

Regolamento sulla segnalazione di (sospette) irregolarità

Regolamento sulla segnalazione di (sospette) irregolarità

Il presente regolamento stabilisce il modo in cui gli informatori possono segnalare (sospette) irregolarità. Cosun incoraggia gli informatori che, su basi fondate, sospettano l'esistenza di irregolarità all'interno di Cosun di segnalarle.

In tal modo, Cosun potrà prevenire le irregolarità o prendere misure per fermarle. Cosun si avvale di questo regolamento per chiarire agli informatori che non saranno trattati ingiustamente o che non saranno presi provvedimenti nei loro confronti se segnalano un'irregolarità (sospetta) in buona fede. Se necessario, gli informatori possono segnalare in forma anonima (sospette) irregolarità all'interno di Cosun tramite Cosun SpeakUp. Sebbene Cosun SpeakUp sia accessibile anche ai dipendenti, questi sono invitati, per quanto possibile e auspicabile, a segnalare eventuali sospetti al proprio manager o al proprio superiore diretto.

1. Definizioni

Nel presente regolamento, i seguenti termini vengono così definiti:

'consulente' una persona che, in virtù della sua posizione, ha obbligo di riservatezza e che viene consultata in via confidenziale da un informatore (come definito di seguito) in merito a un comportamento sospetto.

Un consulente è, in ogni caso, un referente per la segnalazione delle irregolarità.

(si vedano gli allegati I e II), un consulente della Huis voor Klokkenluiders (Aurorità olandese per le segnalazioni), un avvocato o un medico aziendale.

'Cosun' Cosun e tutte le società controllate direttamente o indirettamente da Cosun.

'dipendenti' persone che in virtù di un contratto di lavoro svolgono mansioni per Cosun o che comunque hanno con Cosun una relazione subordinata dietro compenso (ad esempio un lavoratore interinale o un tirocinante stipendiato).

'informatori' persone fisiche che nel loro contesto lavorativo sospettano un'irregolarità all'interno di Cosun. Questo contesto lavorativo si riferisce ad attività lavorative future, attuali o passate nel settore pubblico o privato mediante le quali, a prescindere dalla natura di tali attività, le persone possono ottenere informazioni in merito a irregolarità all'interno di Cosun e per cui tali persone possono avere a che fare, per esempio, con un pregiudizio come definito nell'articolo 17da della Wet bescherming klokkenluiders (Legge per la tutela degli informatori) qualora segnalino tali informazioni. Queste persone fisiche comprendono sia i dipendenti (vedi sopra) sia le persone che non sono dipendenti ma che svolgono o hanno svolto attività in un contesto lavorativo, come per esempio i lavoratori autonomi, i tirocinanti non retribuiti e i volontari, i candidati per un lavoro, gli ex dipendenti, (le persone che lavorano sotto la responsabilità di) fornitori, appaltatori, subappaltatori e azionisti e le persone che appartengono a organi direttivi, come i membri di un Consiglio di amministrazione o di un Consiglio di commissari.

‘irregolarità’ si parla di irregolarità nel caso di:

- a. violazione o rischio di violazione del diritto dell’Unione (come definito di seguito), o
- b. un’azione o un’omissione che metta a rischio l’interesse pubblico tramite:
 1. una violazione o un rischio di violazione di una disposizione di legge o di norme interne concernenti un obbligo concreto, adottate da un datore di lavoro in base a una disposizione di legge, o
 2. un pericolo per la salute pubblica, per la sicurezza delle persone, un rischio di danni all’ambiente o per il corretto funzionamento del servizio pubblico o di un’impresa a causa di un modo di agire o un’omissione impropri.

L’interesse sociale è a rischio quando l’azione o l’omissione non riguarda solo gli interessi personali e quando si tratta di un modello di comportamento o di natura strutturale, oppure se l’azione o l’omissione è grave o di dimensioni notevoli.

Sono considerate irregolarità anche le violazioni dei Principi di Cosun e di altre norme (di comportamento) valide all’interno di Cosun.

