conducendo una indagine interna e coadiuva la società nell'individuare le attività da porre in essere al fine della più adeguata tutela aziendale in relazione all'illecito segnalato, ivi compresa l'attivazione di ogni idoneo meccanismo di protezione dell'ente e della società, ovvero la pubblicazione della segnalazione mediante denuncia alle Autorità competenti.

## PROCEDURA di SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING

### 4. UFFICIO INCARICATO

Il Gruppo Mezzacorona ha affidato la gestione del canale di segnalazione ad un ufficio esterno, autonomo e dedicato condotto dalla società di servizi esterna: la società Effizient Srl.

La società di servizi esterna ha accesso diretto al canale di segnalazione telematico e procede in autonomia alle valutazioni del caso in relazione ad ogni segnalazione ricevuta, con potere di effettuare indagini interne e in particolare di

1. convocare e conferire con il segnalante;
2. reperire presso le società del Gruppo documentazione rilevante e in modo riservato a semplice richiesta all'ufficio competente.

La società di servizi esterna è, altresì, l'unico soggetto legittimato a ricevere e conoscere il contenuto delle segnalazioni presentate per il tramite delle cassette messe a disposizione in vari punti strategici dalla Società.

La società di servizi esterna intrattiene flussi di informazioni relative al canale whistleblowing con il Direttore nominato, in qualità di datore di lavoro detentore del potere disciplinare, e con il Presidente del Consiglio di Amministrazione della singola società del Gruppo interessata dalla segnalazione.

La società esterna di servizi è stata scelta dal Gruppo tra i suoi consulenti fiduciari e presta l'attività in forza di accordo di consulenza nel quale sono specificati anche i contenuti dei suoi obblighi di tutela della privacy in conformità al Reg. EU 679/2016.

### 5. CANALE di SEGNALAZIONE

Il Gruppo Mezzacorona, visto l'art. 4 del D.lgs. 24/23, ha ritenuto opportuno mettere a disposizione dei propri dipendenti e collaboratori i seguenti canali di segnalazione interna:

- 1) canale informatico mediante piattaforma GlobalLeaks;
- 2) canale cartaceo mediante modulo precompilato a completamento guidato (Mod. MWB001\_cartaceo)

La presentazione della segnalazione all'ufficio dedicato può farsi con le seguenti modalità:

- **per iscritto** con invio della segnalazione attraverso la piattaforma dedicata;
- **per iscritto** mediante compilazione del modulo allegato (Mod. MWB001\_cartaceo) da depositarsi in busta chiusa con dicitura "**riservato**" in una delle cassette presenti presso le società del Gruppo oppure ancora mediante invio di lettera raccomandata con ricevuta di ritorno a Effizient Srl, via Galvani 6/A 39100 Bolzano;
- **oralmente**, con segnalazione fonoregistrata, raccolta nel corso di un incontro diretto con un soggetto delegato dall'ente di gestione della segnalazione, incontro fissato, a richiesta del segnalante e formulata attraverso la piattaforma telematica o la modulistica cartacea, entro un termine di 5 giorni lavorativi presso un luogo riservato esterno alla società del Gruppo.

### 6. ACCESSIBILITÀ del CANALE

L'accesso al canale per la segnalazione degli illeciti o violazioni è a disposizione di ogni dipendente o assimilato (es. collaboratore stagionale), libero professionista o consulente esterno, lavoratore o collaboratore di un fornitore, volontario o tirocinante, azionista o persona con funzione di amministrazione, direzione, controllo e vigilanza o rappresentanza, socio (ivi compreso il conferitore), lavoratore in prova, ex lavoratore, candidato o altro soggetto esterno.



## PROCEDURA di SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING

Il link per accedere alla piattaforma è pubblicato sul sito internet del Gruppo Mezzacorona ed è facilmente raggiungibile da una sezione dedicata ([www.gruppomezzacorona.it](http://www.gruppomezzacorona.it)).

