

***ALCANTARA S.P.A.***

***TRATTAMENTO E DISCIPLINA DELLE  
SEGNALAZIONI DI REATI E/O  
IRREGOLARITA' (WHISTLEBLOWING)  
RICEVUTE DA ALCANTARA S.P.A.***

NOVEMBRE 2019

## **Elenco delle abbreviazioni**

**ANAC:** Autorità Nazionale AntiCorruzione, ovvero l'autorità che si occupa della prevenzione e della corruzione nell'ambito delle amministrazioni pubbliche, nelle società partecipate e controllate anche mediante principi di carattere generale attinenti al WB nel settore pubblico nei limiti compatibili con la disciplina prevista dalla Legge n. 179/2017 per il settore privato.

**AODV:** Associazione Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001, ovvero l'associazione che riunisce professionisti ed esponenti aziendali che vivono in prima persona l'esperienza degli organismi di vigilanza previsti dalla normativa in materia di responsabilità amministrativa degli enti.

**CONFINDUSTRIA:** Principale organizzazione rappresentativa delle imprese manifatturiere e di servizi italiani, che raggruppa su base volontaria 148.500 imprese per un totale di 5.5 milioni addetti.

**OdV:** Organismo di Vigilanza, ovvero l'organismo di Alcantara S.p.A. dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo cui spettano i compiti di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello (come di seguito definito) e di curarne l'aggiornamento.

**Modello:** Il Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dal Consiglio di Amministrazione di Alcantara S.p.A. al fine di prevenire la commissione di illeciti (fra cui anche quelli corruttivi) da parte di soggetti funzionalmente legati alla Società nel suo interesse o a suo vantaggio.

**Società:** Alcantara S.p.A. ovvero la società che ha adottato la presente policy.

**TI – IT:** Transparency International Italia, ovvero la più grande organizzazione a livello globale che si occupa di prevenire e contrastare i fenomeni corruttivi.

**WB:** Whistleblowing, ovvero lo strumento per mezzo del quale i dipendenti di una società segnalano una possibile condotta illecita commessa da altri soggetti all'interno della stessa.

## IL QUADRO DI RIFERIMENTO

Il 29 dicembre 2017 è entrata in vigore la legge n. 179 recante “*Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell’ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato*” (pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale, Serie Generale n. 291 del 14 dicembre 2017).

La legge mira a incentivare la collaborazione dei lavoratori per favorire l’emersione dei fenomeni corruttivi all’interno di enti pubblici e privati. L’introduzione di una disciplina *ad hoc* sul riferimento del c.d. whistleblowing recepisce l’invito, rivolto all’Italia da alcuni organismi internazionali impegnati sul fronte anticorruzione, a rafforzare l’azione di prevenzione e contrasto di questo fenomeno, anche con la previsione di sistemi che consentono ai lavoratori di segnalare in condizioni di sicurezza gli eventuali illeciti di cui vengono a conoscenza.

Per quanto riguarda il settore privato, l’articolo 2 della legge n.179/17 interviene sul decreto 231 e inserisce all’articolo 6 una nuova previsione che inquadra nell’ambito del modello organizzativo 231 (di seguito, anche MOG) le misure legate alla presentazione e gestione delle segnalazioni.

Di conseguenza, la legge prevede per le imprese che adottano il MOG l’obbligo di dare attuazione anche alle nuove misure.

In particolare, ai sensi del nuovo comma 2-bis, il MOG prevede le seguenti misure aggiuntive:

- a. **Uno o più canali che consentano ai soggetti indicati nell’articolo 5, comma 1, lettere a) e b), di presentare, a tutela dell’integrità dell’ente, segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del presente decreto e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell’ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte; tali canali garantiscono la riservatezza dell’identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione;**
- b. **Almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell’identità del segnalante.**  
Fermo restando che almeno uno dei canali di segnalazione deve “garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell’identità del segnalante”, si possono individuare eventuali modalità ulteriori e prevedere che le segnalazioni vengono inviate, ad esempio, attraverso il servizio postale ordinario, il deposito fisico presso cassette ad hoc ovvero la trasmissione di fax.
- c. **Il divieto di atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente alla segnalazione.**  
Chi nell’interesse dell’integrità di Alcantara S.p.A. segnali condotte illecite di cui è venuto a conoscenza in ragione del proprio rapporto di lavoro, non potrà essere sanzionato, demansionato, licenziato, trasferito o sottoposto a misure organizzative aventi ripercussioni negative, dirette o indirette, sulle sue condizioni di lavoro.
- d. **Nel sistema disciplinare adottato ai sensi del comma 2, lettera e), sanzioni nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante, nonché di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate.**

Per rafforzare l’impianto normativo nel testo di legge sono inserite anche una serie di sanzioni amministrative pecuniarie.

La presente procedura operativa ha tenuto in considerazione una più ampia gamma di reati e di attori “segnalanti” (Direttiva COD – 2018-0218).

Le segnalazioni degli illeciti, dovranno essere indirizzate a:

- Organismo di Vigilanza;
- Eventuale Team Segnalazioni (ove istituito e composto da OdV, Direttore del Personale e Advisor Legale Esterno avente le competenze in materia di Diritto Penale ed esperienza correlate alla tipologia della segnalazione)
- General Manager, Legal & Administration Toray Europa (solo per alcuni gravi illeciti indicati nel paragrafo 4 di questo documento).

Questa procedura operativa si ispira anche alle Linee Guida di ANAC, Transparency International Italia (“Ti-It”), Confindustria e Legal & Administration Toray Europa in materia di WB.

Si fa inoltre presente che l’informativa Privacy è stata redatta in conformità al GDPR nr. 679/2016.

