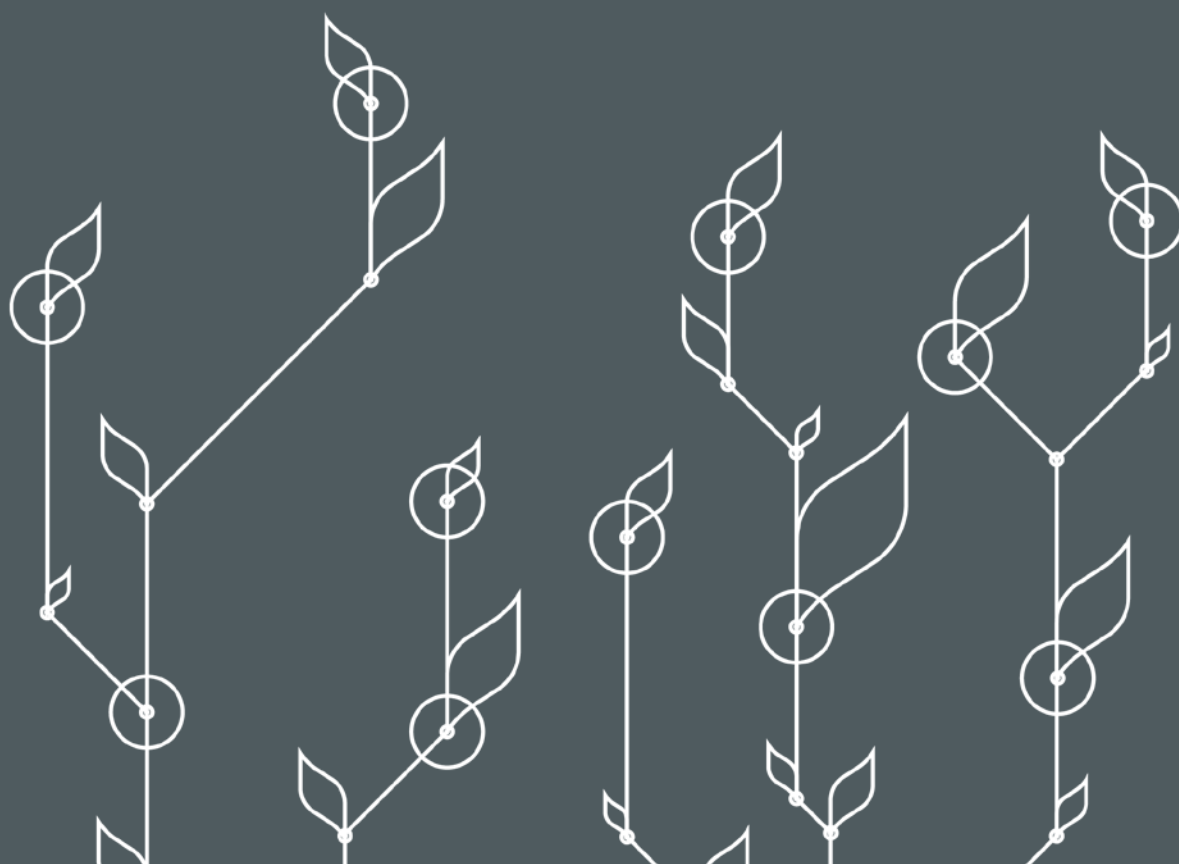


PROCEDURA GESTIONE SEGNALAZIONI WHISTLEBLOWING

Gruppo A4 Holding



PROCEDURA
GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI
(PR 32 H AIC)

INDICE

1	SCOPO
2	CAMPO DI APPLICAZIONE
3	RIFERIMENTI
4	DEFINIZIONI e ACRONIMI
5	RESPONSABILITÀ
6	DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ
7	ALLEGATI
8	ARCHIVIAZIONE
9	DISTRIBUZIONE

03	22.09.2025	Aggiornamento di alcune modalità operative, Responsabilità e centralizzazione del Processo delle Segnalazioni
02	14.07.2023	Aggiornamento complessivo documento anche in recepimento al D. Lgs. 10 marzo 2023, n. 24
01	15.01.2019	Prima stesura
Rev.	Data	Pagine/Paragrafi revisionati

Rev.	Data	Redazione	Verifica	Approvazione	
03	22.09.2025	U.O. Audit Interno e Compliance	Local Compliance Officer Resp. U.O. Processi, Trasformaz. e Qualità	Amministratore Delegato	Pagina 1 di 11

1. SCOPO

Tutte le Persone Soggette del Gruppo A4 Holding devono adottare comportamenti conformi alle leggi ed etici, in linea con la presente Procedura e con le altre regole interne vigenti.

