

Politica di Whistleblowing

GRUPPO VERDALIA BIOENERGY

Version 1.0	Ref. Nr.	
	Responsabile	Chief Legal & Compliance Officer
	Aprobata da	Consiglio di amministrazione
	Data	Mazo 2024
	Prossima revisione	2025

INDICE DEI CONTENUTI

1. TERMINI E DEFINIZIONI	4
2.- FINALITÀ E OBIETTIVI	5
3.- AMBITO DI APPLICAZIONE	5
3.1 Soggetti che possono utilizzare il Canale Whistleblowing	5
3.2 Questioni che possono essere segnalate utilizzando il Canale Whistleblowing	5
4.- RESPONSABILITÀ	6
5.- PRINCIPI E GARANZIE DEL SISTEMA DI WHISTLEBLOWING	7
6. PROCEDURA DI SEGNALAZIONE	8
6.1 Competenza	8
6.2 Creazione di un rapporto	8
6.3 Contenuto del Rapporto	9
6.4 Registrazione del Rapporto	9
6.5 Ricezione del Rapporto	9
6.7 Apertura e risoluzione dell'indagine	10
6.8 Risoluzione dell'indagine	10
6.9 Comunicazione della decisione al segnalante	10
7.- FORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE	11
8.- NUOVI MEMBRI DELLA SOCIETÀ	11
9.- COMUNICAZIONE DI DUBBI E NON CONFORMITÀ	11
10.- TENUTA DEI REGISTRI	11
11.- TRATTAMENTO E CONSERVAZIONE DEI DATI PERSONALI	11
12.- APPROVAZIONE	11
13.- COMUNICAZIONE	11
14.- ENTRATA IN VIGORE	12
15.- APPLICAZIONE DELLA LEGGE	12
16.- CANALI DI SEGNALAZIONE ESTERNI	12

Versione 1.0	APPROVATO DA	Consiglio di amministrazione
	DATA	Marzo 2024

1. TERMINI E DEFINIZIONI

Per questa Politica, si applicano i termini e le definizioni delle Definizioni Compliance, oltre a quanto segue:

Canali esterni di Whistleblowing: canali di enti e autorità competenti attraverso i quali gli informatori possono segnalare le violazioni.

Persona indagata: persona fisica o giuridica a cui si fa riferimento nel Rapporto come persona a cui è attribuita la violazione o a cui tale persona è associata.

Segnalazione: Comunicazione di sospette violazioni, infrazioni e non conformità, reali o potenziali, che si sono verificate o potrebbero verificarsi all'interno della Società.

Ritorsione: qualsiasi azione od omissione diretta o indiretta che si verifica in un contesto lavorativo, è motivata da una segnalazione interna o esterna o da una divulgazione pubblica, e che provoca o può provocare un danno ingiustificato al segnalante.

Come previsto dall'art. 19 della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre, a titolo esemplificativo e non esaustivo, sono considerate forme di ritorsione:

1. Sospensione, licenziamento, destituzione o misure equivalenti.
2. Retrocessione o rifiuto di promozione.
3. Trasferimento di mansioni, cambio di posto di lavoro, modifica dell'orario di lavoro.
4. Ritenuta o ritardo nel pagamento dei salari o riduzione dei salari.
5. Mancanza di formazione.
6. Valutazione negativa delle prestazioni o referenze lavorative.
7. Imposizione o amministrazione di qualsiasi misura disciplinare, rimprovero o altra sanzione, compresa una sanzione pecuniaria.
8. Coercizione, intimidazione, molestie o ostracismo.
9. Discriminazione, compreso il trattamento svantaggioso o ingiusto.
10. Mancata conversione di un contratto di lavoro temporaneo in un contratto a tempo indeterminato, quando il lavoratore aveva la legittima aspettativa che gli venisse offerto un lavoro a tempo indeterminato.
11. Mancato rinnovo o risoluzione anticipata di un contratto di lavoro temporaneo.
12. Danno, anche alla reputazione della persona, in particolare sui social media, o perdita finanziaria, compresa la perdita di affari e di reddito.
13. L'inserimento in una lista nera sulla base di un accordo informale o formale a livello di settore o di industria, che può implicare l'impossibilità di trovare lavoro nel settore o nell'industria in futuro.
14. Risoluzione anticipata o annullamento di un contratto per beni o servizi.
15. Cancellazione di una licenza o di un permesso.
16. Screditare attraverso riferimenti a referti psichiatrici o medici.