## INDICE

1. OBIETTIVI.....	6
2. DESTINATARI.....	6
3. DEFINIZIONI E TIPOLOGIE DELLE SEGNALAZIONI.....	6
4. PRINCIPI GENERALI DEL PROCESSO DI GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI REATI O IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING).....	8
5. MODALITA' OPERATIVE.....	12
5.1 RICEZIONE.....	12
5.2 ISTRUTTORIA.....	12
5.2.1 VERIFICA PRELIMINARE.....	12
5.2.2 ACCERTAMENTO.....	14
5.2.3 ARCHIVIAZIONE.....	15
6. MONITORAGGIO AZIONI CORRETTIVE.....	15
7. REPORTING E SEGNALAZIONI.....	15
8. PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI.....	15
9. CONTROLLI, ARCHIVIAZIONE, CONSERVAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE E TRACCIABILITA'.....	16
10. ADOZIONE, DIFFUSIONE E RECEPIMENTO.....	16
ALLEGATO 1: INFORMATIVA PRIVACY.....	18
ALLEGATO 2: MODULO PER LA SEGNALAZIONE DI CONDOTTE ILLECITE.....	22

## 1. OBIETTIVI

Il presente documento regola il processo di ricezione, analisi, valutazione e trattamento delle segnalazioni riguardanti condotte illecite da chiunque, dipendenti o terzi (soggetti in relazione di interesse con Alcantara S.p.A., partner, clienti, fornitori, consulenti, collaboratori e – in generale – gli stakeholder) inviate o trasmesse, anche in forma confidenziale o anonima. Il documento risponde alle disposizioni normative introdotte dalla Legge n. 179/2017, al GDPR nr. 679/2016 (informativa Privacy), alle indicazioni di riferimento previste dalle Linee Guida ANAC e si ispira alle “Linee Guida per la predisposizione di procedure in materia di WB” emesse da Ti-It ed alla “disciplina in materia di WB” emessa da Confindustria e da Legal & Administration of Toray Europe.

## 2. DESTINATARI

Sono destinatari della nuova normativa privatistica le organizzazioni private: società, gruppi di società, organizzazioni non governative – onlus, fondazioni, associazioni ecc – con modello organizzativo 231.

Le disposizioni contenute nel presente documento si applicano a diversi soggetti, interni ed esterni e cioè il personale, assunto a qualsiasi titolo, di Alcantara S.p.A., inclusi i collaboratori, e si estendono anche a tutti i collaboratori di soggetti fornitori di beni o servizi in favore della Società oltre che a tutti i collaboratori di imprese fornitrici che realizzano opere in favore di Alcantara S.p.A. La gestione delle segnalazioni ed il relativo trattamento dei dati ai fini del rispetto della normativa sulla Privacy è effettuato da Alcantara S.p.A. nel rispetto delle disposizioni di legge applicabili ed assicurando le esigenze di riservatezza sottese allo svolgimento delle attività istruttorie.

## 3. DEFINIZIONI E TIPOLOGIE DELLE SEGNALAZIONI

Il termine segnalazione definisce qualsiasi comunicazione del segnalante ricevuta da Alcantara S.p.A., in ordine a sospetti o consapevolezza di comportamenti – di qualsiasi natura, anche meramente omissivi – riferibili al personale della Società o a terzi posti in essere in violazione: di leggi o regolamenti; del Codice Etico e del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001; di normative interne o comunque idonei ad arrecare danno o pregiudizio, anche solo di immagine, a Alcantara S.p.A. Il segnalante, cioè colui che è testimone di un illecito o di una irregolarità sul luogo di lavoro e decide di segnalarlo, invia la segnalazione circostanziata – attraverso i canali individuati da Alcantara S.p.A. con cui veicolare le segnalazioni (Rif. Paragrafo 5) – possibilmente compilando il modulo allegato.

Tale modalità garantisce la raccolta di tutti gli elementi utili alla ricostruzione del fatto e ad accertare la fondatezza di quanto segnalato. Si fa presente che la segnalazione potrà essere predisposta anche con dichiarazione diversa da quella proposta, purché contenente gli elementi essenziali indicati nel modulo.

Ai fini della loro trattazione ed istruzione, le segnalazioni si distinguono in:

➤ **Segnalazioni riferite a reati in materia di corruzione:**

comprendono non solo l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione (ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione, corruzione

per atto contrario ai doveri d'ufficio e corruzione in atti giudiziari), ma anche le situazioni in cui, nel corso dell'attività aziendale, si riscontri l'abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati, nonché i fatti in cui – a prescindere dalla rilevanza penale – venga in evidenza un mal funzionamento della gestione societaria a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite, ivi compreso l'inquinamento dell'azione gestionale ab externo. Si fa riferimento a titolo meramente esemplificativo, ai casi di sprechi, c.d. nepotismo, demansionamenti, ripetuto mancato rispetto dei tempi procedurali, assunzioni non trasparenti, irregolarità contabili, false dichiarazioni, falsificazione di dati, violazione delle norme ambientali e di sicurezza sul lavoro.