Il presente documento definisce e descrive **il processo di ricezione e gestione delle segnalazioni (c.d. "Whistleblowing")** come da D. Lgs. 24/23 e altre segnalazioni, nel rispetto della normativa in materia di privacy e altra normativa cogente.

2. CAMPO DI APPLICAZIONE

La Procedura si applica a tutto il personale delle società del Gruppo A4 Holding (di seguito **Persone Soggette**) nonché alle segnalazioni effettuate da soggetti che non sono lavoratori subordinati delle società del Gruppo e che possono effettuare segnalazioni ai sensi di legge, come lavoratori o collaboratori di fornitori, liberi professionisti, consulenti, ecc., che stabilmente od occasionalmente si relazionano con l'Organizzazione (di seguito **Gruppi di Interesse**).

3. RIFERIMENTI

- Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 di ciascuna Società del Gruppo A4 Holding.
- Codice Etico del Gruppo A4 Holding.
- Politica Sistema di Gestione Integrato del Gruppo A4 Holding.
- Manuale del Sistema di Gestione Integrato di A4 Holding.
- IO 02_PR 01 H PER Provvedimenti Disciplinari.
- UNI ISO 37001 – Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione.
- Legge 179/2017 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".
- D. Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 "Attuazione della Direttiva UE 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, 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" (di seguito, anche, "D. Lgs. 24/23" o "Decreto Whistleblowing").
- Art. 38 dello Statuto dei Lavoratori.
- Regolamento UE 2016/679 (General Data Protection Regulation, di seguito "GDPR").
- D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003, come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2018, n. 101.
- *Codice Penale (Art. 362 cp).*

4. DEFINIZIONI e ACRONIMI

AD: Alta Direzione di A4 Holding (Amministratore Delegato).

AIC: è l'Unità Organizzativa Audit Interno e Compliance che riporta all'Amministratore Delegato di A4 Holding e che collabora e supporta gli attori principali (LCO, OdV, e strutture organizzative) nelle attività necessarie all'implementazione e al mantenimento efficace ed efficiente del sistema di Compliance.

CA (Comitato Anticorruzione - Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione ai sensi della Norma UNI ISO 37001): l'Organo composto dalle persone aventi la responsabilità e l'autorità per supervisionare la progettazione e l'attuazione del SGPC ai fini della conformità ai requisiti della norma UNI ISO 37001.

CDA (Consiglio di Amministrazione di A4 Holding): vigila sul Modello di Compliance del Gruppo A4 Holding in merito alla conformità di tutte le attività aziendali, alle disposizioni di legge ed al SCI.

CEW (Comitato Etico Whistleblowing): è l'Organo che si occupa del rispetto del Codice Etico di Gruppo ed al quale è affidata la gestione dei canali di segnalazione interni denominati "Whistleblowing".

Codice Etico di Gruppo: parte integrante dei Modelli 231, è un documento ufficiale che ha l'obiettivo di guidare la gestione secondo valori etici e principi di funzionamento, al fine di favorire indirizzi univoci di comportamento corretti in linea con la normativa e con i principi etici del Gruppo.

Facilitatore: 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.

Gruppi di Interesse: come riportato nel Codice Etico di Gruppo, sono coloro che stabilmente od occasionalmente si relazionano con qualsiasi società del Gruppo A4 Holding (collaboratori, fornitori, clienti, azionisti, soci, ecc.).

LCO (Local Compliance Officer): è la figura che valuta l'adeguatezza e l'efficacia delle misure organizzative adottate per la prevenzione del rischio di non conformità alle norme e propone le modifiche organizzative e procedurali finalizzate ad assicurare un adeguato presidio del rischio.

Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001 (Modello 231): è un insieme di protocolli che regolano e definiscono la struttura di ciascuna società del Gruppo e la gestione dei suoi processi sensibili ai fini di ridurre il rischio di commissione di illeciti penali, è pertanto lo strumento per esimere una società dalla propria responsabilità amministrativa dipendente da reato.

OdV (Organismo di Vigilanza di ciascuna società del Gruppo): è l'Organismo istituito ai sensi dell'Art. 6 del D. Lgs n. 231 del 2001, preposto alla vigilanza sul funzionamento, sull'efficacia, sull'osservanza del Modello 231 ed al relativo aggiornamento.