L'accesso al canale per la ricezione e la gestione delle segnalazioni di illeciti o violazioni ricevute, è consentito solo ad Effizient Srl ed esclusivamente attraverso la piattaforma GlobalLeaks.

L'accesso al canale in fase di gestione e trattazione della segnalazione da parte del segnalante è sempre garantito e gli consente di intrattenere con la società di servizi esterna una interlocuzione attiva: attivando nuovamente la piattaforma, il segnalante accede direttamente al fascicolo di trattazione della propria segnalazione inserendo il codice numerico che viene comunicato a lui solo, al momento dell'invio della segnalazione. Per motivi di riservatezza e sicurezza informatica è esclusa una procedura di recupero del codice d'accesso da parte del segnalante, sicché il segnalante deve annotare e ricordare da sé il codice di accesso.

### 7. OGGETTO DELLE SEGNALAZIONI

Il canale di segnalazione è espressamente dedicato alla segnalazione di illeciti amministrativi, contabili, civili e penali o alle violazioni del codice di condotta della società, che espongono a danno o pericolo gli interessi della collettività, gli interessi della società, i beni della società, l'attività stessa della società.

Il canale serve, dunque, alla segnalazione di reati o illeciti o violazioni commesse in ambito lavorativo a tutela del Gruppo Mezzacorona, dell'attività delle società del Gruppo e dei soggetti che, potenzialmente, ne sono vittima.

L'utilizzo del canale è ampliato anche a questioni di disagio lavorativo o altra segnalazione personale anche non prettamente inerente alla tutela whistleblowing; tali segnalazioni aventi carattere personale, e perciò non inerenti, saranno comunque gestite ed inoltrate agli uffici interni competenti a trattarle; tuttavia, ad esse non sarà garantita la tutela di riservatezza prevista dal D.lgs. 24/23.

### 8. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE

L'ufficio incaricato (Effizient srl) provvede a ricevere le segnalazioni interne, gestirle e smistarle, dare loro seguito eseguendo ogni più opportuna attività di indagine interna finalizzata a verificarle, a dare riscontro a dette segnalazioni, a garantire la riservatezza del soggetto segnalante, a prestare tutela al soggetto segnalante la tutela da possibili ed eventuali ritorsioni, ad attivare presso il Gruppo Mezzacorona o fare attivare presso le Autorità competenti ogni ulteriore procedimento utile e necessario alla soluzione della segnalazione o alla trattazione dell'illecito.

**Entro 7 giorni** dalla ricezione della segnalazione l'Ufficio incaricato (Effizient srl) rilascia alla persona segnalante un "avviso di ricevimento della segnalazione".

**Entro i successivi 3 mesi** l'Ufficio incaricato (Effizient srl) tratta la segnalazione dando riscontro alla persona segnalante sul seguito che verrà dato alla segnalazione ricevuta.

Durante la trattazione della segnalazione l'ufficio incaricato (Effizient srl):

- mantiene, ove necessario, interlocuzioni con la persona del segnalante;
- chiede al segnalante precisazioni o integrazioni sulla segnalazione.

Per la trattazione e conduzione dell'indagine interna, l'ufficio incaricato (Effizient srl) utilizza la documentazione allegata dal segnalante che può integrare accedendo a copia di qualsiasi documento, eventuale filmato, dato informatico o di sistema registrato sui gestionali interni e richiesto ai reparti ed uffici del Gruppo Mezzacorona.

Effizient Srl rende noti gli esiti dell'indagine al Direttore incaricato ed al Presidente del Consiglio di Amministrazione della società del Gruppo interessata, per la trattazione successiva della segnalazione rilevante con apertura di procedimento disciplinare a carico dell'incolpato, indicando gli uffici interni e le funzioni manageriali competenti ad intervenire sulla situazione nonché proponendo attività istruttorie suppletive ed i provvedimenti urgenti da adottare.



## PROCEDURA di SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING

### 9. TUTELA della RISERVATEZZA DEL SEGNALANTE

La tutela della riservatezza del segnalante è prestata nell'arco di tutto il procedimento e di tutti i procedimenti civili, penali o disciplinari conseguenti alla segnalazione.