- **Segnalazioni violazione Codice Etico:**  
si considerano tali tutte le segnalazioni afferenti alla violazione dei principi del Codice Etico di Alcantara S.p.A. nel contenuto di tempo in tempo vigente.
- **Segnalazioni violazione Sistema interno di controllo e di gestione dei rischi:**  
tutte le segnalazioni aventi ad oggetto il mancato rispetto di norme previste nell'ambito del sistema normativo interno della Società, ivi incluse ipotesi di frodi sul patrimonio aziendale e/o sull'informativa societaria, falso in bilancio, nonché eventi idonei, almeno astrattamente, a cagionare una responsabilità amministrativa della Società ai sensi del D.lgs. 231/2001.
- **Segnalazioni violazione delle norme in materia di antitrust e di concorrenza:**  
tutte le segnalazioni aventi ad oggetto il mancato rispetto di norme nazionali ed europee con riferimento a temi antitrust, concorrenza, accordi commerciali, distribuzione ed agenzia, collusione nell'ambito di gare pubbliche, procedimenti di cartello.
- **Segnalazioni preventive di illeciti o di irregolarità che potranno essere commessi:**  
l'aspetto preventivo delle segnalazioni è essenziale e le persone devono essere incoraggiate a comunicare anche illeciti e/o irregolarità che si prevede possano essere commessi (Council of Europe 2014).
- **Segnalazione anonima:**  
segnalazione in cui le generalità del segnalante non siano esplicitate, né siano individuabili in maniera univoca.
- **Segnalazione in malafede:**  
segnalazione che dagli esiti della fase istruttoria si rilevi priva di fondamento sulla base di elementi oggettivi comprovanti la malafede del segnalante, fatta allo scopo di arrecare un danno ingiusto alla persona segnalata. Si evidenzia che le norme introdotte dalla Legge n. 179/2017 prevedono che il denunciante decada da tutte le tutele ove in primo grado sia accertata la sua responsabilità penale per i reati di calunnia o diffamazione o comunque per reati commessi con la denuncia. Alcantara S.p.A. ritenendo doveroso l'impegno del personale della Società, ad ogni livello per il rispetto della dignità, dell'onore e della reputazione di ciascuno,

(i) interviene per impedire atteggiamenti interpersonali ingiuriosi, discriminatori o diffamatori o comunque portati avanti con malafede; (ii) censura tali condotte, sia informando le persone di cui è stata accertata la “malafede” sia decidendo l’irrogazione di adeguate sanzioni disciplinari a loro carico, ferme restando le previsioni contenute, sul punto, dalla Legge n. 179/2017.

➤ **Segnalazione circostanziata:**

segnalazione in cui la narrazione da parte dell’autore, di fatti, eventi o circostanze che costituiscono gli elementi fondanti dell’asserito illecito (ad esempio tipologia di illecito commesso, periodo di riferimento, valore, cause e finalità dell’illecito, aree e persone interessate o coinvolte, anomalia sul sistema interno di controllo etc...) è effettuata con un grado di dettaglio sufficiente a consentire, almeno astrattamente, di identificare elementi utili o decisivi ai fini della verifica della fondatezza della segnalazione stessa.

Le segnalazioni circostanziate si distinguono a loro volta in:

- **segnalazioni circostanziate verificabili:** qualora, considerati i contenuti della segnalazione, sia possibile in concreto, sulla base degli strumenti di indagine a disposizione, compiere verifiche sulla veridicità della segnalazione.
- **Segnalazioni circostanziate non verificabili:** qualora, considerati i contenuti della segnalazione, non sia possibile, sulla base degli strumenti di indagine a disposizione, compiere verifiche sulla veridicità della segnalazione e pertanto procedere alla successiva fase di accertamento.

#### **4. PRINCIPI GENERALI DEL PROCESSO DI GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI REATI O IRREGOLARITÀ (WHISTLEBLOWING)**

Con riferimento al processo di gestione delle segnalazioni (Whistleblowing) vengono indicati di seguito i principi generali:

➤ **Il ruolo dell’OdV:**

Alcantara e l’OdV sono titolari autonomi e correlati dei rispettivi trattamenti finalizzati alla compliance alle norme applicabili da parte di Alcantara. Alcantara S.p.A. – ente dotato di MOG 231 - conferma la centralità del ruolo dell’OdV come primo destinatario autonomo e indipendente delle segnalazioni nonché soggetto competente a svolgere la preliminare istruttoria in ordine ai fatti segnalati. Tale soluzione consente di realizzare con efficacia le finalità della nuova disciplina, di salvaguardare l’integrità dell’ente e tutelare il segnalante; finalità che difficilmente potrebbero essere perseguite se, invece, le segnalazioni venissero recapitate a soggetti nei cui confronti il segnalante abbia una posizione di dipendenza funzionale o gerarchica ovvero al presunto responsabile della violazione ovvero ancora a soggetti che abbiano un potenziale interesse correlato alla segnalazione.

L’OdV può avvalersi del supporto di un Team di Segnalazioni (ove istituito e composto da OdV, Direttore del Personale e Advisor Legale Esterno avente le

competenze in materia di Diritto Penale ed esperienza correlate alla tipologia della segnalazione) che si occupi di gestire la prima fase di ricezione, esame e valutazione delle segnalazioni in coordinamento con la Società. Tale supporto dovrà essere formalizzato in accordo con la Direzione del Personale e deliberato dal CdA della Società.

L'interlocuzione con un soggetto esterno che abbia competenze in materia di diritto penale ed esperienza nel settore consentirebbe all'impresa di ricevere una valutazione qualificata e documentata della denuncia ricevuta e, di conseguenza, ne agevolerebbe la gestione interna.

➤ **Il ruolo del General Manager Legal & Administration del Gruppo Toray**

Le segnalazioni concernenti solo i seguenti gravi illeciti:

- Violazione delle norme in materia di antitrust e di concorrenza;
- Violazione delle norme in materia di anticorruzione;
- Falso in Bilancio;
- Falsificazione dei dati

possono essere inviate direttamente e/o per il tramite dell'OdV – che vigila sul funzionamento e l'osservanza del MOG 231 della Società – al General Manager, Legal & Administration del Gruppo Toray solo a mezzo e-mail all'indirizzo [compliance@toray-ind.eu](mailto:compliance@toray-ind.eu) ed in lingua inglese. Le segnalazioni anonime non saranno tenute in considerazione. Viene richiesta la compilazione dell'allegato FORMAT.

Il General Manager, Legal & Administration del Gruppo Toray Europa, ricevuta la segnalazione e ritenuto doveroso lo svolgimento di ulteriori indagini, impartirà alla Società le istruzioni per l'attuazione delle stesse, se necessario, per l'adozione delle opportune azioni correttive.