PER: Funzione Risorse Umane e Organizzazione di A4 Holding.

Persone Soggette: tutti gli amministratori, dirigenti, quadri, impiegati e operai *(inclusi i lavoratori somministrati e stagisti delle Società)* del Gruppo A4 Holding.

Segnalante (SEGN): qualsiasi soggetto (interno ed esterno al Gruppo A4 Holding) che effettua la segnalazione su violazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo.

Segnalato: qualsiasi soggetto a cui sono riferiti o riferibili i fatti oggetto di una segnalazione.

Sistema di Controllo Interno (SCI): è costituito dall'insieme del Codice Etico, Policy, Linee Guida, Procedure, Istruzioni Operative e Regolamenti (interni), che consentono al Gruppo A4 Holding di raggiungere i propri obiettivi in modo efficiente, trasparente e conforme alle leggi.

5. RESPONSABILITÀ

Il Comitato Etico Whistleblowing è responsabile del processo.

Fasi – attività	Responsabilità				
	CEW	ODV	CA *	AD	SEGN
1. Come segnalare	I	I	I	I	RA
2. Contenuto delle segnalazioni	I	I	I	I	RA
3. Gestione interna delle segnalazioni ricevute	R	I	R	A	I
4. Cosa segnalare	I	I	I	I	RA
5. Riservatezza e tutela dell'identità del Segnalante, del Segnalato e altro	R	I	R	A	I
6. Principio di minimizzazione	R	I	R	A	I
7. Divieto di ritorsioni dirette o indirette nei confronti del Segnalante	I	I	I	RA	
8. Responsabilità del Segnalante e perdita delle tutele	I	I	I	A	R
9. Tutela del Segnalato	R		R	A	

[**R** – Responsible; **A** – Accountable: resp. Ultimo dell'attività; **C** – Consulted; **I** – Informed]

* Ove previsto

6. DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ

6.1 PROCESSO DI GESTIONE E RICEZIONE DELLE SEGNALAZIONI

6.1.1 IL WHISTLEBLOWING

Il **“Whistleblowing”** (che significa letteralmente «soffiare nel fischietto») è la rivelazione spontanea da parte di un individuo (spesso un dipendente) di attività illegali, immorali, illecite, o fraudolente commesse all'interno di un Ente pubblico o privato.

Le Società del Gruppo A4 Holding (“A4 Holding S.p.A.”, Autostrada BS-VR-VI-PD S.p.A.”, “A4 Mobility S.r.l.”, “A4 Trading S.r.l.” e “Globalcar Service S.r.l.”) hanno implementato canali di segnalazione tramite l'accesso alla piattaforma informatica Integrity Line ed esternalizzano la ricezione delle segnalazioni e la relativa gestione al CEW della Capogruppo A4 Holding.

La piattaforma, disponendo di canali dedicati, richiede al Segnalante di scegliere per quale Società intende effettuare la segnalazione.

6.1.2 NOMINA E REQUISITI DEL COMITATO ETICO WHISTLEBLOWING (CEW)

Il CEW è istituito con la seguente composizione:

- **Direttore Risorse Umane e Organizzazione** di A4 Holding,
- **LCO** di A4 Holding,
- **Responsabile U.O. Audit Interno e Compliance** di A4 Holding,
- **OdV** di ciascuna società del Gruppo.

Il ruolo di Presidente del CEW è svolto dal LCO, mentre quello di Segretario dal Responsabile dell'U.O. Audit Interno e Compliance.

Il CEW opera in autonomia ed è costituito da personale specificamente formato per la gestione del canale di segnalazione.

Il CEW opera secondo modalità operative definite e documentate.

6.1.3 DURATA IN CARICA DEI COMPONENTI DELL'UFFICIO WHISTLEBLOWING

I componenti del *CEW* perdurano fino *ad eventuale* perdita del ruolo o fino a dimissioni.

Qualora un componente del *CEW* dovesse cessare dalla carica per qualsiasi motivo verrà sostituito dal successore nel ruolo.