‘Violazione del diritto dell’Unione’ azione od omissione che:

- a. è illegale e riguarda le attività e i campi di politiche dell’Unione che rientrano nell’ambito di applicazione materiale di cui all’articolo 2 della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019 (GU 2019, L305), oppure
- b. pregiudica lo scopo o l’applicazione delle norme nelle attività e nei campi di politiche dell’Unione che rientrano nell’ambito di applicazione materiale di cui all’articolo 2 della suddetta direttiva.

2. Volete prima chiedere un parere?

2.1. Cosun è consapevole del fatto che fare una buona segnalazione può essere alquanto complesso. Per questo motivo, l’informatore, la persona che lo assiste e una terza parte coinvolta (come descritto qui di seguito) possono rivolgersi a un consulente in merito a (sospette) irregolarità all’interno di Cosun. Cosun offre alle persone di cui sopra la possibilità di rivolgersi per una consulenza al referente della segnalazione di irregolarità. Inoltre è possibile anche rivolgersi, per esempio, al reparto consulenza della Huis voor Klokkenluiders (Autorità olandese per le segnalazioni).

Con “parte terza coinvolta” si intende:

- a. una persona connessa con l’informatore e che può essere penalizzata da Cosun o una persona od organizzazione a cui l’informatore è altrimenti connesso in un contesto lavorativo; e
- b. una persona giuridica di proprietà dell’informatore, per cui l’informatore lavora o a cui l’informatore è altrimenti legato in termini lavorativi.

3. A chi possono rivolgersi gli informatori?

3.1. Segnalazione da parte di un dipendente:

In linea di principio, i dipendenti devono segnalare i casi (sospetti) di irregolarità al dirigente o al responsabile di livello superiore più prossimo (**fare riferimento all'allegato II**). Se, per qualsiasi ragione, un dipendente non vuole o non può segnalare un'irregolarità (sospetta), può rivolgersi al referente per la segnalazione delle irregolarità (**vedasi l'allegato I**).

Come spiegato qui di seguito, i dipendenti possono in ogni caso segnalare un'irregolarità (sospetta) per iscritto, telefonicamente o tramite Cosun SpeakUp (tramite telefono, sito web o app).

Un dipendente può anche optare per una richiesta di segnalazione sul posto. Se necessario, il referente per la segnalazione delle irregolarità o un altro consulente potrà fornire ulteriori informazioni in merito.

3.2. Segnalazione da parte di (tutti gli) informatori:

(Tutti) gli informatori possono servirsi del Cosun SpeakUp.

3.3. Le segnalazioni presentate tramite Cosun SpeakUp vengono inviate al referente per la segnalazione delle irregolarità. Il referente per la segnalazione delle irregolarità è nominato dalla Direzione del gruppo, previa consultazione del Consiglio di amministrazione, del Consiglio di sorveglianza e del Comitato aziendale centrale.

3.4. Se la segnalazione riguarda direttamente il referente per la segnalazione delle irregolarità, l'informatore potrà rivolgersi al presidente della Direzione del gruppo Cosun.

4. Come funziona Cosun SpeakUp?

- 4.1.** Una segnalazione di (sospetta) irregolarità può essere effettuata tramite Cosun SpeakUp per telefono, servizio web o app e funziona come segue:
- l'informatore può chiamare il numero gratuito o andare sul servizio web o l'app di Cosun SpeakUp e utilizzare il codice d'accesso (**vedasi l'allegato I**);
 - l'informatore lascia un messaggio, vocale o scritto, e riceve un numero unico di segnalazione, da conservare per uso futuro;
 - la segnalazione registrata viene trascritta da SpeakUp, se necessario tradotta, e inviata al referente per la segnalazione delle irregolarità (pertanto, nessuno di Cosun sentirà la voce dell'informatore);
 - il referente per la segnalazione delle irregolarità garantisce che, entro sette giorni dalla segnalazione, venga lasciata una risposta nel servizio web o nell'app Cosun SpeakUp, identificata dal numero unico di segnalazione. Quando l'informatore richiama o accede al servizio web o all'app Cosun SpeakUp, gli verrà chiesto di digitare il suo numero unico di segnalazione;
 - l'informatore ascolta o legge il messaggio e, se lo desidera, può lasciarne uno a sua volta;
 - se necessario, questo ciclo può essere ripetuto.