Whistleblower/Soggetto segnalante: Qualsiasi persona che segnala una possibile violazione attraverso il Canale Whistleblowing della Società.

Sistema di Whistleblowing: comprende i canali e le procedure interne implementate in Verdalia per la segnalazione e il follow-up delle violazioni.

2.- FINALITÀ E OBIETTIVI

La Politica di Whistleblowing definisce i principi, le finalità e le caratteristiche del Sistema di Whistleblowing implementato nella Società, elenca i diritti del segnalante e dell'indagato e stabilisce la procedura da seguire per la segnalazione di violazioni attraverso il canale interno di Whistleblowing.

La Società si impegna a implementare una cultura dell'etica aziendale e della conformità legale. L'adozione e la regolamentazione di un sistema di Whistleblowing supporta l'operatività e l'efficacia del Programma di compliance e quindi aiuta la Società a raggiungere questi obiettivi.

L'implementazione di un sistema di Whistleblowing è finalizzata anche ai seguenti obiettivi:

- Individuare e prevenire quelle azioni o omissioni che possono comportare una violazione della legge o che sono contrarie ai principi e ai valori stabiliti nel Codice di Condotta o in qualsiasi politica o procedura attuata nella Società.
- Reagire e correggere tali comportamenti, evitando o riducendo al minimo le conseguenze legali, economiche e/o di reputazione.
- Garantire elevati standard di sicurezza e protezione per le persone che segnalano potenziali violazioni.
- Adottare le opportune misure disciplinari nei confronti dei trasgressori e degli informatori che effettuano comunicazioni in malafede.
- Rafforzare l'efficacia del Programma di compliance e rafforzare il principio della tolleranza zero per i reati e gli illeciti.

3.- AMBITO DI APPLICAZIONE

3.1 Soggetti che possono utilizzare il Canale Whistleblowing

I membri della Società, così come i collaboratori, i fornitori, i richiedenti, gli azionisti e altri Terzi che siano venuti a conoscenza di una violazione, in un contesto lavorativo o professionale relativo alla Società, possono comunicare informazioni su possibili violazioni attraverso il Canale Whistleblowing.

3.2 Questioni che possono essere segnalate utilizzando il Canale Whistleblowing

Il sistema di Whistleblowing implementato nella Società può essere utilizzato per segnalare una qualsiasi delle seguenti situazioni all'interno di Verdalia o che la coinvolgono. La segnalazione può essere fatta se si è verificato, si sta verificando o è probabile che si verifichi uno dei seguenti casi:

- a) Violazioni di leggi o regolamenti, infrazioni amministrative gravi o gravissime o reati penali, compresa qualsiasi azione o omissione che possa costituire una violazione del diritto dell'Unione Europea o delle leggi nazionali dei Paesi in cui la Società opera.

- b) Azioni o omissioni che possono costituire una violazione del Codice di Condotta, o di altre politiche, procedure e protocolli interni e, in generale, qualsiasi comportamento contrario alle normative applicabili alla Società, siano esse generali o specifiche del suo settore.
- c) Concussione e corruzione, atti di frode (a scopo di lucro personale, altrui o dell'Azienda), conflitti di interesse, sospetti di riciclaggio di denaro o violazioni di sanzioni (attività non autorizzate che coinvolgono paesi, entità o individui sanzionati).
- d) Irregolarità nella contabilità, nel controllo contabile interno o nella revisione contabile della Società; gravi debolezze o difetti nelle operazioni o nei sistemi della Società; debolezze nella protezione della privacy e dei dati personali o nella sicurezza della rete e dei sistemi informativi.
- e) Danni all'ambiente.
- f) Errori giudiziari.
- g) Pericolo per la salute e la sicurezza delle persone.
- h) Comportamento scorretto di terzi (comportamento scorretto di fornitori, clienti o altre entità che intrattengono rapporti commerciali con la Società e che sono rilevanti per l'attività della Società).
- i) Discriminazione o molestie.
- j) Divulgazione non autorizzata di informazioni riservate (compresa la manipolazione errata o la divulgazione involontaria di informazioni riservate della Società o degli stakeholder) o violazione dei diritti di proprietà intellettuale.
- k) Informazioni che tendono a dimostrare che una questione che rientra in uno dei paragrafi precedenti è stata, è in corso o è probabile che venga deliberatamente occultata.
- l) Inoltre, il Canale Whistleblowing può essere utilizzato anche per sollevare dubbi o domande sull'applicazione dei regolamenti interni della Società.

