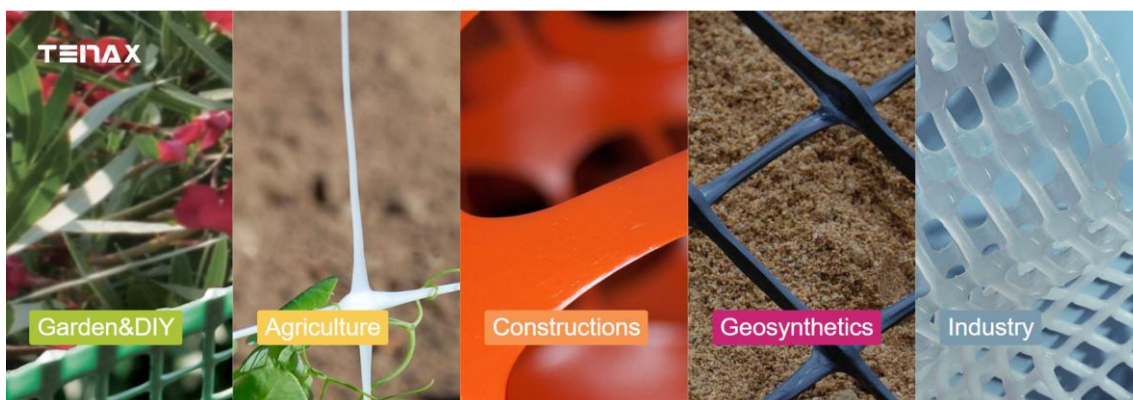




---

# *WHISTLEBLOWING POLICY*

---

Ai sensi del D.lgs. 24/2023

30.10.2025

**TENAX S.P.A.**

Via dell'Industria 17 - 23897 Viganò (Lecco), RI Lecco n. 04866970157 C.F. 04866970157 -  
P.IVA: 01263300137 – Tel.+39 03992191 - Fax +39 04866970157

## Sommario

|                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. Definizioni e acronimi .....</b>                          | <b>2</b>  |
| <b>2. Scopo del Documento .....</b>                             | <b>4</b>  |
| 2.1. Applicabilità .....                                        | 4         |
| 2.2. Destinatari .....                                          | 5         |
| 2.3. Formazione .....                                           | 5         |
| 2.4. Riferimenti normativi .....                                | 5         |
| <b>3. Regole e principi generali .....</b>                      | <b>5</b>  |
| 3.1. Chi può effettuare una segnalazione .....                  | 6         |
| 3.2. Cosa può essere oggetto di segnalazione .....              | 6         |
| 3.3. Tutela del Segnalante .....                                | 7         |
| 3.4. Tutela del Segnalato .....                                 | 10        |
| 3.5. Obbligo di riservatezza .....                              | 10        |
| 3.6. Anonimato .....                                            | 11        |
| 3.7. Trattamento dei dati personali .....                       | 11        |
| 3.8. Conservazione della documentazione .....                   | 12        |
| 3.9. Misure sanzionatorie .....                                 | 12        |
| <b>4. Descrizione del processo whistleblowing .....</b>         | <b>12</b> |
| 4.1. Governance .....                                           | 12        |
| 4.2. Il funzionamento del sistema di segnalazione interno ..... | 13        |
| <b>5. Il sistema di segnalazione esterno .....</b>              | <b>16</b> |
| <b>6. Divulgazione pubblica .....</b>                           | <b>17</b> |

