

## Procedura di denuncia

---

### 1 Obiettivo

La presente procedura si applica al **GRUPPO LEGRIS INDUSTRIES SE**, con sede legale in 72-74 rue de Namur 1000 Bruxelles, Belgio, P.IVA 0567 797 418 Bruxelles, e alle sue filiali ("il Gruppo").

Il Gruppo intende condurre la propria attività con integrità ed etica e desidera pertanto garantire che tutti gli stakeholder abbiano la possibilità di segnalare, alle condizioni e secondo la procedura descritta di seguito, qualsiasi potenziale violazione delle leggi e dei regolamenti di cui al punto 2.2 della presente procedura, su base confidenziale ("Sistema di allerta professionale").

Lo scopo di questa procedura è quello di consentire a tutto il personale del Gruppo e a chiunque abbia un rapporto contrattuale con il Gruppo di segnalare in buona fede qualsiasi potenziale violazione e/o qualsiasi atto riprovevole, illegale, non etico o fraudolento che coinvolga le attività del Gruppo.

La presente procedura è adottata in conformità alla Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo sulla tutela delle persone che denunciano violazioni del diritto dell'Unione europea, di seguito denominata "Legge", e a qualsiasi altra normativa di attuazione.

Lo scopo di questa procedura è di:

- consentire la denuncia in via confidenziale, anonima o meno, di qualsiasi informazione relativa a una potenziale violazione;
- garantire la protezione delle persone che denunciano una potenziale violazione o che assistono la persona che segnala la violazione ("Whistleblower");
- determinare la procedura da seguire

Questa procedura, ovviamente, non preclude in alcun modo il dialogo e la comunicazione di informazioni al di fuori del Sistema di allerta professionale. Il Gruppo desidera sottolineare che i dipendenti che in buona fede hanno preoccupazioni o sospetti possono contattare in qualsiasi momento i loro manager o il dipartimento Risorse Umane.

Questo Sistema non preclude il contatto diretto con i superiori del Whistleblower.

### 2 Ambito di applicazione

#### 2.1 A chi è destinata la procedura?

Questa procedura è destinata alle seguenti persone:

- Dipendenti attuali ed ex dipendenti che sono o erano legati contrattualmente a una delle società controllate del Gruppo;
- I candidati che sono o sono stati coinvolti in un processo di assunzione all'interno del Gruppo;
- Azionisti e membri degli organi di amministrazione, direzione o vigilanza del Gruppo;

- Chiunque abbia informazioni, ottenute anche al di fuori dal contesto professionale, su potenziali violazioni commesse all'interno del Gruppo in relazione a servizi, prodotti e mercati finanziari.

## **2.2 Quali violazioni possono essere segnalate?**

Possono essere segnalate le violazioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità di istituzioni pubbliche o private, come definito dalla legge.

Per esempio

- protezione dell'ambiente,
- protezione della privacy e dei dati personali,
- protezione dei consumatori,
- sicurezza e conformità dei prodotti,
- salute pubblica e appalti pubblici,
- servizi finanziari,
- prodotti e mercati,
- molestie (moralì o sessuali)
- prevenzione di riciclaggio di denaro...

Per "violazione" si intende qualsiasi azione o omissione, illegale o contraria allo scopo o all'applicazione delle norme nelle aree sopra menzionate. Ciò include qualsiasi violazione delle disposizioni legali o regolamentari pertinenti o adottate in applicazione delle suddette disposizioni.

## **3 Segnalazione**

### **3.1 Scopo della segnalazione**

Qualsiasi potenziale violazione relativa alle aree di cui all'articolo 2.2, nonché qualsiasi informazione su tali presunte violazioni, compresi i ragionevoli sospetti di potenziali violazioni che si sono verificate o potrebbero verificarsi all'interno del Gruppo e i tentativi di occultare tali potenziali violazioni all'interno del Gruppo, possono essere segnalati per iscritto tramite il canale di cui al punto 4.

### **3.2 Condizioni per la segnalazione e protezione**

Le segnalazioni devono essere fatte in buona fede e non devono essere basate su voci o avere lo scopo di danneggiare il Gruppo.

Al momento della denuncia, il Whistleblower deve avere seri e ragionevoli motivi per ritenere credibili le informazioni riportate.

Se la segnalazione contiene accuse false, infondate o opportunistiche, o se è fatta al solo scopo di danneggiare o pregiudicare altri, il Gruppo può intraprendere le opportune azioni disciplinari e/o legali nei confronti del Whistleblower, in conformità alle norme applicabili.

## **4 Canale di segnalazione**

A chiunque sia applicabile la presente procedura e sia in possesso di informazioni relative alle potenziali violazioni di cui al punto 2.2 è invitato a segnalarle al Gruppo nel più breve tempo possibile, a condizione che la denuncia sia effettuata in buona fede e rispetti le condizioni di cui al punto 3.2.