Il funzionamento di Cosun SpeakUp è inserito anche **nell'allegato II**.

- 4.2.** È importante che l'informatore, nella sua segnalazione, fornisca più informazioni possibili sull'irregolarità, tra cui le cause e il contesto. Tramite il servizio web e l'app di Cosun SpeakUp è possibile caricare dei documenti.

5. Che cosa succede con una segnalazione?

Segnalazione da parte del dipendente al manager o al diretto superiore

5.1. In linea di principio, il manager o il superiore diretto svolgono delle indagini e, se necessario, adottano delle misure atte a evitare o interrompere l'irregolarità. A seconda della natura dell'irregolarità, si può decidere di condurre un'indagine interna o esterna, o di rivolgersi alla polizia e/o alle autorità giudiziarie.

Per quanto possibile, il dipendente viene informato per iscritto sui progressi nella gestione della questione e sulle misure adottate o da adottare.

5.2. Il manager o il superiore diretto informa il referente per la segnalazione delle irregolarità della segnalazione e delle misure adottate.

Segnalazione al referente per la segnalazione delle irregolarità

5.3. Se il referente per le segnalazioni delle irregolarità riceve una segnalazione, ne informa il presidente della Direzione del gruppo. Se necessario, il presidente della Direzione del gruppo decide di istituire un gruppo di lavoro per trattare e indagare sulla segnalazione. Sulla base di una valutazione iniziale, il gruppo di lavoro decide se e come indagare sulla segnalazione. Inoltre, se necessario, il gruppo di lavoro suggerisce al presidente della Direzione del gruppo o a un dirigente da lui designato le misure più opportune per prevenire o far cessare l'irregolarità.

A seconda della natura dell'irregolarità si può decidere, tra le altre cose, di avviare un'indagine interna o esterna o di inoltrare la questione alla polizia e/o alla giustizia.

5.4. Entro sette giorni dalla segnalazione, l'informatore riceve una risposta dal referente per la segnalazione delle irregolarità. Dopo massimo tre mesi dall'invio della conferma di ricevimento della segnalazione, l'informatore riceve informazioni sulla valutazione e, laddove applicabile, sul follow-up della segnalazione.

5.5. Se la segnalazione al referente per la segnalazione delle irregolarità riguarda il presidente della Direzione del gruppo, il ruolo del presidente della Direzione del gruppo, come descritto qui sopra all'articolo 5.3 del presente regolamento, viene assunto dal presidente dell'Organismo di vigilanza.

6. Quando e a chi trasmettere una segnalazione esterna?

6.1. In caso di sospetto di irregolarità, Cosun incoraggia gli informatori a fare una segnalazione interna come descritto in precedenza ma, in talune circostanze, l'informatore può o deve segnalare un sospetto di irregolarità esternamente.

6.2. In caso di una segnalazione esterna relativa alla violazione del diritto dell'Unione, gli informatori possono rivolgersi alle autorità come descritto nel capitolo 1a della Wet bescherming klokkenluiders (Legge per la protezione degli informatori).

I siti web di tali autorità forniscono informazioni sulla procedura di segnalazione, sulla consulenza e sul supporto che è possibile ottenere, e le condizioni in base alle quali un informatore gode di protezione in caso di segnalazione.

6.3. Nel caso di una segnalazione esterna relativa a un sospetto di irregolarità, gli informatori possono rivolgersi a un'autorità competente o a un organo amministrativo, un dipartimento o un'istanza che sta indagando su un sospetto di irregolarità in base a un incarico o alla competenza conferiti dalla legge.

L'informatore, in ogni caso, deve essere informato come descritto nel capitolo 1b della Wet bescherming klokkenluiders (Legge per la protezione degli informatori).

6.4. Presso Cosun, la segnalazione interna preventiva non è obbligatoria, ma si tratta comunque del metodo preferito che viene incoraggiato il più possibile dal punto di vista della Wet bescherming klokkenluiders (Legge per la protezione degli informatori).