## 1. Definizioni e acronimi

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Società</b>                        | TENAX S.p.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Dipendenti</b>                     | Il personale legato alla Società TENAX S.p.A. da un rapporto di lavoro subordinato (ivi compresi i lavoratori con rapporto di lavoro a tempo parziale, intermittente, a tempo determinato, di somministrazione, di apprendistato, di lavoro accessorio e i lavoratori che svolgono prestazioni occasionali) |
| <b>ANAC</b>                           | Autorità Nazionale Anticorruzione                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Violazioni</b>                     | Comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società, previsti dalla normativa di riferimento                                                                                                                                                                       |
| <b>Segnalazione</b>                   | La comunicazione orale o scritta di informazione sulle presunte violazioni in materia di <i>whistleblowing</i>                                                                                                                                                                                              |
| <b>Divulgazione pubblica</b>          | Rendere di pubblico dominio informazioni sulle violazioni tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque tramite mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone                                                                                                                 |
| <b>Canale di segnalazione esterno</b> | La comunicazione, scritta o orale, delle informazioni sulle presunte violazioni presentata tramite il canale di Segnalazione esterna attivato dall'ANAC                                                                                                                                                     |
| <b>Persona coinvolta/segnalata</b>    | La persona fisica o giuridica menzionata nella Segnalazione interna o esterna, ovvero nella divulgazione pubblica come persona alla quale la violazione è attribuita o come                                                                                                                                 |

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                 | persona comunque implicata nella violazione segnalata o divulgata pubblicamente                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Segnalante/Whistleblower</b> | La persona fisica che effettua la Segnalazione o la divulgazione pubblica di informazioni sulle violazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo                                                                                                                                                                                  |
| <b>Facilitatore</b>             | La persona fisica che assiste il Segnalante nel processo di Segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata                                                                                                                                                               |
| <b>Ritorsione</b>               | Qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della Segnalazione, della denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare al Segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto |
| <b>Segnalazione in malafede</b> | Segnalazione falsa e infondata, effettuata con dolo o colpa grave con lo scopo di danneggiare o recare pregiudizio a uno o più Dipendenti o alla Società                                                                                                                                                                                          |
| <b>Segnalazione nominativa</b>  | È specificata l'identità del Segnalante                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Segnalazione anonima</b>     | Non è palesata l'identità del Segnalante                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## 2. Scopo del Documento

L'istituto del *whistleblowing* è riconosciuto come strumento fondamentale nell'emersione di illeciti, per il suo efficace operare è però essenziale garantire una protezione adeguata ed equilibrata ai Segnalanti. In tale ottica, al fine di garantire che i Segnalanti siano meglio protetti da ritorsioni e conseguenze negative, nonché incoraggiare l'utilizzo dello strumento, il Legislatore – in attuazione della Direttiva (UE) 2019/1937 – ha emanato il D.Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023 riguardante *“la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali”*.

La nuova disciplina è orientata a garantire la manifestazione della libertà di espressione e di informazione e a incoraggiare l'emersione di rischi e situazioni pregiudizievoli per TENAX S.p.A. (di seguito la “Società” o “TENAX”) è impegnata a diffondere una cultura della legalità e a promuovere condotte etiche finalizzate a costruire un ambiente di lavoro onesto e trasparente.

La Società incoraggia i Dipendenti e i potenziali Segnalanti a segnalare comportamenti, atti o omissioni che ledono l'interesse pubblico o che minano l'integrità della Società stessa, nel rispetto del D.Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023.

Adeguandosi alla normativa in materia di *whistleblowing*, la Società adotta la presente Policy con la finalità di:

- definire la Governance del processo di gestione delle segnalazioni;
- definire l'oggetto e i contenuti della segnalazione;
- definire le modalità operative in cui si articola il processo di gestione delle segnalazioni.

La disciplina del presente Documento, nel prevedere specifici requisiti organizzativi e regole di comportamento, definisce le modalità di gestione delle Segnalazioni con la finalità di creare un ambiente lavorativo sano e trasparente.

### 2.1. Applicabilità

Il presente Documento si applica a TENAX, è onere della Società darne corretta diffusione e comunicazione sia interna che esterna. A tal proposito, la Policy è pubblicata sul sito web di TENAX, alla sezione ***whistleblowing***, oltre che sul portale intranet aziendale (adempimenti informativi).

La presente Policy è stata aggiornata con delibera del Consiglio di Amministrazione in data 30.10.2025.

## 2.2. Destinatari

La presente Policy si rivolge a tutto il personale della Società, intendendo con tale termine sia i Dipendenti, sia coloro che operano sulla base di rapporti che ne determinano l'inserimento nell'organizzazione, anche in forma diversa dal rapporto di lavoro subordinato. La Policy è destinata, altresì, ai soggetti ai quali è estesa la tutela prevista dal D.Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023.