L'elenco sopra riportato non è esaustivo; se ritenete che la Società debba essere informata di qualcos'altro, potete utilizzare la procedura descritta in questa Politica. Venendo a conoscenza tempestivamente di comportamenti scorretti, la Società può prendere le misure necessarie per salvaguardare gli interessi della Società e dei suoi membri.

Il Canale Whistleblowing non è il modo più appropriato per sollevare reclami in materia di lavoro. Se non si è certi che qualcosa rientri nell'ambito di applicazione di questa Politica, è necessario chiedere consiglio al Compliance Officer.

4.- RESPONSABILITÀ

Il Consiglio di Amministrazione di Verdalia Bioenergy Limited è responsabile dell'approvazione di questa Politica in conformità con i requisiti etici e legali della Società; della supervisione dei processi implementati per garantire che i membri della Società la rispettino.

Compliance Officer: ha la responsabilità operativa quotidiana di questa Politica, compresa la responsabilità di supervisionare la corretta applicazione di questa Politica all'interno dell'entità e di prendere provvedimenti per garantire che le Persone segnalanti siano effettivamente protette da qualsiasi ritorsione.

I membri della Società: sono tenuti ad agire in conformità con la presente Politica. Tutti i membri sono responsabili del successo della Politica e devono assicurarsi di utilizzarla per rivelare qualsiasi sospetto di pericolo o di illecito. I membri sono invitati a commentare la Politica e a suggerire modi per migliorarla. Commenti, suggerimenti e domande devono essere indirizzati al Responsabile della Compliance, che coinvolgerà il Consiglio di amministrazione se necessario.

5.- PRINCIPI E GARANZIE DEL SISTEMA DI WHISTLEBLOWING

Verdalia ha implementato un Sistema di Whistleblowing che, in conformità con le disposizioni della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019 e delle normative locali degli Stati membri in cui sono presenti le entità del Gruppo Verdalia Bioenergy, garantisce:

- **Sicurezza** della piattaforma attraverso la quale vengono ricevute e tracciate le comunicazioni, con crittografia delle informazioni mediante protocolli SSL.
- **Riservatezza** dell'identità del segnalante, delle persone sottoposte a indagine e di qualsiasi terzo menzionato nella segnalazione.
- La possibilità di comunicazioni **anonime**.
- L'accesso alla **gestione del sistema e al monitoraggio** dei rapporti sarà limitato solo alle persone o ai reparti competenti e autorizzati a tale scopo.
- La possibilità di **comunicare con il segnalante**, anche quando questi sceglie l'anonimato.
- **Seguire con diligenza** le comunicazioni, evitando ritardi ingiustificati, agendo con rapidità e diligenza, nel rispetto delle scadenze stabilite.
- **Diritti della persona indagata:** devono essere sempre garantiti il diritto di difesa, il rispetto della presunzione di innocenza e il diritto di essere ascoltati della persona indagata.
- **Imparzialità:** le comunicazioni devono essere trattate da una persona o da un team imparziale, rafforzando così la fiducia nella procedura di indagine e nelle decisioni prese.
- **Protezione contro le ritorsioni:** La Società adotterà le misure necessarie per garantire che il whistleblower o le persone fisiche che sono legate al whistleblower, e le persone giuridiche per le quali il whistleblower lavora, o con le quali il whistleblower ha qualsiasi altro rapporto in un contesto lavorativo, o nel quale il whistleblower ha una partecipazione significativa, non subiscano conseguenze negative semplicemente perché il whistleblower ha fatto la segnalazione.

La protezione si applica solo nei casi in cui la comunicazione è fatta in buona fede.