Per il trasferimento all'estero dei Dati Personali si rimanda al paragrafo 5 dell'Allegato 1 Informativa Privacy.

Per tali segnalazioni sono applicate le regole di garanzia di riservatezza descritte di seguito.

➤ **Garanzia di riservatezza e anonimato:**

tutte le persone di Alcantara S.p.A. che ricevano una segnalazione e/o che siano coinvolte, a qualsivoglia titolo, nell'istruzione e trattazione della stessa, sono tenute a garantire la massima riservatezza sui soggetti e sui fatti segnalati, utilizzando, a tal fine, criteri e modalità di comunicazione idonei a tutelare l'identità e l'onorabilità delle persone menzionate nelle segnalazioni, nonché l'anonimato dei segnalanti (fatti salvi i casi di segnalazioni fatte per errore o in malafede), affinché chi effettua la segnalazione non sia soggetto ad alcuna forma di ritorsione o discriminatoria - diretta o indiretta -, evitando in ogni caso la comunicazione dei dati acquisiti a soggetti estranei al processo di istruzione e trattazione delle segnalazioni disciplinato nel presente documento normativo.

Tutto ciò in conformità con quanto previsto dalla normativa a vario titolo applicabile e in particolare con le recenti disposizioni della Legge n. 179/2017.

Fermo restando ciò, la comunicazione di tali informazioni da parte dell'OdV è consentita nei confronti dei seguenti soggetti:

- a) Team Segnalazioni (ove nominato);
- b) Posizioni apicali delle aree/funzioni di attività interessate dalla segnalazione
- c) Posizioni organizzative incaricate di svolgere accertamenti sulla segnalazione nei casi in cui la loro conoscenza sia indispensabile per la comprensione dei fatti segnalati e/o per la conduzione delle relative attività di istruzione e/o trattazione;
- d) General Manager Legal & Administration del Gruppo Toray (solo per i citati gravi illeciti).



## **5. MODALITA' OPERATIVE**

Le attività del processo di gestione delle segnalazioni sono di seguito descritte.

### **5.1 RICEZIONE**

Alcantara al fine di agevolare la ricezione delle segnalazioni dispone e mette a disposizione i seguenti canali di comunicazione:

- posta ordinaria (indirizzo Alcantara – OdV – Via Mecenate, 86 – 20138 Milano);
- numeri di fax/telefono (02.58030491-02.58030410)
- posta elettronica:  
[organodivigilanza@alcantara.com](mailto:organodivigilanza@alcantara.com)
- canale alternativo: [segnalazioniWB@alcantara.com](mailto:segnalazioniWB@alcantara.com)
- sito internet: [www.alcantara.com](http://www.alcantara.com)

La società informerà il segnalante:

- dell'avvenuta presa in carico della problematica segnalata (entro un termine di sette giorni);
- della possibilità di essere ricontattato per acquisire eventuali elementi utili alla fase istruttoria;
- nonché della possibilità di inviare ulteriori informazioni/elementi di cui verrà a conoscenza, ai fini di integrazione / aggiornamento dei fatti oggetto della segnalazione iniziale;
- sul seguito della segnalazione (non superiore a tre mesi).

La predisposizione ed il mantenimento dei suddetti canali di comunicazione, è garantita dall'OdV. Il personale di Alcantara S.p.A. che riceva una segnalazione transitata al di fuori dei canali previsti, deve trasmetterla tempestivamente, in originale con gli eventuali allegati, all'OdV nel rispetto di criteri di massima riservatezza e con modalità idonee a tutelare il segnalante e l'identità e l'onorabilità dei soggetti segnalati, senza pregiudizio per l'efficacia delle successive attività di accertamento.

### **5.2 ISTRUTTORIA**

L'OdV assicura che siano effettuate tutte le opportune verifiche sui fatti segnalati verificabili, attraverso una o più delle seguenti attività, garantendo che tali fasi siano svolte nel minor tempo possibile e nel rispetto dei principi di obiettività, competenza e diligenza professionale.

#### **5.2.1 VERIFICA PRELIMINARE**

L'obiettivo della verifica preliminare è di procedere alla classificazione delle comunicazioni ricevute al fine di identificare le segnalazioni da trattare in applicazione del presente documento normativo, nonché valutare la presenza dei presupposti necessari all'avvio della successiva fase di accertamento.

## **Ruolo dell'OdV**

- ~ Alla ricezione di una comunicazione ricevuta attraverso i canali di comunicazione di cui sopra, attiva – in mancanza di un Team Segnalazioni - il processo di analisi, valutazione e trattamento delle segnalazioni come successivamente indicato;
- ~ Trasmette al Team Segnalazioni (ove istituito) tutte le comunicazioni ricevute e convoca lo stesso predisponendo gli elementi informativi di supporto per l'espletamento dei compiti ad esso attribuiti;
- ~ Trasmette al General Manager di Legal & Administration del Gruppo Toray le segnalazioni riferite ai gravi illeciti identificate;
- ~ Condivide le proposte di archiviazione formulate dal Team Segnalazioni (ove istituito) ed attiva la successiva fase di accertamento delle segnalazioni circostanziate verificabili che residuano.

In caso di segnalazioni relative ad anomalie operative riguardanti i membri degli Organi Sociali di Alcantara S.p.A. ed i soggetti più vicini al Presidente del Consiglio di Amministrazione, l'OdV informa tempestivamente il Presidente del Collegio Sindacale al fine di consentirgli di valutare l'opportunità di una eventuale convocazione di una riunione straordinaria del Collegio.

Le attività istruttorie afferenti a fatti segnalati sui quali sia nota l'esistenza di indagini in corso da parte di Pubbliche Autorità, nonché la trasmissione alle medesime Autorità di rapporti o relazioni, sono soggette a previa valutazione del Consiglio di Amministrazione che può disporre la sospensione.