## 2.3. Formazione

La Società si è impegnata ad erogare ai Dipendenti idonea formazione che illustri la nuova normativa di cui al D.Lgs. 24/2023 e la corretta procedura da seguire per poter effettuare una Segnalazione.

## 2.4. Riferimenti normativi

- Regolamento UE 2016/679 in materia di protezione dei dati personali (*"General Data Protection Regulation - GDPR"*);
- Codice della Privacy (*"Codice Privacy"* o *"Codice"*): D.Lgs. 196/2003 modificato e aggiornato dal D.Lgs. 101/2018 recante *"Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del Regolamento UE 2016/679"*;
- Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24, attuativo della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019;
- Legge. N. 300/1970: *"Statuto dei lavoratori"*.

## 3. Regole e principi generali

Nell'ottica di incentivare un uso corretto del sistema di Segnalazione interno adottato, la Società fa propri i seguenti principi generali che dovranno essere puntualmente osservati e declinati nell'implementazione del proprio sistema di segnalazione interno.

In particolare, con l'adozione del sistema interno di Segnalazione, in accordo con quanto descritto all'interno del presente Documento, la Società si propone di:

- tutelare la stabilità di TENAX, gli interessi dei Dipendenti, dei collaboratori, dei clienti, degli azionisti e di tutti gli *stakeholder* dagli effetti pregiudizievoli

derivanti da eventuali violazioni relative all'inosservanza della normativa di riferimento;

- promuovere lo sviluppo di una cultura della legalità, improntata all'onestà, alla correttezza e al rispetto delle norme.

### **3.1. Chi può effettuare una segnalazione**

Il novero dei soggetti del settore privato ai quali è assicurata la tutela prevista dal D.Lgs. 24/2023 è molto più ampio rispetto alla precedente normativa; tra essi rientrano:

- I Dipendenti
- I lavoratori autonomi che svolgono l'attività presso la Società
- I liberi professionisti e consulenti che prestano la propria attività presso la Società
- I volontari e tirocinanti che prestano la propria attività presso la Società
- Gli azionisti

Si precisa che per tali soggetti, la tutela si applica anche durante il periodo di prova e anteriormente o successivamente la costituzione del rapporto di lavoro (ex dipendenti; candidati).

- Le persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza presso la Società.

### **3.2. Cosa può essere oggetto di segnalazione**

La Società si impegna a riconoscere la protezione delle persone che segnalano violazioni, compresi i fondati sospetti, di disposizioni normative nazionali o dell'Unione europea, di cui siano venute a conoscenza nel contesto lavorativo, che ledano l'interesse pubblico, ovvero minino l'integrità della Società. Le informazioni sulle violazioni possono riguardare anche le violazioni non ancora commesse che il Segnalante, ragionevolmente, ritiene potrebbero esserlo sulla base di elementi concreti. In particolare, si fa riferimento alle seguenti violazioni:

- violazioni di disposizioni normative europee con particolare attenzione ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei

sistemi informativi; Regolamento (UE) 2023/1114 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 31 maggio 2023, relativo ai mercati delle crypto-attività e che modifica i regolamenti (UE) n. 1093/2010 e (UE) n. 1095/2010 e le direttive 2013/36/UE e (UE) 2019/1937.)

- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione;
- atti od omissioni riguardanti il mercato interno, che compromettono la libera circolazione delle merci, delle persone, dei servizi e dei capitali;
- atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione;
- violazioni di disposizioni nazionali di recepimento al diritto europeo.

Si precisa, altresì, che la Segnalazione debba essere il più possibile circostanziata al fine di consentire la delibazione dei fatti da parte dei soggetti competenti a ricevere e gestire le Segnalazioni. Pertanto, è necessario che risultino chiare:

- le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto oggetto della Segnalazione;
- la descrizione del fatto;
- la generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui attribuire i fatti segnalati.

Ai sensi del D.Lgs. n. 24 del 2023, le disposizioni regolamentari non si applicano:

- alle contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale del Segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro o di impiego pubblico, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro o di impiego pubblico con le figure gerarchicamente sovraordinate;
- alle segnalazioni di violazioni laddove già disciplinate in via obbligatoria dagli atti dell'Unione europea o nazionali;
- alle segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale, a meno che tali aspetti rientrino nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea.