7. Tutela giuridica

7.1. L'informatore che, tenendo conto delle norme del presente regolamento, abbia segnalato in buona fede un sospetto di irregolarità, non verrà in alcun modo penalizzato nella sua posizione in conseguenza di tale segnalazione. Questo divieto di penalizzazione vale anche nei confronti di terzi coinvolti (vedasi a tale proposito il punto 2.1). Cosun non ammette alcun trattamento ingiusto dell'informatore e di terzi coinvolti e li protegge da un tale eventuale trattamento.

7.2. Le segnalazioni vengono trattate con la massima riservatezza possibile. Tutte le persone coinvolte nella gestione della segnalazione (tra cui i membri del gruppo di lavoro) sono tenute alla riservatezza.

7.3. I dettagli sull'identità dell'informatore e della persona a cui è attribuita l'irregolarità o a cui tale persona è associata e le informazioni ad essa riconducibili, nonché le informazioni sui segreti aziendali, non saranno divulgate da Cosun senza il consenso di tale persona. Tuttavia, in caso di indagini da parte di un'autorità o di procedimenti giudiziari, potrebbe essere necessario rilasciare una dichiarazione, menzionare il nome dell'informatore o chiedergli di fornire delle prove. In simili situazioni, nella misura consentita dalla legge, l'informatore sarà messo al corrente in anticipo del fatto che la sua identità sarà rivelata.

7.4 I dati raccolti nell'ambito del regolamento possono essere considerati dati personali ai sensi del Regolamento generale sulla protezione dei dati e di altre leggi e/o regolamenti vigenti.

In base al Regolamento generale sulla protezione dei dati, in determinate condizioni un informatore può avere il diritto di accedere, opporsi, far correggere e/o cancellare i propri dati personali. Richieste in tal senso possono essere rivolte dagli informatori al referente per la segnalazione delle irregolarità. I dipendenti possono avanzare tale richiesta anche ai propri manager o ai diretti superiori.

Qualora venga avviata un'indagine completa su qualcuno, Cosun deve metterne al corrente la persona coinvolta entro il termine indicato in base alla legislazione nazionale.

Nel caso in cui sussista il pericolo che le prove vengano distrutte e/o che l'indagine venga ostacolata, non verrà inviata alcuna comunicazione alla persona coinvolta.

8. Segnalazioni anonime

8.1. Cosun vuole evitare il più possibile le segnalazioni anonime, perché rischiano di ostacolare le indagini sulle irregolarità. Tuttavia, se un informatore ritiene che non vi sia altra scelta se non quella di effettuare una segnalazione anonima, questa sarà trattata per quanto possibile secondo la procedura sopra descritta (vedasi l'allegato II).

8.2. Poiché Cosun SpeakUp fornisce un'opzione di segnalazione anonima, che consente di comunicare con l'informatore in forma anonima, Cosun si riserva il diritto di rifiutarsi di trattare qualsiasi altra forma di segnalazione anonima, come lettere ed e-mail.

9. Accuse false

- 9.1.** Cosun incoraggia gli informatori che sospettano in buona fede e su basi fondate che ci siano delle irregolarità all'interno di Cosun, di segnalarle. Se, dopo un'indagine, non è possibile confermare una segnalazione o questa si rivela infondata, non verrà adottato alcun provvedimento contro l'informatore che ha segnalato la questione in buona fede.
- 9.2.** Un'indagine su un'irregolarità richiede tempo e denaro e rischia di danneggiare le persone coinvolte. Se le accuse si rivelano maliziose, Cosun può prendere provvedimenti disciplinari contro l'informatore che ha espresso tali accuse maliziose.

10. Termine di conservazione

- 10.1.** Se una segnalazione risulta essere infondata, l'indagine viene sospesa e i dati personali vengono immediatamente eliminati.
- 10.2.** I dati non saranno conservati per più di due mesi dopo il completamento della segnalazione, a meno che non siano state intraprese azioni disciplinari o di altro tipo nei confronti di una persona coinvolta nella segnalazione o dell'informatore, in caso di un'accusa maliziosa.