## **Ruolo del TEAM SEGNALAZIONI (ove istituito)**

- ~ Esamina le comunicazioni ricevute per identificare quelle rientranti nell'ambito di applicazione del presente documento normativo;
- ~ Classifica le Segnalazioni riferite a reati in materia di corruzione, violazione Codice Etico, violazione MOG 231 (inclusivo Sistema WB), violazione Sistema Interno di Controllo e Gestione dei Rischi, violazione delle norme in materia di antitrust e concorrenza;
- ~ Risponde, nel più breve tempo possibile, a domande quali:
  - La frode è ancora in corso?;
  - Quali sono i diversi processi aziendali e le aree coinvolte?
  - La segnalazione indica specifici nominativi e sulla base delle informazioni fornite, possono essere identificate altre persone eventualmente coinvolte?
  - La situazione descritta può avere anche un riflesso di natura contabile – economico finanziaria?
- ~ Identifica le segnalazioni riferite ai gravi illeciti definiti dal Legal & Administration del Gruppo Toray informandone prontamente l'OdV;

- ~ Identifica tra le segnalazioni circostanziate quelle qualificabili come segnalazioni circostanziate verificabili e segnalazioni circostanziate non verificabili;
- ~ Può chiedere all'OdV, qualora ritenuto utile ai fini dell'integrazione delle verifiche preliminari, di condurre e/o far condurre verifiche anche presso le strutture aziendali interessate o le persone coinvolte;
- ~ Propone l'archiviazione delle segnalazioni:
  - non qualificabili come segnalazioni circostanziate;
  - palesemente infondate e/o in malafede;
  - contenenti fatti già oggetto in passato di specifiche attività di istruttoria e già archiviate, ove dalle verifiche preliminari svolte non emergano nuove informazioni tali da rendere necessarie ulteriori attività di verifica;
  - circostanziate non verificabili non ritenendo pertanto necessario avviare la Fase di accertamento di cui al successivo paragrafo 5.2.2, indicandone le motivazioni e valutandone l'invio alle funzioni interessate unicamente, se del caso, a raccomandazioni su eventuali iniziative da intraprendere;
  - circostanziate verificabili per le quali, alla luce degli esiti delle verifiche preliminari condotte ai sensi del precedente punto, non valuta necessario l'avvio della successiva Fase di accertamento di cui al paragrafo 5.2.2.

## **5.2.2 ACCERTAMENTO**

L'obiettivo delle attività di accertamento sulle segnalazioni è quello di procedere ad accertamenti, analisi e valutazioni specifiche circa la fondatezza o meno dei fatti segnalati, nonché di formare eventuali raccomandazioni in merito all'adozione delle necessarie azioni correttive sulle Aree/Funzioni e sui Processi aziendali interessati dalla segnalazione, a fronte delle quali i Responsabili redigono uno specifico Piano di Azione. L'OdV assicura lo svolgimento delle necessarie verifiche:

- ~ direttamente e/o tramite il Team Segnalazioni (ove istituito) acquisendo gli elementi informativi necessari alle valutazioni dalle strutture interessate ovvero
- ~ tramite le Direzioni competenti di Alcantara S.p.A. interessando un livello organizzativo che garantisca indipendenza di giudizio ovvero
- ~ tramite il RSPP se la segnalazione attiene a tematiche di salute e sicurezza.

Nei primi due casi le strutture incaricate promuovono e coordinano le verifiche più opportune, anche avvalendosi delle Funzioni/Uffici competenti inviando all'OdV una nota conclusiva con la documentazione di supporto.

Nella fase di accertamento l'OdV valuta anche l'eventuale attivazione di un intervento esterno di audit dandone informativa e richiesta al Presidente del Consiglio di Amministrazione. In caso di svolgimento di tale intervento esterno

di audit, l'OdV esamina il rapporto di audit contenente gli accertamenti relativi alla segnalazione ed a valle di detto esame si attiva di conseguenza.

### **5.2.3 ARCHIVIAZIONE**

Al termine degli accertamenti, l'OdV effettua direttamente l'archiviazione della segnalazione e nel caso di un Team di Segnalazioni istituito, predispone e trasmette la proposta di archiviazione al Team Segnalazioni il quale può:

- ~ approvare la proposta di archiviazione;
- ~ richiedere ulteriori accertamenti/approfondimenti.

Una volta ottenuto il parere positivo del Team Segnalazioni sulle proposte di archiviazione, l'OdV inserisce tale accadimento nel report periodico "segnalazioni" di cui al successivo paragrafo 7.

## **6. MONITORAGGIO AZIONI CORRETTIVE**

Qualora, dalle fasi dell'istruttoria, emergano azioni correttive sul Sistema Interno di Controllo e Gestione dei Rischi, è responsabilità del Management delle Aree/Funzioni/Processi oggetto di verifica redigere un Piano delle Azioni correttive per la rimozione delle criticità rilevate.

L'OdV monitora il relativo stato di attuazione. Tale monitoraggio include le tematiche riguardanti le materie di cui al D.Lgs. 231/2001.

## **7. REPORTING E SEGNALAZIONI**

L'OdV assicura la predisposizione del Report periodico "Segnalazioni" e trasmette tale report al Presidente del Consiglio di Amministrazione di Alcantara S.p.A., al Collegio Sindacale, alla Società di Revisione ed al Rappresentante Legale della Società.

## **8. PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI**

Alcantara provvede a sanzionare ogni comportamento illecito, ascrivibile al personale della Società, che dovesse emergere a seguito di attività di verifica delle segnalazioni disciplinate ai sensi del presente documento al fine di impedire eventuali condotte che violino le norme anticorruzione e/o il Codice Etico e/o il Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001 e/o la WB Policy e/o il Sistema Interno di Controllo e di Gestione dei Rischi di Alcantara e delle norme in materia di antitrust e concorrenza.