### **3.3. Tutela del Segnalante**

Le misure di protezione previste dal D.Lgs. 24/2023 si applicano al Segnalante qualora ricorrano le seguenti condizioni:

- al momento della Segnalazione o della denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica, il Segnalante aveva fondato motivo di

ritenere che le informazioni sulle violazioni segnalate, divulgate pubblicamente o denunciate fossero vere e rientrassero nell'ambito oggettivo della normativa di riferimento;

- la Segnalazione o divulgazione pubblica è stata effettuata sulla base di quanto previsto dalla normativa di riferimento.

A ciò si aggiunga che la tutela dei Segnalanti si applica anche qualora la Segnalazione, la denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile o la divulgazione pubblica di informazioni sia avvenuta nei seguenti casi:

- quando il rapporto giuridico non è ancora iniziato, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione o in altre fasi precontrattuali;
- durante il periodo di prova;
- successivamente allo scioglimento del rapporto giuridico se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del medesimo rapporto.

Si precisa che i motivi che hanno indotto la persona a segnalare o denunciare o divulgare pubblicamente sono irrilevanti ai fini della sua protezione.

Qualora fosse accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale del Segnalante per i reati di diffamazione o di calunnia o comunque per i medesimi reati commessi con denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile ovvero la sua responsabilità civile, nei casi di dolo o colpa grave, le tutele previste dalla normativa di riferimento non sono garantite e al Segnalante potrà essere comminata una sanzione disciplinare.

Nessuna ritorsione è consentita nei confronti dei Segnalanti. In particolare, costituiscono ritorsioni le seguenti fattispecie:

- 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.

La normativa estende le tutele anche al Segnalante successivamente identificato qualora avesse subito ritorsioni, nonché nei casi di Segnalazione presentata alle Istituzioni, agli Organi e agli Organismi competenti dell'Unione europea.

La riservatezza viene estesa anche:

- al Facilitatore sia per quanto riguarda l'identità, sia con riferimento all'attività in cui l'assistenza si concretizza;
- alle persone del medesimo contesto lavorativo del Segnalante e che sono legate ad egli da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado;
- ai colleghi di lavoro del Segnalante che lavorano nel medesimo contesto lavorativo e che intrattengono con il Segnalante un rapporto abituale e corrente;
- agli enti di proprietà del Segnalante, nonché agli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del Segnalante;
- a persone diverse dal segnalato, ma comunque implicate in quanto menzionate nella Segnalazione o nella divulgazione pubblica (ad esempio a persone indicate quali testimoni).

I Segnalanti possono comunicare all'ANAC eventuali ritorsioni che ritenessero di aver subito. L'Autorità giudiziaria adita adotta tutte le misure, anche provvisorie, atte a garantire idonea tutela, compreso il risarcimento del danno, la reintegrazione nel posto di lavoro, l'ordine di cessazione della condotta posta in essere e la dichiarazione di nullità degli atti adottati in violazione delle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 24/2023.

Al Segnalante è garantita la tutela alla riservatezza, estesa alle persone menzionate nella Segnalazione.

Infine, presso l'ANAC è istituito l'elenco degli Enti del Terzo Settore che offrono, a titolo gratuito, misure di sostegno al Segnalante.

### **3.4. Tutela del Segnalato**

La normativa di riferimento di cui al D.Lgs. 24/2023 prevede espressamente che la tutela dell'identità sia garantita anche alla persona fisica segnalata, ovvero alla persona alla quale la violazione è attribuita nella divulgazione pubblica (c.d. persona coinvolta).

Pertanto, la Società – a mezzo del sistema implementato – adotta particolari cautele al fine di evitare la indebita circolazione di informazioni personali, non solo verso l'esterno, ma anche al suo interno.