## **4.1 Sistema di segnalazione interno**

### **4.1.1 Chi può utilizzare il canale di reporting interno?**

Tutti i dipendenti e/o le altre persone interessate dalla presente procedura (articolo 2.2) possono utilizzare il Sistema di segnalazione interno istituito dal Gruppo.

### **4.1.2 Quale canale è disponibile?**

Le segnalazioni interne possono essere effettuate collegandosi al seguente link: <https://legrisindustries.integrityline.app/?lang=it>

Questo Sistema è accessibile in qualsiasi momento, 24 ore su 24, 7 giorni su 7.

Tale Sistema è gestito in modo confidenziale e sicuro, in modo da garantire la riservatezza e identità del Whistleblower e di qualsiasi terzo menzionato nella segnalazione.

### **4.1.3 Come funziona il processo di reporting?**

La denuncia deve contenere una breve descrizione dei fatti relativi a una potenziale violazione in una delle aree elencate al punto 2.2, che si è verificata o è probabile che si verifichi, nonché qualsiasi tentativo di nascondere queste potenziali violazioni.

La denuncia deve essere sufficientemente dettagliata e documentata e deve includere i seguenti dati:

- una descrizione dettagliata dei fatti e del modo in cui sono stati portati all'attenzione del Whistleblower;
- la data e il luogo degli eventi;
- l'identità e le funzioni delle persone coinvolte o le informazioni che ne consentono l'identificazione;
- i nomi di eventuali altre persone che possono confermare i fatti riportati;
- l'identità del Whistleblower (questa informazione non è richiesta nel caso di una segnalazione anonima);  
e
- qualsiasi altra informazione o elemento che possa essere utile per indagare sulla segnalazione.

Il Gruppo non incoraggia le segnalazioni anonime, che potrebbero rendere più complessa l'elaborazione delle denunce. Tuttavia, i Whistleblowers hanno sempre la possibilità di rimanere anonimi. Il Gruppo rispetterà ovviamente questa scelta e la tratterà con lo stesso rigore di una segnalazione non anonima.

#### 4.1.4 Governance

All'interno del Gruppo, l'elaborazione delle denunce è gestita come segue:

Sistema di reporting Profili di accesso Autorizzazione	Funzioni e ruoli
Tutti i casi - Tutti i livelli di accesso	<b>Comitato Etico Operativo</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ricezione delle denunce,</li><li>- Valutazione iniziale e feedback al whistleblower entro 7 giorni</li><li>- Fase pre-investigativa (segnalazioni fondate/non fondate)</li><li>- Assistenza al Comitato Etico Gruppo</li><li>- Aggiornamenti al Whistleblower sull'andamento della fase investigativa e riscontro finale entro tre mesi</li></ul>
Tutti i casi - Tutti i livelli di accesso	<b>Comitato Etico Gruppo</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Fase investigativa, con l'eventuale coinvolgimento dei Corrispondenti Etici di Divisione</li><li>- Conclusione dell'indagine e potenziali azioni disciplinari o decisioni su procedimenti legali</li></ul>
Casi specifici – accesso autorizzato	<b>Corrispondenti Etici di Divisione</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Supporto al Comitato Etico Gruppo nell'investigazione e nella finalizzazione delle denunce</li></ul>

Il **Comitato Etico Operativo** è composto da 3 membri:

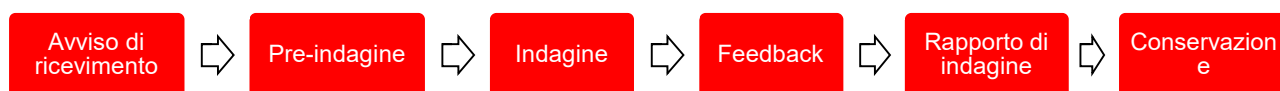
- Direttore Risorse Umane Gruppo
- Direttore Audit, Rischi e CSR Gruppo
- Responsabile legale operativo Gruppo

Il **Comitato Etico Gruppo** è composto da 3 membri:

- Un membro del Consiglio di Amministrazione del Gruppo
- Direttore Strategia e Sviluppo Gruppo
- Direttore legale Corporate Gruppo

I membri dei Comitati svolgono le loro funzioni in totale indipendenza e senza conflitti di interesse. Sono tenuti alla riservatezza.