Nel caso in cui dagli esiti della fase di istruttoria:

- emergano segnalazioni in malafede, effettuate con dolo o colpa grave e che si rivelano infondate, ferme restando le conseguenze di cui alla Legge n. 179/2017 e la Direttiva COD (2018)0218, la Direzione del Personale, su proposta di OdV ed eventualmente dal Team Segnalazioni, ove istituito, propone le eventuali azioni da intraprendere nei confronti del dipendente, ne monitora l'attuazione e assicura che sia informato tempestivamente il soggetto segnalato;

- si evidenzino presunti comportamenti illeciti o irregolari da parte di uno o più dipendenti Alcantara, l'OdV inoltra le risultanze delle verifiche alla Direzione del Personale e ne riceve periodicamente le valutazioni effettuate al riguardo.

Alcantara assumerà i provvedimenti disciplinari più adeguati, secondo quanto disposto dal Modello 231 (capitolo Sistema Disciplinare), dalle procedure disciplinari in essere e dalle norme stabilite in materia dal Contratto Collettivo di Lavoro o dalle altre norme nazionali applicabili, nei confronti del personale che:

- i) a seguito delle attività di verifica su segnalazioni, risulti responsabile della violazione di norme anticorruzione e/o di altre normative interne o esterne rilevanti ai fini delle segnalazioni attinenti a violazione del Codice Etico, del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, della WB Policy e del Sistema interno di controllo e di gestione dei rischi e delle norme in materia di antitrust e concorrenza;
- ii) ometta volutamente di rilevare o riportare eventuali violazioni o minacci o adotti ritorsioni contro altri che riportano eventuali violazioni. I provvedimenti disciplinari saranno proporzionati all'entità e gravità dei comportamenti illeciti accertati e potranno giungere sino alla risoluzione del rapporto di lavoro.

## **9. CONTROLLI, ARCHIVIAZIONE, CONSERVAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE E TRACCIABILITÀ**

Tutte le Aree/Funzioni aziendali di Alcantara coinvolte nelle attività disciplinate dal presente documento normativo assicurano, ciascuna per quanto di propria competenza e anche mediante i sistemi informativi utilizzati, la tracciabilità dei dati e delle informazioni e provvedono alla conservazione e archiviazione della documentazione prodotta, cartacea e/o elettronica, in modo da consentire la ricostruzione delle diverse fasi del processo stesso.

Al fine di garantire la gestione e la tracciabilità delle segnalazioni e delle relative attività di istruttorie, l'OdV predispone e aggiorna il processo di analisi, valutazione, trattamento e reporting delle segnalazioni, assicurando l'archiviazione di tutta la relativa documentazione di supporto.

A tale scopo, l'OdV garantisce la conservazione della documentazione originale delle segnalazioni in appositi archivi cartacei/informatici con i più elevati standard di sicurezza e/o riservatezza.

La documentazione in originale, cartacea e/o elettronica, deve essere conservata per il periodo indicato nell'allegato 1, paragrafo 6. Le carte di lavoro relative alle istruttorie ed agli audit riferiti alle segnalazioni sono conservate nell'archivio dell'OdV.

E' tutelato, ai sensi della legge vigente e delle procedure aziendali in materia di Privacy, il trattamento dei dati personali delle persone coinvolte e/o citate nelle segnalazioni.

## **10. ADOZIONE, DIFFUSIONE E RECEPIMENTO**

Il presente documento è formalmente approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione di Alcantara. Viene diffuso, attraverso le modalità aziendali ritenute più idonee, a tutti i dipendenti della Società. Copia del documento è anche affissa nella bacheca dedicata alle comunicazioni interne e presso l'Ufficio del Personale.

L'OdV dovrà prestare particolare attenzione:

- nella promozione della regolamentazione del Sistema di Gestione delle segnalazioni di violazioni del modello;
- nell'attività di formazione (cosa deve essere segnalato, le modalità di comunicazione delle segnalazioni, le modalità di registrazione e archiviazione documentale delle segnalazioni, come le segnalazioni sono verificate ed accertate, le strutture aziendali preposte all'istruttoria accertamento e/o approfondimento della segnalazione, i provvedimenti sanzionatori e le garanzie inerenti la protezione dei dati personali);
- nel monitoraggio del funzionamento del Whistleblowing: adeguatezza ed efficacia dei canali implementati ai fini della ricezione delle segnalazioni, nonché dell'effettiva adozione del canale informatico della lettera b) del nuovo comma 2-bis dell'art. 6 del Decreto 231.

La Direzione del Personale e l'OdV verificheranno periodicamente il grado di conoscenza del documento normativo da parte del personale.

## ALLEGATO 1: INFORMATIVA PRIVACY

L'OdV, quale destinatario autonomo e indipendente delle segnalazioni disciplinate dal presente documento e come *infra* illustrate si impegna a rispettare la privacy delle persone fisiche con cui entra in contratto secondo quanto previsto dal Regolamento UE n. 679/2016 (il “**GDPR**”) e dalla normativa privacy nazionale (D. Lgs. 196/2003 e s.m.i.).

Ai sensi degli artt. 13 e 14 del GDPR, sono fornite qui di seguito le informazioni sui trattamenti dei dati personali dei segnalanti, segnalati ed eventuali altri soggetti terzi coinvolti (i “**Dati Personali**” o anche i “**Dati**”) effettuati dall'OdV in relazione alla gestione delle segnalazioni in ordine a sospetti o consapevolezza di comportamenti riferibili al personale di Alcantara S.p.A. o a terzi posti in essere in violazione: di leggi o regolamenti; del Codice Etico e del Modello Organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/01 (il “**Modello Organizzativo**”); di normative interne o comunque idonei ad arrecare danno o pregiudizio ad Alcantara S.p.A. (le “**Segnalazioni**”).