L'ufficio incaricato (Effizient srl) è tenuto a mantenere il segreto sull'identità del segnalante, salvo rivelarla per motivi di necessità ed in via esclusiva alle persone competenti a ricevere e dare seguito alle segnalazioni, altresì salvi i casi di necessità di rivelare le generalità del segnalante o l'espresso consenso del segnalante.

Nel procedimento penale, l'ufficio incaricato (Effizient srl) è tenuto a rivelare il nome o l'identità del segnalante su richiesta motivata dell'Autorità Giudiziaria procedente.

Nel procedimento disciplinare interno, conseguente a segnalazione, l'identità del segnalante non può essere rivelata se l'addebito si fonda su accertamenti distinti e diversi dalla sola segnalazione. Qualora tuttavia per la difesa del soggetto incolpato sia necessaria la conoscenza dell'identità del segnalante, questa può essere rivelata solo con il suo consenso.

In tutti i casi in cui è necessario rivelare l'identità del segnalante, l'ufficio incaricato (Effizient srl) invia al segnalante motivata comunicazione scritta.

### 10. AMMISSIBILITÀ e GESTIONE delle SEGNALAZIONI ANONIME

Il Gruppo Mezzacorona ammette anche segnalazioni effettuate in forma anonima, seppure non considerate ai fini della tutela legale prevista dal Dlgs 24/23.

Le segnalazioni effettuate in forma anonima saranno gestite come mero reclamo, salva integrazione con indicazione del segnalante in un momento successivo.

Qualora la segnalazione anonima consenta comunque l'identificazione del segnalante e sia oggetto di applicazione del sistema whistleblowing, la società di servizi esterna (Effizient srl), così come nei passaggi successivi il Direttore incaricato ed il Presidente del Consiglio di Amministrazione della società del Gruppo interessata, gestiranno la segnalazione garantendo al segnalante individuato tutte le tutele del caso.

### 11. SEGNALAZIONI in MALA FEDE, FALSE o CALUNNIOSE

La tutela della riservatezza del segnalante è esclusa per le segnalazioni eseguite in mala fede, manifestamente false o che risultino false e in generale per le segnalazioni calunniose.

La falsa segnalazione ed attribuzione di illeciti ad un soggetto che si sa essere non colpevole o che risulti falsa a seguito dell'indagine interna, non consente la tutela dell'identità del segnalante, anzi, costituisce reato di calunnia e comporta la comunicazione dell'identità del segnalante in mala fede all'incolpato, perché questi provveda alla sua tutela personale in ogni più opportuna sede e comporta, in sede aziendale, l'apertura di un procedimento disciplinare contro il soggetto segnalante.

### 12. TRATTAMENTO dei DATI PERSONALI / GESTIONE, DOCUMENTAZIONE, CONSERVAZIONE e CANCELLAZIONE delle SEGNALAZIONI

I dati personali della persona segnalante sono trattati nel rispetto del codice della privacy e dei diritti garantiti dal regolamento europeo Reg. EU 679/2016.

I diritti di cui agli articoli da 15 a 22 del Regolamento (accesso, rettifica, modifica, cancellazione, oblio, opposizione) non possono essere esercitati con richiesta al titolare del trattamento ovvero con reclamo ai sensi dell'articolo 77 del Regolamento, qualora dall'esercizio di tali diritti possa derivare un pregiudizio effettivo e concreto alla riservatezza dell'identità del dipendente che segnala l'illecito di cui sia venuto a conoscenza in ragione del proprio lavoro.



## PROCEDURA di SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING

Ogni segnalazione non può essere conservata oltre il tempo necessario alla sua trattazione ed a darle adeguato seguito.

La segnalazione, perciò, viene conservata in forma digitale e/o cartacea presso l'ufficio interno dedicato, e viene conservata per tutto e solo il tempo necessario alla sua trattazione e per darne riscontro, ovvero per il tempo necessario alla trattazione dei procedimenti che ne conseguono.