La persona segnalata può essere sentita dalla Società, dietro sua richiesta, anche opponendo osservazioni scritte e documenti. Si precisa che tale soggetto non ha il diritto di essere sempre informato della Segnalazione che lo riguarda, ma solo nell'ambito del procedimento eventualmente avviato nei suoi confronti a seguito della conclusione della gestione della Segnalazione e nel caso in cui tale procedimento sia fondato in tutto o in parte sulla Segnalazione.

### **3.5. Obbligo di riservatezza**

La Società non utilizza le Segnalazioni oltre quanto necessario per dare adeguato seguito alle stesse. L'identità del Segnalante, e qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi, non può essere rivelata senza il consenso espresso dello stesso, a persone/organi differenti da quelli individuati quali competenti a ricevere o a dare seguito alle Segnalazioni (Responsabile della gestione delle segnalazioni).

Nell'ambito di un procedimento penale, l'identità del Segnalante è coperta dal segreto nei modi e nei limiti previsti dall'articolo 329 del codice di procedura penale. Nell'ambito di un procedimento dinanzi alla Corte dei Conti, l'identità del Segnalante non può essere rivelata fino alla chiusura della fase istruttoria.

Nell'ambito del procedimento disciplinare instaurato da parte della Società nei confronti del segnalato, l'identità del Segnalante non può essere rivelata, ove la contestazione dell'addebito disciplinare sia fondata su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla Segnalazione, anche se conseguenti alla stessa.

Qualora la contestazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla Segnalazione e la conoscenza dell'identità del Segnalante sia indispensabile per la difesa del segnalato, la Segnalazione sarà utilizzabile ai fini del procedimento disciplinare solo in presenza del consenso espresso del Segnalante alla rivelazione della propria identità.

### 3.6. Anonimato

Al Segnalante è consentito effettuare la Segnalazione in forma anonima, in tal caso non sarà possibile ricavare la sua identità.

Il Segnalante successivamente identificato, che abbia comunicato ad ANAC di aver subito ritorsioni, può beneficiare della tutela garantita dalla normativa di riferimento, a fronte di misure ritorsive. La Società provvede a registrare le Segnalazioni anonime ricevute e conservare la relativa documentazione ai sensi di quanto indicato nel paragrafo *“Conservazione della documentazione”*.

### 3.7. Trattamento dei dati personali

La Società gestisce il trattamento dei dati personali relativi al ricevimento e alla gestione delle segnalazioni nel rispetto del Regolamento (UE) 2016/679 (“GDPR”), del D.lgs. 30 giugno 2003, n. 196 (“Codice privacy”), come modificato dal D.lgs. 10 agosto 2018 n. 101, e del D.lgs. 18 maggio 2018, n. 51.

La Società fornisce alle persone segnalanti e a quelle coinvolte le informazioni previste dalla normativa in materia di protezione dei dati personali e adotta misure idonee a tutelare i diritti e le libertà degli interessati. I trattamenti di dati personali sono effettuati dalla Società in qualità di titolare del trattamento che, nella gestione delle Segnalazioni, si avvale di un soggetto esterno nominato responsabile del trattamento ai sensi dell’art. 28 del GDPR. Ulteriori dettagli sono disponibili nell’Informativa sul trattamento dei dati personali *whistleblowing*, disponibile sulla piattaforma dedicata alle segnalazioni.

La Società si impegna a rispettare, tra gli altri, i seguenti principi in materia di protezione dei dati personali:

- Trattare i dati in modo lecito, corretto e trasparente;
- Raccogliere i dati al solo fine di gestire e dare seguito alle Segnalazioni;
- Garantire che i dati siano adeguati, pertinenti e limitati a quanto necessario per le finalità per le quali sono trattati;
- Assicurare che i dati siano esatti e aggiornati;
- Conservare i dati per il tempo necessario al trattamento della specifica Segnalazione così come indicato al par. 3.8 *“Conservazione della documentazione”*;
- Assicurare il trattamento in maniera da garantire la sicurezza dei dati personali,

compresa la protezione, mediante misure tecniche e organizzative adeguate, da trattamenti non autorizzati o illeciti e dalla perdita, distruzione e dal danno accidentali;

- Rendere *ex ante* ai possibili interessati un'informativa sul trattamento dei dati personali mediante la pubblicazione della stessa sul proprio sito web, ovvero in occasione dell'uso di altre modalità scritte o orali o in occasione di incontro diretto con il segnalante o, infine, nel caso in cui all'esito dell'istruttoria sulla segnalazione si avviasse un procedimento nei confronti di uno specifico soggetto segnalato;
- Garantire il divieto di tracciamento dell'utente che effettua la Segnalazione;
- Garantire il tracciamento dell'attività posta in essere dal personale autorizzato alla gestione delle Segnalazioni.