### 1. Titolare del trattamento

Il titolare del trattamento dei Dati è l'Organismo di Vigilanza di Alcantara S.p.A. con sede in Milano, Via Mecenate 86, dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo cui spettano i compiti di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello Organizzativo nonché la gestione delle Segnalazioni e lo svolgimento della preliminare istruttoria in ordine ai fatti segnalati.

### 2. Tipologia di dati trattati

I Dati che saranno oggetto di trattamento da parte dell'OdV sono quelli riportati nelle Segnalazioni ed eventualmente indicati nel modulo per la segnalazione delle condotte illecite (Sub Allegato 2) (quali ad esempio, nome e cognome del segnalante, qualifica servizio attuale, ufficio e incarico attuale, qualifica servizio all'epoca del fatto segnalato, ufficio e incarico all'epoca del fatto, dati di contatto - telefono, e-mail -, se applicabile, i dati degli altri soggetti a cui è stata fatta la Segnalazione, nome e cognome del segnalato o dei segnalati, eventuali soggetti privati coinvolti, eventuali altri soggetti che possono riferire sul fatto: nome e cognome, qualifica e recapiti, nonché i dati eventualmente contenuti nella descrizione del fatto fornita dal segnalante).

### 3. Finalità e base giuridica del trattamento dei Dati

I Dati di cui all'articolo 2 che precede verranno trattati per consentire all'OdV di gestire le Segnalazioni secondo quanto previsto dal presente documento denominato “*Trattamento e disciplina delle segnalazioni di reati e/o irregolarità (Whistleblowing) ricevute da Alcantara S.p.A.*” e nel rispetto di quanto previsto dalla normativa applicabile in materia di Whistleblowing (L. 30 novembre 2017, n. 179).

La base giuridica del trattamento dei Dati di cui all'articolo 2 è rappresentata dalla necessità di **adempiere ad un obbligo legale** cui sono soggetti Alcantara S.p.A. e l'OdV nell'esercizio dei suoi compiti di vigilanza e controllo, ai sensi dell'art. 6.1 lett. c) del GDPR.

#### **4. Natura obbligatoria o facoltativa del conferimento dei Dati**

Ferma restando la natura facoltativa, il conferimento dei Dati Personali è strettamente necessario ai fini dello svolgimento delle attività di cui all'articolo 1 che precede.

#### **5. Destinatari dei Dati – Trasferimento dei Dati verso Paesi Terzi / organizzazioni internazionali**

##### **a) Ambito di circolazione dei Dati Personali**

Nell'ambito del trattamento dei Dati per la finalità di cui all'art. 3 che precede, i Dati potranno essere comunicati o comunque resi accessibili a terzi appartenenti alle seguenti categorie:

- consulenti legali;
- team segnalazioni (ove nominato);
- ove necessario, Autorità pubbliche, Autorità giurisdizionali e Organi di Polizia;
- General Manager Legal & Administration del Gruppo Toray Europa;
- soggetti che ricoprono posizioni apicali delle aree/funzioni di Alcantara S.p.A. interessate dalla Segnalazione;
- soggetti che occupano posizioni organizzative incaricate di svolgere accertamenti sulla Segnalazione nei casi in cui la loro conoscenza sia indispensabile per la comprensione dei fatti segnalati e/o per la conduzione delle relative attività di istruzione e/o trattazione;
- società di revisione contabile;

Ove necessario, provvederemo a nominare i terzi nostri Responsabili esterni del trattamento ai sensi dell'art. 28 del GDPR.

Su richiesta indirizzataci utilizzando i recapiti indicati al punto 7 che segue, Le indicheremo chi sono i terzi ai quali saranno stati comunicati i Suoi Dati.

##### **b) Trasferimento all'estero dei Dati Personali**

Nell'ambito della finalità di cui all'art. 3 che precede, i Dati potranno essere trasferiti a Toray Industries, Inc. e Toray International, Inc. del gruppo Toray (socio di maggioranza di Alcantara) con sede in Giappone. La informiamo che ogni trasferimento di Dati alle predette Società verrà effettuato in conformità alle clausole contrattuali tipo approvate dalla Commissione europea (in particolare, le clausole contrattuali tipo contenute nell'“Insieme II” dell'allegato alla decisione della Commissione UE n. 2004/915/CE, consultabili al seguente link: <http://www.garantepriacy.it/home/provvedimenti-normativa/normativa/normativa-comunitaria-e-intenazionale/trasferimento-dei-dati-verso-paesi-terzi>).

#### **6. Periodo di conservazione dei Dati**

I Dati Personali contenuti nelle Segnalazioni, saranno conservati per un periodo di tempo non superiore a quello necessario al perseguimento della finalità di cui all'art. 3 che precede e comunque per un periodo non superiore a 1 anno dall'archiviazione della Segnalazione a seguito del completamento dell'istruttoria preliminare in ordine ai fatti segnalati.

In deroga a quanto precede, nel caso in cui venga instaurato un giudizio o un procedimento disciplinare nei confronti del segnalato o del segnalante, i Dati saranno trattati per tutto il tempo che risulterà necessario in relazione a detto contenzioso o procedimento disciplinare.

## **7. Diritti dell'interessato**

Ai sensi degli articoli 13, comma 2, lettere b), c) e d), 15, 16, 17, 18, 19, 20 e 21 del GDPR, l'interessato ha i seguenti diritti:

- a) diritto di chiedere l'accesso ai Dati Personali unitamente a indicazioni relative alla finalità del trattamento, alla categoria dei Dati trattati, ai soggetti o categorie di soggetti ai quali essi sono stati o saranno comunicati (con indicazione dell'eventualità in cui tali soggetti siano situati in paesi terzi o siano organizzazioni internazionali), quando possibile al periodo di conservazione dei Dati o ai criteri utilizzati per determinare tale periodo, all'esistenza dei suoi diritti di rettifica e/o cancellazione dei Dati Personali, di limitazione del trattamento e di opposizione al trattamento, al suo diritto di proporre reclamo a un'autorità di controllo, all'origine dei Dati, all'esistenza e alla logica applicata in caso di processo decisionale automatizzato.