- **Il trattamento e l'archiviazione dei dati personali** saranno conformi alle disposizioni del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati (GDPR), e alle specifiche normative locali applicabili alle entità di Verdalia (ad esempio, per la Spagna, la Legge Organica 3/2018, del 5 dicembre, sulla protezione dei dati personali e sulla protezione dei dati personali e la garanzia dei diritti digitali).

6. PROCEDURA DI SEGNALAZIONE

6.1 Competenza

La competenza a ricevere e valutare le Segnalazioni e le Indagini interne spetta al Compliance Officer, evitando in ogni caso possibili situazioni di conflitto di interesse.

Tuttavia, il Compliance Officer può affidare tali compiti ad altri membri della Società o a un team esterno quando lo ritiene opportuno, in particolare per assicurare il rispetto dei principi e delle garanzie di cui al paragrafo 5.

6.2 Creazione di un rapporto

Chiunque rientri nell'ambito soggettivo della presente Politica (Sezione 3.1) e abbia ragionevoli motivi per ritenere che sia stata commessa una violazione, un'infrazione o un comportamento scorretto rientrante nell'ambito oggettivo della presente Politica (Sezione 3.2) può effettuare una segnalazione per iscritto, per posta o utilizzando il software Whistleblowing predisposto a tale scopo, oppure oralmente per telefono.

Su richiesta del Soggetto segnalante, quest'ultimo può effettuare la segnalazione anche in un incontro personale, che deve essere fissato entro un massimo di sette giorni lavorativi dalla data della richiesta.

In caso di segnalazioni verbali, il Segnalante sarà avvertito che la segnalazione sarà registrata e sarà informato del trattamento dei suoi dati in conformità alle disposizioni del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 e della Legge Organica 3/2018 del 5 dicembre 2018.

6.2.1 Informazioni fornite per iscritto per posta.

Se il segnalante sceglie di farlo, la segnalazione, insieme alla documentazione di supporto dei fatti in suo possesso, deve essere inviata in busta chiusa indirizzata al "Compliance Officer", al seguente indirizzo:

Verdalia Bioenergy Limited: 7° piano 50 Broadway, Londra, Regno Unito, SW1H 0DB

Verdalia Bioenergy Spagna: c/ María de Molina 40, 3° Planta, 28006, Madrid, Spagna

Verdalia Bioenergy Italy: Via San Bovio 1/3, Segrate, Italia

6.2.2. Informazioni fornite per iscritto dal Software Whistleblowing

A tal fine, è necessario utilizzare il software Whistleblowing disponibile sul sito web, che si troverà, a regime, al seguente indirizzo URL <https://verdaliabio.com/>

6.2.3 Informazioni fornite oralmente.

Se il segnalante sceglie questa modalità, deve contattare il seguente numero di telefono: +34 661 340 281, tra le 9:00 e le 14:00, dal lunedì al venerdì (esclusi i giorni festivi).

6.2.4 Incontro personale

Se il segnalante desidera fare una segnalazione in un incontro personale, deve richiederlo al Compliance Officer inviando un'e-mail a Pedro.perea@verdaliabio.com.

L'incontro deve avvenire entro un massimo di sette giorni lavorativi dalla richiesta.

Nell'inviare la segnalazione con uno dei mezzi sopra indicati, il Soggetto segnalante può indicare un indirizzo, un indirizzo e-mail, un numero di telefono o un luogo sicuro per

ricevere le notifiche, e può anche rinunciare espressamente a ricevere qualsiasi notifica relativa alle azioni intraprese a causa della segnalazione.

In ogni caso, il segnalante può scegliere di effettuare la segnalazione in forma anonima.

Le segnalazioni saranno effettuate esclusivamente attraverso i canali stabiliti a tal fine.

Se la segnalazione viene inviata attraverso un canale non autorizzato o a membri della Società che non sono responsabili della sua elaborazione, la persona che riceve la segnalazione chiederà al segnalante di contattare il Compliance Officer.

In ogni caso, la persona che riceve il Rapporto deve mantenere strettamente riservati tutti gli aspetti a cui ha avuto accesso.