La segnalazione viene archiviata previa minimizzazione dei dati per il tempo di 5 anni dopo la sua trattazione e poi cancellata.

Le società del Gruppo Mezzacorona hanno stipulato un Accordo di contitolarità ai sensi dell'art. 26 del Reg. EU 679/2016 che disciplina l'utilizzo condiviso delle risorse per il ricevimento e la gestione delle segnalazioni. Un estratto dell'Accordo di contitolarità è reso disponibile agli interessati.

### 13. MODULISTICA

Al fine di agevolare l'accesso dei dipendenti e dei collaboratori che vogliono procedere a segnalazione di illeciti il Gruppo Mezzacorona ha predisposto un apposito modulo da compilare ed inserire in busta chiusa nelle cassette presenti nelle varie società, sempre ferma la possibilità di fare segnalazioni scritte in carta libera o richiedere un incontro in presenza con l'ente competente.

### 14. INFORMAZIONE e FORMAZIONE sulla PROCEDURA

L'Ufficio interno (Effizient Srl), di concerto con il Gruppo Mezzacorona, ha predisposto una brochure informativa sul sistema di segnalazione interno, sulle procedure e sui presupposti per effettuare le segnalazioni interne nonché sul canale e sulle procedure per effettuare le segnalazioni esterne.

### 15. PUBBLICITÀ della PROCEDURA

Sul sito internet del Gruppo Mezzacorona, in apposita sezione denominata "Whistleblowing" con richiamo a piè pagina, sono pubblicate le informazioni d'accesso alla procedura.

Nella stessa sezione sono pubblicate e, così, diffuse e rese note a tutti i destinatari la Brochure informativa con le FAQ, che si rinvergono pubblicate anche sulle bacheche aziendali fisiche e sui sistemi informativi digitali aziendali.

### 16. AGGIORNAMENTO della PROCEDURA

La presente procedura è aggiornata a seguito del mutamento delle norme nazionali o europee sul cosiddetto whistleblowing, dell'introduzione o aggiornamento rilevante delle disposizioni o Linee Guida ANAC, e in occasione di variazioni delle esigenze organizzative aziendali, in ogni caso entro i termini previsti dalla Legge.

La procedura è soggetta a revisione almeno ogni 3 anni.

### 17. SANZIONI a TUTELA del SISTEMA WHISTLEBLOWING

Il Gruppo Mezzacorona ha previsto a tutela del corretto funzionamento del sistema whistleblowing le seguenti sanzioni specifiche:

- per la violazione del divieto di compiere atti ritorsivi o discriminatori nei confronti del segnalante, nonché per la violazione delle misure di tutela della riservatezza del segnalante, la Società applica la tipologia di sanzione prevista per tipologia di autore (collaboratore dipendente interno o indipendente esterno) dal CCNL applicabile o dal contratto applicabile, con esclusione del mero rimprovero verbale o scritto;