Qualora l'interessato eserciti tale diritto e salvo sue diverse indicazioni, riceverà una copia in formato elettronico dei suoi Dati che formano oggetto di trattamento.

- b) L'interessato ha inoltre diritto di ottenere:

- i. la rettifica dei suoi Dati, qualora gli stessi risultino inesatti o incompleti;
- ii. la cancellazione dei suoi Dati, qualora sussista una delle condizioni di cui all'art. 17 del GDPR (ad esempio: i suoi Dati non risultino più necessari rispetto alle finalità per le quali sono stati raccolti, l'interessato decida di revocare il consenso al trattamento – ove questo ne rappresenti la base giuridica – e non sussista altro fondamento giuridico per il trattamento stesso, si opponga al trattamento e non prevalga altro interesse legittimo del titolare, i suoi Dati siano trattati illecitamente);
- iii. la limitazione del trattamento dei Dati che lo riguardano 1) per il tempo necessario all'OdV ad appurare l'esattezza dei Dati (nel caso in cui venga contestata), o 2) qualora il trattamento dei Dati risulti illecito e l'interessato chieda, in luogo della cancellazione dei suoi Dati, la limitazione del relativo trattamento, o 3) quando il titolare non abbia più bisogno dei Dati dell'interessato ma gli stessi siano per quest'ultimo necessari per accertare, esercitare o difendere un diritto in sede giudiziaria, o, infine, 4) per il tempo necessario a valutare l'eventuale prevalenza dei motivi legittimi del titolare rispetto a quelli dell'interessato, qualora si sia opposto al trattamento dei suoi Dati ai sensi del punto c) che segue;
- iv. i Dati in un formato strutturato, di uso comune e leggibile da dispositivo automatico anche al fine di trasmetterli ad altro titolare, qualora il trattamento si basi sul consenso o su un contratto e sia effettuato con mezzi automatizzati (cd. diritto alla portabilità dei dati). Se di interesse, l'interessato potrà chiedere al titolare di trasmettere i suoi Dati direttamente all'altro titolare, se ciò risulterà tecnicamente fattibile.

- c) L'interessato ha inoltre diritto di opporsi al trattamento dei Dati, qualora tale trattamento sia effettuato ai sensi dell'art. 6.1 lett. e) (*i.e.* per adempiere a un obbligo di legge cui è soggetto il titolare) o lett. f) (*i.e.* per perseguire un legittimo interesse

del titolare) del GDPR, a meno che non sussistano motivi legittimi cogenti del titolare a procedere al trattamento, ai sensi dell'art. 21 del GDPR.

**d)** Qualora non sia soddisfatto del trattamento dei Dati effettuato dal titolare, l'interessato potrà proporre un reclamo al Garante per la protezione dei dati personali, seguendo le procedure e le indicazioni pubblicate sul sito web ufficiale di tale autorità (**[www.garanteprivacy.it](http://www.garanteprivacy.it)**).

**e)** Le eventuali rettifiche o cancellazioni dei Dati o limitazioni del trattamento effettuate su richiesta dell'interessato - salvo che ciò si riveli impossibile o implichi uno sforzo sproporzionato - saranno comunicate dal titolare a ciascuno dei destinatari cui saranno stati eventualmente trasmessi i Dati Personali in conformità alla presente informativa.

L'esercizio dei diritti che precedono non è soggetto ad alcun vincolo di forma ed è gratuito.

Per l'esercizio dei suoi diritti, l'interessato potrà rivolgersi al titolare del trattamento inviando una raccomandata a/r al seguente indirizzo: **OdV Via Mecenate 86 – Milano** oppure a mezzo e-mail utilizzando il seguente indirizzo: [organodivigilanza@alcantara.com](mailto:organodivigilanza@alcantara.com) e/o al canale alternativo [segnalazioniWB@alcantara.com](mailto:segnalazioniWB@alcantara.com).

\*\*\*

Dichiaro di aver preso visione della sovraestesa Informativa:

Data \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_

## ALLEGATO 2: MODULO PER LA SEGNALAZIONE DI CONDOTTE ILLECITE

### Dati del segnalante

Nome e Cognome del segnalante	
Qualifica servizio attuale	
Ufficio e incarico attuale	
Qualifica servizio all'epoca del fatto segnalato	
Ufficio e incarico all'epoca del fatto	
Telefono	
Email	

Se la segnalazione è già stata effettuata ad altri soggetti compilare la seguente tabella:

Soggetto	Data della segnalazione	Esito della segnalazione

Se no, specificare i motivi per cui la segnalazione non è stata rivolta ad altri soggetti	
---	--

### Dati e informazioni Segnalazione Condotta Illecita (dati obbligatori)

Periodo/data in cui si è verificato il fatto	
Luogo fisico in cui si è verificato il fatto	

Soggetto che ha commesso il fatto: Nome, Cognome, Qualifica (possono essere inseriti più nomi)	
Eventuali soggetti privati coinvolti	
Eventuali imprese coinvolte	
Modalità con cui è venuto a conoscenza del fatto	
Eventuali altri soggetti che possono riferire sul fatto: Nome, Cognome, Qualifica, Recapiti	
Area/settore/ufficio a cui può essere riferito il fatto	

**Descrizione del fatto:**

La condotta è illecita perché:

*Il segnalante è consapevole delle responsabilità e delle conseguenze civili e penali previste in caso di dichiarazioni mendaci e/o formazione o uso di atti falsi, anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 76 del d.p.r. 445/2000.*