### **3.8. Conservazione della documentazione**

Le Segnalazioni e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della Segnalazione e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale del processo di Segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza a norma di legge.

### **3.9. Misure sanzionatorie**

La divulgazione non autorizzata dell'identità del Segnalante, del segnalato o di altro soggetto meritevole di tutela, o di informazioni da cui si possa dedurre la loro identità, sarà considerata una violazione della presente Policy e saranno applicate le sanzioni previste nei confronti di coloro che violano le misure di protezione, nel rispetto del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro e dello Statuto del Lavoratori. Qualsiasi azione volta a diffondere illegalmente la loro identità è considerata una violazione del presente Documento, è soggetta ai relativi procedimenti disciplinari e potrebbe essere sanzionata dalle Autorità competenti.

Ciò premesso, l'ANAC è l'Autorità competente a comminare le sanzioni amministrative pecuniarie previste dal D.Lgs. 24/2023.

## **4. Descrizione del processo whistleblowing**

### **4.1. Governance**

La Società ha affidato la gestione delle Segnalazioni *whistleblowing* ad un soggetto esterno autonomo tempo per tempo nominato mediante delibera del Consiglio di Amministrazione che assicuri l'indipendenza e l'imparzialità richiesta dalla normativa.

Il soggetto designato, competente in materia, ha il ruolo di garantire l'integrità, l'indipendenza e l'efficacia, nonché la gestione del processo *whistleblowing*, è considerato quale Responsabile della gestione delle Segnalazioni (di seguito "il Responsabile").

La Società ha implementato un unico canale di Segnalazione interno con l'adozione della piattaforma *whistleblowing* che garantisce le specifiche caratteristiche richieste *ex lege*. Eventuali Segnalanti sono quindi invitati ad inviare Segnalazioni *whistleblowing* mediante la piattaforma adottata dalla Società.

È facoltà del Segnalante presentare la Segnalazione anche tramite un incontro diretto; tale richiesta può essere perfezionata attraverso l'invio di un messaggio tramite la piattaforma adottata dalla Società. Il Responsabile avrà cura di fissare l'incontro entro un termine ragionevole e di documentare detto incontro, previo consenso del Segnalante, mediante un verbale che dovrà essere verificato, eventualmente rettificato ed, infine, confermato dal Segnalante tramite la propria sottoscrizione. In tale caso, è onere del Responsabile riportare la documentazione prodotta all'interno della piattaforma *whistleblowing*, in modo tale da conservarla a norma di legge.

Il Responsabile monitora periodicamente i principali trend, indicatori e azioni finalizzate ad accrescere la consapevolezza sul processo e la cultura della legalità. Annualmente è convocato dal Consiglio di Amministrazione della Società per esaminare gli indicatori e le analisi predisposte sulla base delle segnalazioni in materia *whistleblowing* pervenute.

Qualora il Segnalante, erroneamente e non avvalendosi del canale di segnalazione interno adottato dalla Società, presentasse la Segnalazione ad un soggetto diverso dal Responsabile, ovvero con altre modalità, la Segnalazione può essere considerata "*di whistleblowing*" dal Responsabile e deve essere trasmessa da colui che l'ha ricevuta erroneamente entro sette giorni al Responsabile per consentirgli di gestirla nel rispetto della normativa. Ciò sempre che il Segnalante abbia dichiarato di voler espressamente beneficiare delle tutele in materia *whistleblowing* o qualora tale volontà sia desumibile dalla Segnalazione stessa. In caso contrario, la Segnalazione sarà considerata ordinaria e non si applicheranno le tutele e le garanzie previste dalla normativa di cui al D.Lgs. 24/2023.