6.3 Contenuto del Rapporto

Il Rapporto deve contenere, per quanto possibile, i seguenti elementi:

- ✓ Dati identificativi del segnalante: nome, cognome, e-mail e rapporto con la Società. Tuttavia, al momento della segnalazione, il segnalante può optare per il totale anonimato.
- ✓ Una descrizione della violazione che il Soggetto Segnalante desidera comunicare, indicando, per quanto possibile:
 - Tipo di non conformità o infrazione.
 - Descrizione dei fatti (caratteristiche dei fatti, persone coinvolte, ecc.).
 - Come e quando siete venuti a conoscenza dei fatti.
 - Luogo di lavoro in cui si sono verificati gli eventi.
 - Documenti a sostegno del reclamo (immagini, video, audio, documenti).

6.4 Registrazione del Rapporto

Tutte le segnalazioni devono essere registrate nel software Whistleblower. Anche se le segnalazioni sono state ricevute attraverso un altro canale. In questo caso, dovranno essere registrate manualmente dal Compliance Officer. Il software genererà un "codice di identificazione della segnalazione", che dovrà essere fornito al segnalante.

La Società farà del suo meglio per implementare un sistema che consenta di mettere a disposizione del segnalante un'area riservata alla quale possa accedere con il codice di identificazione della segnalazione per dare seguito alla segnalazione e fornire ulteriori informazioni o mantenere le comunicazioni con il Compliance Officer o il dipartimento responsabile della gestione della segnalazione, anche quando la segnalazione è anonima. A meno che il soggetto segnalante non abbia rinunciato a ricevere le notifiche relative alla segnalazione o non abbia indicato una preferenza per la comunicazione con altri mezzi.

È quindi estremamente importante che l'autore della segnalazione conservi il "codice di identificazione della segnalazione".

6.5 Ricezione del Rapporto

Una volta ricevuto il Rapporto, si dovrà dare riscontro entro 7 giorni dal ricevimento, in conformità con l'art. 9, lettera b), della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio. 9(b) della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio.

6.6 Protezione dei segnalanti

Come spiegato in precedenza, Verdalia non tollererà la vittimizzazione di chiunque sollevi dubbi in buona fede e chiunque sia responsabile di tale vittimizzazione sarà soggetto a un'azione disciplinare appropriata. Il forte impegno della Società nei confronti di questa Politica significa che le persone che rientrano nell'ambito di applicazione di questa Politica (in conformità con la Sezione 3.1 di cui sopra) possono sollevare dubbi e avere la certezza di essere sostenute e protette da ritorsioni. Purché abbiano la genuina convinzione che si sia verificata, si stia verificando o possa verificarsi una cattiva condotta nell'ambito di questa Politica, non importa se si sbagliano.

Se un informatore ritiene di aver subito un danno a causa della segnalazione, deve informarlo immediatamente tramite il Canale Whistleblowing, in modo che possano essere prese le misure appropriate.

La presentazione di un'accusa falsa o in malafede può tuttavia comportare un'azione disciplinare. Se la persona che effettua la segnalazione è coinvolta in un caso di negligenza, la divulgazione non la proteggerà dall'azione disciplinare, se del caso, ma verrà presa in considerazione.

6.7 Apertura e risoluzione dell'indagine

Al momento della ricezione, si procederà a una valutazione preliminare dei fatti e si verificherà se la segnalazione rientra nell'ambito di applicazione della presente Politica, per stabilire se è pertinente.

In caso affermativo, verrà avviata la procedura di indagine interna; in caso contrario, verrà data comunicazione al whistleblower, indicando i motivi che hanno portato alla sua chiusura.

Se la segnalazione viene dichiarata rilevante, la procedura di indagine interna prosegue. Per accertare i fatti segnalati, la Società può richiedere al Segnalante ulteriori informazioni e dati, che possono essere forniti direttamente attraverso il Software Whistleblowing.

La Società può anche decidere di esternalizzare la procedura di indagine interna quando lo ritiene opportuno, per garantire il rispetto dei principi sopra enunciati.

6.8 Risoluzione dell'indagine

Entro un termine massimo di tre mesi dal ricevimento della Segnalazione, la Procedura di Inchiesta Interna si concluderà con la stesura di una relazione finale, che conterrà anche una proposta di provvedimenti da adottare sia nei confronti del Soggetto Indagato, nel caso in cui i fatti si rivelino veritieri, sia nei confronti del Soggetto Segnalante, nel caso in cui si dimostri che ha effettuato la Segnalazione in mala fede.