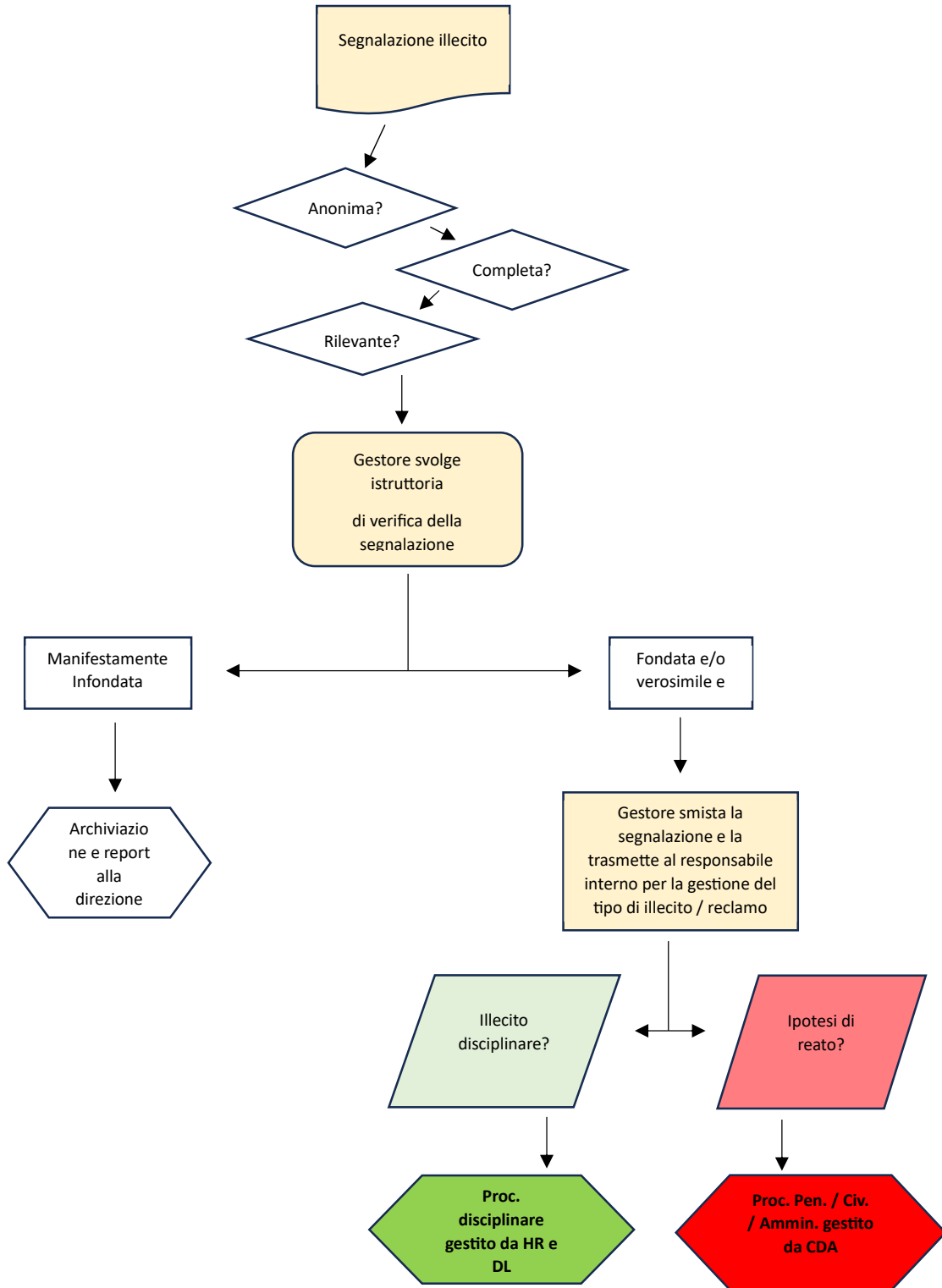


Gruppo Mezzacorona

## **PROCEDURA di SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING**

- per la segnalazione effettuata con dolo o colpa grave a carico di terzi e che si riveli infondata, la Società applica la tipologia di sanzione pecuniaria prevista per tipologia di autore (collaboratore dipendente interno o indipendente esterno) dal CCNL o dal contratto applicabile; la Società rende altresì nota la segnalazione e l'identità del segnalante all'incolpato affinché questi possa avviare personalmente le opportune tutele giurisdizionali.

18. FLOW CHART GENERALE GESTIONE SEGNALAZIONE





## **19. RELAZIONE ANNUALE**

Entro il 15 dicembre di ogni anno, Effizient Srl a trasmette al Direttore Generale delle singole società del Gruppo una relazione riepilogativa sulle segnalazioni ricevute e trattate, indicando numero, rilevanza, gravità, oggetto, tipologia di istruttoria eseguita, esiti dell'attività svolta.

## **20. DOCUMENTI E MODULISTICA DEL SISTEMA WB**

Il Gruppo Mezzacorona ha istituito la seguente documentazione e modulistica di supporto per la gestione del sistema whistleblowing:

1. Doc. WB01\_Procedura
2. Doc. WB04\_FAQ whistleblowing