#### 4.1.5 Cosa succede dopo la denuncia?



ATTIVITÀ	Comitato Etico Operativo	Comitato Etico di Gruppo	Corrispondenti Etici di Divisione
AVVISO DI RICEVIMENTO	R/S	I	-
PRE-INDAGINE	R	S	-
INDAGINE	R	S	C
FEEDBACK	R	S	C/I
RAPPORTO D'INDAGINE	R	S	C/I
CONSERVAZIONE	R/S	I	-

R: Responsabile - S Supervisore - C: Consultato - I: Informato

#### 1- Avviso di ricevimento

Il Whistleblower riceverà un avviso di ricevimento entro 7 giorni dall'invio della segnalazione. Verrà inoltre assegnato un numero di caso per la fase di pre-indagine.

#### 2- Fase di pre-indagine

La fase di pre-indagine si riferisce a qualsiasi azione intrapresa dal Comitato Etico Operativo per verificare l'accuratezza delle accuse fatte al momento della segnalazione e per porre rimedio alla potenziale violazione.

Il Comitato Etico Operativo dà seguito alle segnalazioni, mantiene la comunicazione con il Whistleblower, richiede ulteriori informazioni se necessario e fornisce un feedback al Whistleblower.

#### 3- Indagine

Il Comitato Etico Gruppo decide e autorizza il Comitato Etico Operativo a proseguire le indagini, se necessario, con il supporto dei Corrispondenti Etici di Divisione.

Tutte le indagini saranno condotte in modo professionale, approfondito, riservato, imparziale ed equo.

I membri del Comitato Etico Operativo, del Comitato Etico Gruppo o dei Corrispondenti Etici di Divisione che si trovano in una situazione di conflitto di interessi durante un'indagine non possono partecipare e non parteciperanno all'indagine in questione.

## **4. Feedback**

Il Comitato Etico Operativo fornirà un riscontro al Whistleblower in tempi ragionevoli, e comunque entro tre mesi dalla data di ricezione della denuncia. Tale riscontro, attraverso il Sistema, include informazioni sulle misure previste e/o adottate e sulle motivazioni di tali misure.

## **5- Rapporto d'indagine**

Al termine dell'indagine, il Comitato Etico Operativo e/o un membro del team investigativo redigerà una relazione di sintesi.

Il Whistleblower sarà informato della chiusura della denuncia e dell'esito finale dell'indagine.

### **4.1.6 Conservazione**

Le segnalazioni, compresi tutti i documenti ricevuti nell'ambito dell'indagine, saranno conservati per il tempo strettamente necessario, e comunque per tutta la durata del rapporto contrattuale tra il Whistleblower e il Gruppo.

## **4.2 Canale di segnalazione esterno**

I whistleblowers possono utilizzare canali di segnalazione esterni sia dopo aver denunciato attraverso il Sistema, sia direttamente alle autorità competenti per le indagini, se lo ritengono più opportuno.

## **5 Misure di protezione**

Il Gruppo si impegna a fare tutto il possibile per garantire un'adeguata protezione dei Whistleblowers, in conformità alle disposizioni di legge applicabili.

### **5.1 Preservare la riservatezza**

Il Gruppo si impegna ad adottare le misure necessarie per garantire che i dipendenti e le altre persone interessate da questa procedura possano fare le segnalazioni in modo riservato.

Il Gruppo si impegna inoltre ad adottare tutte le misure necessarie per garantire che l'identità dei Whistleblowers non possa essere rivelata senza il loro esplicito consenso.

Ciò vale anche per qualsiasi informazione da cui si possa dedurre direttamente o indirettamente l'identità del Whistleblower.

In deroga a quanto sopra, l'identità del Whistleblower può essere comunicata, se necessario, su richiesta delle autorità competenti.

In quest'ultimo caso, il Whistleblower sarà informato di questa comunicazione.

## **5.2 Protezione contro le rappresaglie**

Qualsiasi forma di ritorsione nei confronti delle persone di cui al punto 2.1 che beneficiano della protezione prevista dalla presente procedura, comprese le minacce di ritorsione e i tentativi di ritorsione, è severamente vietata e sarà punita.

## **6 Trattamento dei dati personali**

Ai sensi di questa procedura e gestione del Sistema, il Gruppo è considerato Titolare del trattamento dei dati personali.

Qualsiasi trattamento di dati personali nell'ambito della presente procedura sarà effettuato in conformità alle norme applicabili per la protezione dei dati personali, e in particolare ai requisiti del Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati (GDPR).

Tutte le persone i cui dati personali sono trattati nel contesto delle segnalazioni di potenziali violazioni hanno, in base alle condizioni legali applicabili, il diritto di accesso e di copia, il diritto di rettifica, il diritto di cancellare i dati, il diritto di opporsi e il diritto di presentare un reclamo all'autorità di controllo in conformità con la legge applicabile.

## **7 Entrata in vigore**

Questa procedura entra in vigore dal 1 gennaio 2024, a tempo indeterminato.

Può essere modificata in qualsiasi momento, in particolare per tenere conto delle modifiche della legislazione applicabile.