Si noti che alcune legislazioni locali consentono una proroga di questo periodo (ad esempio, in Spagna tale periodo può essere esteso per altri tre mesi).

La responsabilità di risolvere la procedura di indagine interna passa all'organo di gestione dell'entità Verdalia interessata dalla segnalazione, che è responsabile di prendere le decisioni e le azioni che ritiene appropriate. Se il direttore dell'entità è coinvolto nell'indagine, la questione sarà sottoposta al Consiglio di Amministrazione di Verdalia Bioenergy Limited.

6.9 Comunicazione della decisione al segnalante

La decisione finale sarà comunicata all'autore della segnalazione, tramite il canale Whistleblowing.

7.- FORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE

Le regole stabilite nella Politica di Whistleblowing saranno incluse nel nostro piano di formazione, con l'obiettivo di incoraggiare i membri della Società a sollevare dubbi e segnalare violazioni.

8.- NUOVI MEMBRI DELLA SOCIETÀ

Verdalia fornirà ai Membri della Società appena assunti una copia della Politica di Whistleblowing e li informerà dell'obbligo di rispettarla e delle conseguenze che possono derivare dalla sua violazione, infrazione o non conformità.

9.- COMUNICAZIONE DI DUBBI E NON CONFORMITÀ

In caso di dubbi o domande relative al sistema di Whistleblowing, i membri della Società possono contattare il Compliance Officer.

10.- TENUTA DEI REGISTRI

In relazione a ciascuna entità Verdalia sarà tenuta una registrazione delle comunicazioni ricevute attraverso il Canale Whistleblowing e delle indagini interne da esse derivanti, garantendo, in ogni caso, i requisiti di riservatezza.

Questo registro sarà reso accessibile solo se previsto dalla legge o richiesto da un'autorità giudiziaria, regolamentare o di polizia competente, e in ogni caso in conformità a qualsiasi legge applicabile in materia di protezione dei dati personali.

I dati personali relativi alle Relazioni interne e alle indagini saranno conservati in conformità alle leggi applicabili in materia di protezione dei dati personali, comprese in Spagna le disposizioni del GDPR e l'art. 26 della Legge spagnola 2/2023 del 20 febbraio sulla protezione delle persone che segnalano violazioni normative e sulla lotta alla corruzione. 26 della Legge spagnola 2/2023 del 20 febbraio sulla protezione delle persone che segnalano violazioni normative e sulla lotta alla corruzione. In ogni caso, non possono essere conservati per un periodo superiore a dieci (10) anni.

11.- TRATTAMENTO E CONSERVAZIONE DEI DATI PERSONALI

I dati personali forniti attraverso il Canale Whistleblower saranno trattati in conformità alle disposizioni della Politica di protezione dei dati Whistleblower.

12.- APPROVAZIONE

La presente Politica di Whistleblowing è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di Verdalia Bioenergy Limited.

13.- COMUNICAZIONE

La presente Politica di Whistleblowing sarà comunicata a tutti i membri della Società tramite e-mail e sarà chiesto loro di confermare di averla letta e compresa.

I dirigenti devono assicurarsi che tutti i membri della Società che fanno capo a loro comprendano e rispettino i divieti di questa politica.

14.- ENTRATA IN VIGORE

La Politica di Whistleblowing entra in vigore e si applica a partire dal giorno successivo alla sua comunicazione ai Membri della Società, in conformità con le disposizioni del paragrafo precedente.

15.- APPLICAZIONE DELLA LEGGE

Verdalia ha il diritto di monitorare la conformità dei suoi Membri alle regole stabilite in questa Politica. Le infrazioni e le non conformità possono essere motivo di azioni penali o disciplinari, in conformità con la legislazione del lavoro applicabile e con le politiche disciplinari di Verdalia.

16.- CANALI DI SEGNALAZIONE ESTERNI

Ai sensi dell'art. 11 della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, gli Stati membri istituiscono canali di segnalazione esterna e designano le autorità competenti a ricevere, dare riscontro e seguire le segnalazioni.