#### **4.2. Il funzionamento del sistema di segnalazione interno**

La Società ha adottato una piattaforma *whistleblowing*, quale canale di Segnalazione interno, che soddisfa i requisiti imposti dal D.Lgs. 24/2023. È quindi possibile, in totale riservatezza, effettuare sia Segnalazioni scritte, sia inviare Segnalazioni tramite messaggistica vocale. A tal proposito si precisa che la voce subisce un'alterazione (*voice*

*morphing*) e non consente di risalire all'identità del Segnalante.

Il processo *whistleblowing* si compone delle seguenti fasi:

1. Invio della Segnalazione
2. Ricezione della Segnalazione
3. Valutazione
4. Istruttoria
5. Esame finale e contestuale comunicazione
6. Conservazione

#### 1. Invio della segnalazione

Tutte le Segnalazioni devono confluire nella piattaforma adottata dalla Società quale canale interno delle Segnalazioni, accessibile dal sito istituzionale di TENAX, sezione ***whistleblowing***.

Per compilare la Segnalazione, il Segnalante, una volta entrato all'interno della piattaforma, è invitato a cliccare nella casella ***"Invia una segnalazione"***.

Si invita il Segnalante a fornire il maggior numero di elementi utili a consentire ai soggetti deputati alla gestione delle segnalazioni di effettuare le dovute ed appropriate verifiche e gli accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione.

È opportuno che la segnalazione indichi:

- le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto oggetto di Segnalazione;
- la descrizione del fatto;
- le generalità, ovvero gli altri elementi che consentano di identificare il soggetto a cui si attribuiscono i fatti segnalati;
- l'indicazione di eventuali altri soggetti che possano riferire sui fatti oggetto di Segnalazione. La Segnalazione deve contenere una chiara e completa descrizione dei fatti, inclusi eventuali comportamenti omissivi.

Al termine dell'invio della Segnalazione, il Segnalante potrà in ogni momento, attraverso la casella ***"Inbox Sicura"***:

- integrare la Segnalazione con ulteriori informazioni;
- comunicare con il Responsabile.

A tal proposito, è necessario che il Segnalante conservi il numero di Segnalazione che viene generato in automatico dalla piattaforma al termine dell'invio della Segnalazione, nonché la password scelta.

## 2. Ricezione della Segnalazione

Ricevuta la Segnalazione tramite il canale di segnalazione interno, il sistema provvederà in automatico ad informare tramite mail il Responsabile in merito alla ricezione di una Segnalazione sulla piattaforma.

Il Responsabile avrà cura di entrare nella piattaforma adottata per prendere visione della segnalazione. Lo stesso ha cura di rilasciare entro il termine di 7 giorni dalla data di ricezione della Segnalazione, un avviso di ricevimento al Segnalante.

Il Responsabile, qualora lo ritenesse necessario, può richiedere integrazione al Segnalante, mantenendo attiva una interlocuzione sempre tramite il canale di segnalazione interno, garantendo pertanto la massima riservatezza.

All'interno della piattaforma *whistleblowing*, il Responsabile ha cura di registrare il codice identificativo inerente la Segnalazione, la data di ricezione, i dati anagrafici del Segnalante (esclusivamente solo qualora lo stesso non volesse restare anonimo), la modalità tecnica di inoltro, lo stato della pratica (presa in carico, in esame, in valutazione, archiviata).

## 3. Valutazione

Il Responsabile è richiamato a valutare l'ammissibilità della Segnalazione; qualora non la ritenesse ammissibile procederà alla sua archiviazione. Per valutare l'ammissibilità, può fare riferimento anche ai criteri utilizzati dalle Linee Guida ANAC, quali, ad esempio, la manifesta infondatezza per l'assenza di elementi di fatto idonei a giustificare gli accertamenti.

Una volta valutata l'ammissibilità della Segnalazione, il Responsabile avvia l'istruttoria interna sui fatti o sulle condotte segnalate per valutare la sussistenza degli stessi.