11. Entrata in vigore

- 11.1.** Questo regolamento entra in vigore in data 01-11-2023 e sostituisce il Regolamento sulla segnalazione di (sospette) irregolarità nella versione datata 1 settembre 2019.
- 11.2.** Il Comitato aziendale centrale si è dichiarato d'accordo con questo regolamento.

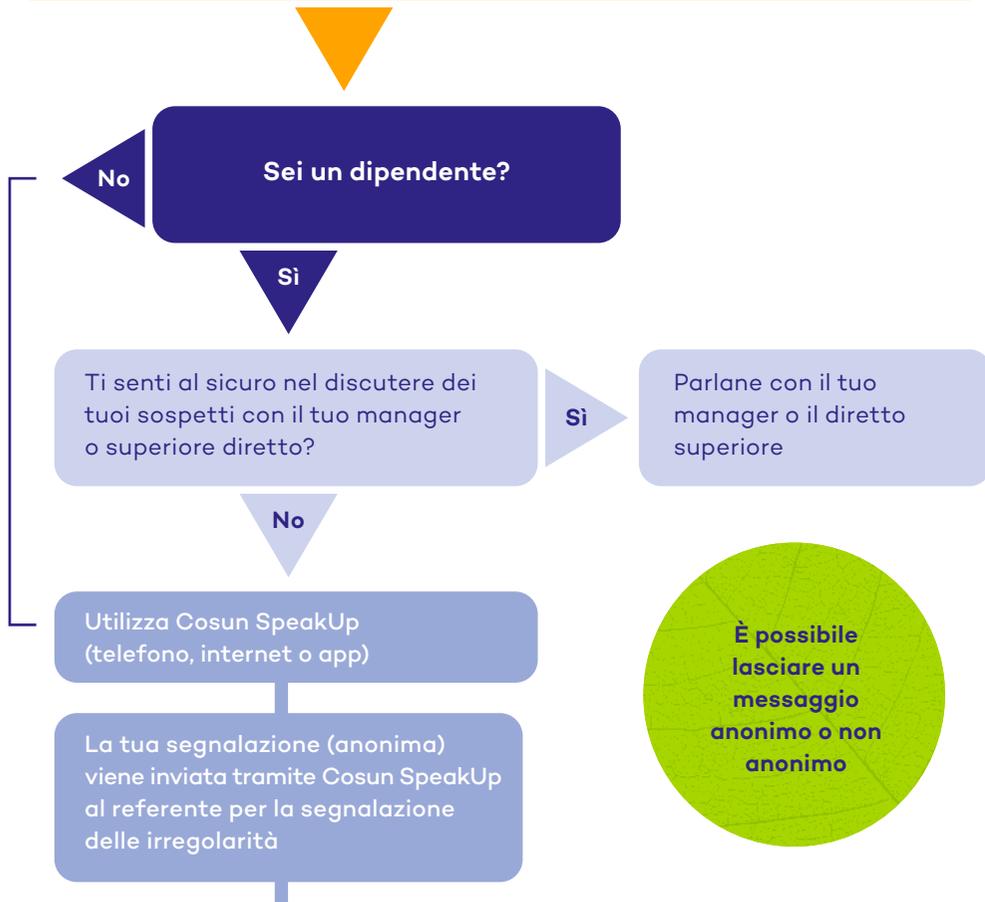
Allegato I



Scansiona il codice QR e usa
Cosun Speakup con il telefono,
il servizio web o l'app.

Il codice di accesso è: 107473
www.cosun.com/speakup

Voglio segnalare un'irregolarità (sospetta), a chi devo rivolgermi?*



È possibile lasciare un messaggio anonimo o non anonimo

La tua segnalazione viene investigata

Ti serve aiuto, una consulenza confidenziale o supporto per fare una segnalazione? Contatta il referente per la segnalazione delle irregolarità o un consulente esterno, come il reparto consulenza della Huis voor Klokkenuiders (Aurorità olandese per le segnalazioni).

*In relazione alle segnalazioni esterne, vedasi l'articolo 6 del regolamento sulla segnalazione di irregolarità (sospette)

Cosun SpeakUp



**SpeakUp è un'azienda esterna e indipendente