L'obiettivo della Politica è quello di fornire un meccanismo interno per la segnalazione, l'indagine e la riparazione di eventuali illeciti. Nella maggior parte dei casi, gli informatori non devono avvertire nessuno all'esterno e sono incoraggiati a chiedere consiglio prima di segnalare un problema all'esterno. Tuttavia, sono sempre liberi di fare una segnalazione all'esterno. I canali disponibili in caso di segnalazione sono i seguenti:

Spagna:

In conformità a quanto sopra, la Legge spagnola 2/2023, del 20 febbraio, sulla protezione delle persone che segnalano violazioni normative e sulla lotta alla corruzione, designa all'art. 16 la "Autoridad Independiente de Protección del Informante, A.A.I." come autorità competente a ricevere le segnalazioni attraverso il canale di segnalazione esterno. Le informazioni sulla procedura di gestione della comunicazione da seguire saranno pubblicate da tale autorità sul proprio sito web.

Inoltre, le segnalazioni possono essere fatte alle autorità o agli organi regionali competenti quando la segnalazione è limitata all'ambito territoriale della Comunità autonoma corrispondente.

Il Soggetto Segnalante può decidere di effettuare la segnalazione direttamente attraverso tali canali, quando questi sono adeguatamente istituiti, o previa comunicazione attraverso il canale interno istituito presso le entità di Verdalia.

L'elenco dei canali esterni per le denunce è riportato nell'Allegato I della presente Politica.

Regno Unito:

L'associazione di beneficenza indipendente Protect gestisce una linea di assistenza confidenziale. I dettagli di contatto di Protect sono i seguenti:

Linea di consulenza per le denunce - 020 3117 2520

Linea di consulenza del Regno Unito - info@protect-advice.org.uk

Italia

L'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) è l'organo competente a vigilare sul rispetto delle norme sul whistleblowing.

Numero di telefono: +39 06 62289571

E-mail: protocollo@pec.anticorruzione.it

Allegato I

ELENCO DEI CANALI DI INFORMAZIONE ESTERNI

1) Livello europeo

- Ufficio europeo per la lotta antifrode (OLAF):

Consente l'invio di comunicazioni, anche in forma anonima, attraverso i seguenti canali:

Online: https://fns.olaf.europa.eu/main_es.htm

Per posta al seguente indirizzo:

Commissione europea

Ufficio europeo per la lotta antifrode (OLAF)

1049 Bruxelles

Belgio

- Procura europea (EPP):

Consente l'invio di comunicazioni attraverso il seguente canale; non sono accettate comunicazioni anonime:

o Online: <https://www.eppo.europa.eu/es/form/eppo-report-a-crime>

2) Livello nazionale spagnolo

- Servizio di coordinamento nazionale antifrode (SNCA)

Consente l'invio di comunicazioni attraverso il seguente canale; non sono accettate comunicazioni anonime:

Online: <https://www.igae.pap.hacienda.gob.es/sitios/igae/es-ES/Paginas/denan.aspx>

3) Livello regionale

Comunità autonoma di Catalogna

- Ufficio antifrode della Catalogna:

Consente l'invio di comunicazioni attraverso i seguenti canali:

Online: <https://www.antifrau.cat/es/investigacion/denuncia.html>

Per e-mail, compilando un modulo e inviandolo per e-mail:

Forma:

<https://www.antifrau.cat/sites/default/files/Documents/Denuncieu/formulario-asistente-persona-denunciante.pdf>

Indirizzo e-mail: bustiaoac@antifrau.cat

Comunità autonoma dell'Andalusia

- Ufficio Andaluso Antifrode e Corruzione:

Consente l'invio di comunicazioni attraverso i seguenti canali:

Online: <https://buzon.antifraudeandalucia.es/#/>

Per e-mail: antifraudeandalucia@antifraudeandalucia.es

Comunità Valenciana

- Agenzia antifrode di Valencia:

Consente l'invio di comunicazioni, anche in forma anonima, attraverso il seguente canale:

<https://www.antifraucv.es/buzon-de-denuncias-2/>

Comunità autonoma di Navarra

Ufficio per le buone pratiche e la lotta alla corruzione della Comunità Autonoma di Navarra

Consente l'invio di comunicazioni, anche in forma anonima, attraverso i seguenti canali:

Online: <https://canal.oana.es/>