## 4. Istruttoria

Il Responsabile svolge la fase di istruttoria per dare seguito alla Segnalazione, anche mediante audizioni di terze persone da lui coinvolte e mediante acquisizione di documenti, sempre rispettando la riservatezza dei soggetti coinvolti. Ai fini dell'istruttoria, può avvalersi di consulenze specialistiche, quali, a mero titolo esemplificativo, consulenze di legali esterni su questioni che non rientrino nelle sue competenze. Inoltre, può essere chiamato a confrontarsi con la figura interna all'Azienda ritenuta competente in materia *whistleblowing*, autonoma ed indipendente.

È necessario garantire che l'indagine sia accurata, che abbia una durata ragionevole e che rispetti l'anonimato del Segnalante e delle persone coinvolte, incluso il soggetto eventualmente segnalato.

- Qualora, a seguito dell'attività svolta, venissero ravvisati elementi di manifesta

infondatezza della Segnalazione, ne sarà disposta l'archiviazione con adeguata motivazione.

- Laddove, invece, si ravvisasse il *fumus* di fondatezza della Segnalazione, il Responsabile si rivolgerà tempestivamente agli organi preposti interni alla Società e/o alle Autorità esterne competenti, ognuno secondo le proprie competenze.

## 5. Esame finale e contestuale comunicazione

All'esito dell'istruttoria, il Responsabile fornisce un riscontro al Segnalante, entro il termine di tre mesi dalla data di avviso del ricevimento, dando conto delle misure previste o adottate o da adottare per dare seguito alla Segnalazione e dei motivi della scelta effettuata.

Tale riscontro è fondamentale per aumentare la fiducia nell'efficacia di tutto il sistema di protezione del *whistleblower*.

Al termine dell'istruttoria al Responsabile è richiesto di redigere una Relazione finale, da presentare al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale della Società, la quale deve:

- riassumere lo svolgimento dell'istruttoria;
- riportare le conclusioni alle quali si è giunti;
- fornire raccomandazioni e suggerire alla Società le azioni da porre in essere per sopperire ad eventuali violazioni riscontrate ed assicurare che queste non si verifichino in futuro.

Spetta alla Società l'eventuale irrogazione di sanzioni disciplinari nei confronti del segnalato, nonché ogni altro provvedimento che ritenesse opportuno adottare, sia in riferimento a quanto verificato, sia al termine di un procedimento instaurato davanti alle Autorità competenti.

## 6. Archiviazione

Il Responsabile ha cura di conservare i dati in una forma che consenta l'identificazione degli interessati per il tempo necessario al trattamento della specifica Segnalazione e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di Segnalazione.

## 5. Il sistema di segnalazione esterno

Il Segnalante può effettuare una Segnalazione esterna se, al momento della sua

presentazione, ricorra una delle seguenti condizioni, ai sensi del D.Lgs. 24/2023:

- non è prevista, nell'ambito del suo contesto lavorativo, l'attivazione obbligatoria del canale di Segnalazione interna ovvero questo, anche se obbligatorio, non è attivo o, anche se attivato, non è conforme alle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 24/2023;
- la persona Segnalante ha già effettuato una Segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito;
- la persona Segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una Segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa Segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
- la persona Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Il canale di Segnalazione esterno è raggiungibile sul sito istituzionale di ANAC e garantisce riservatezza dell'identità del Segnalante, della persona coinvolta e della persona menzionata nella Segnalazione, nonché del contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione.

## **6. Divulgazione pubblica**

Il Segnalante può effettuare una divulgazione pubblica (tramite la stampa, mezzi elettronici o mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone) e beneficiare della protezione prevista dal D.Lgs. 24/2023 qualora ricorra una delle seguenti condizioni:

- Il Segnalante ha previamente effettuato una Segnalazione interna ed esterna, ovvero ha effettuato direttamente una Segnalazione esterna, alla quale non è stato dato riscontro nei termini di legge in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alle Segnalazioni;
- Il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- Il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la Segnalazione esterna possa comportare il rischio di ritorsioni o possa non avere efficace seguito in ragione delle specifiche circostanze del caso concreto, come quelle in cui possano essere occultate o distrutte prove oppure in cui vi sia fondato timore che chi ha ricevuto la Segnalazione possa essere colluso con l'autore della violazione o coinvolto nella violazione stessa.