

## GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI ("WHISTLEBLOWING")

### 1. **SCOPO**

Lo scopo della presente procedura, allegata al regolamento dell'Organismo di Vigilanza, è quello di definire l'iter della gestione delle segnalazioni (c.d. *whistleblowing*) con l'indicazione dei termini certi per l'avvio e la conclusione dell'istruttoria e con l'individuazione dei soggetti che devono gestire tale segnalazione.

Tale istruzione è quindi la risposta organizzativa alle esigenze legislative della L. 179/2017 (entrata in vigore il 29.12.2017) nonché alle esigenze normative ed autoregolamentari specifiche. Nel caso del Modello (MOG), la L. 179/2017 art. 2 ("Tutela del dipendente o collaboratore che segnala illeciti nel settore privato") co. 1 ha modificato il D.Lgs. 231/01 introducendo nell'art. 6 commi 2-bis, 2-ter e 2-quater.

### 2. **MODALITÀ OPERATIVE**

L'iter di gestione delle segnalazioni è suddiviso in quattro fasi:

- Ricevimento e analisi della segnalazione;
- Eventuale necessità di indagini;
- Esecuzione delle indagini;
- Reporting.

#### 2.1. **RICEVIMENTO E ANALISI DELLA SEGNALAZIONE**

Il ricevimento delle segnalazioni avviene attraverso il canale dedicato (casella di posta elettronica [odv@gaia.at.it](mailto:odv@gaia.at.it)) a garanzia dell'accesso esteso a tutti i dipendenti o collaboratori di GAIA SpA, nonché della riservatezza del segnalante e della tracciabilità delle segnalazioni.

L'Organismo di Vigilanza (OdV), nella figura del suo Presidente, avvia immediatamente l'analisi delle segnalazioni per separare quelle per le quali sono necessari approfondimenti da quelle che possono essere archiviate senza ulteriori analisi poiché non rientranti nella casistica di cui all'art. 6 co. 2-bis ex D.Lgs. 231/01 e s.m.i..

L'OdV, anche nel caso in cui la valutazione preliminare dovesse risultare tale da comportare l'archiviazione della segnalazione, formalizza tale motivazione secondo le modalità del reporting interno.

#### 2.2. **EVENTUALI NECESSITÀ DI INDAGINI**

L'OdV, nel caso di eventuali necessità di indagini, identifica la funzione competente per la tematica oggetto della segnalazione e definisce i soggetti abilitati ad avere accesso alle informazioni.

Procede quindi alla conseguente comunicazione garantendo la riservatezza dell'identità del segnalante.

L'OdV valuta altresì l'opportunità di delegare, in parte o in toto a terzi esterni specializzati, l'esecuzione di interventi investigativi.

Eventuali riunioni con il team investigativo devono essere formalizzate per garantire la tracciabilità delle azioni definite con relativa motivazione.

#### 2.3. **ESECUZIONE DELLE INDAGINI**

L'esecuzione delle indagini sarà eseguita dall'OdV o da consulenti incaricati secondo specifici mandati in via riservata e senza comunicazioni formali di avvio dell'attività.

Nel caso in cui vengano coinvolti consulenti esterni è necessario far sottoscrivere clausole di confidenzialità (es. "non disclosure agreement").

Nel caso di conseguimento di soggetti interni/esterni nell'esecuzione di alcune analisi e/o verifiche è necessario valutare quante e quali informazioni trasferire a tali soggetti.

Obiettivo delle indagini è quello di confermare la veridicità delle segnalazioni nello spirito dell'art. 6 co. 2-bis ex D.Lgs. 231/01e s.m.i..

#### **2.4. REPORTING**

La chiusura delle indagini è a carico dell'OdV che invia al Presidente del CdA un report documentato per consentire eventuali provvedimenti tra cui quelli necessari ad evitare il ripetersi degli eventi segnalati. L'OdV infatti non è responsabile, in completa autonomia, dell'intero processo di gestione delle segnalazioni ma nell'iter deve anche identificare e consigliare gli interventi di miglioramento per la riduzione del rischio di commissione dei reati presupposto nell'area sensibile indagata.

### **3. PUBBLICITÀ DELLA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI**

Per garantire la corretta operatività della gestione delle segnalazioni da parte dei dipendenti e collaboratori di GAIA SpA deve essere definito un piano di comunicazione aziendale, tenendo in considerazione i destinatari ed il loro impatto nella gestione della società. Molto efficaci sono quegli interventi in cui il vertice della società partecipa attivamente dimostrando apertamente il proprio impegno a sostenere le segnalazioni "a tutela dell'integrità dell'ente".

In caso di denuncia, né l'OdV né eventuali soggetti coinvolti, dovranno rendere noto il nominativo del/i segnalante/i, se non nell'ambito giudiziario, ove richiesto.