6.1.4 FLUSSI OPERATIVI

Fasi	Descrizione delle attività	Resp.tà	Documenti/ Registrazioni
1	<u>CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNO:</u> La segnalazione va effettuata: - tramite l'accesso alla piattaforma informatica Integrity Line raggiungibile: - da tutti i siti delle Società del Gruppo A4 Holding nella sezione Governance, cliccando sul pulsante «INSERISCI QUI LA TUA SEGNALAZIONE». - dalla Intranet del Gruppo A4 Holding nella sezione "collegamenti esterni". - Nella suddetta piattaforma il Segnalante dovrà in primo luogo scegliere <i>per quale Società intende effettuare la segnalazione</i>. - Successivamente il Segnalante accederà ad un percorso guidato che richiede la compilazione di campi predefiniti con risposte a domande semplici ed intuitive. La piattaforma prevede, inoltre, un sistema di messaggistica vocale <i>che permette di effettuare la segnalazione in forma orale</i>. <u>Tutte le segnalazioni che arriveranno tramite altri canali, come ad esempio tramite le caselle di posta elettronica o l'indirizzo di posta ordinaria dell'OdV di ciascuna Società del Gruppo, verranno comunque inserite e gestite dal CEW nella piattaforma Integrity Line.</u> <u>CANALE DI SEGNALAZIONE ESTERNO</u> <u>(da utilizzare solo nei casi previsti dalla legge):</u> <i>In alternativa all'utilizzo del canale di segnalazione interno, il Segnalante può utilizzare il canale di segnalazione esterno gestito dall'Autorità Nazionale Anti-Corruzione (ANAC) quando:</i> <i>non è prevista, nell'ambito del contesto lavorativo, l'attivazione obbligatoria del canale di segnalazione interno ovvero questo, anche se obbligatorio, non è attivo o, anche se attivato, non è conforme a quanto richiesto dalla legge;</i> <i>il Segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito;</i> <i>il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa segnalazione potrebbe determinare un rischio di ritorsione;</i> <i>il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.</i>	Segnalante	Doc. Segnalazione

2	Il Segnalante deve fornire tutti gli elementi utili a consentire al CEW di procedere alle dovute ed appropriate verifiche ed accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione. A tal fine, la segnalazione deve <u>contenere i seguenti elementi</u>: • una descrizione dettagliata dei fatti oggetto di segnalazione; • le circostanze di tempo e di luogo in cui sono stati commessi; • le generalità o altri elementi (come la qualifica e il servizio in cui svolge l'attività) che consentano di identificare il soggetto/i che ha/hanno posto in essere i fatti segnalati e l'indicazione di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti oggetto di segnalazione; • l'indicazione di eventuali documenti che possono confermare la fondatezza di tali fatti; • ogni altra informazione che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati; • <i>nel caso in cui il Segnalante scelga la non anonimità, indicazione delle sue generalità.</i>	Segnalante	Doc. Segnalazione
3	Il CEW a seguito del ricevimento della <u>Segnalazione</u>: • rilascia al Segnalante avviso di ricevimento entro 7 giorni naturali e consecutivi dalla data di ricezione; • verifica se la violazione rientra tra quelle segnalabili di cui alla successiva Fase 4 effettuando un primo screening col fine principale di accertare anche che il contenuto sia preciso, circostanziato e verificabile; • nel dare diligente seguito alla segnalazione, <u>con eventuale coinvolgimento del Comitato Anticorruzione ove previsto</u>: - verifica la fondatezza della segnalazione; - avvia le indagini interne secondo modalità operative definite e documentate, se del caso con la collaborazione di consulenti esterni qualificati, che consistono in attività di approfondimento condotte nell'ambito della propria organizzazione, confrontandosi preventivamente con le strutture interne ed esterne competenti, allo scopo di valutare eventuali condotte o rischi di violazione di normative cogenti (p.es.: Privacy e Statuto dei Lavoratori); - interloquisce con il Segnalante richiedendogli, se necessario, integrazioni;	CEW (CA)	Doc. Segnalazione

	- comunica al Segnalante le informazioni relative al seguito che viene dato o si intende dare alla segnalazione, entro 3 mesi dalla <u>data dell'avviso di ricevimento</u> o, in mancanza di tale avviso, entro 3 mesi dalla <u>scadenza del termine di 7 giorni dalla presentazione della segnalazione</u>; - trasmette, se <i>del caso</i>, l'esito finale alle autorità competenti; - coinvolge la Funzione Risorse Umane e Organizzazione di A4 Holding per un eventuale provvedimento disciplinare al Segnalato o al Segnalante ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 in conformità alla IO 02_PR 01 H PER; - propone eventuali modifiche al Modello 231 o l'adeguamento di altra documentazione aziendale (p.es. aggiornamento documenti SGI). <u>Il CEW provvede a verbalizzare ogni attività correlata al ricevimento e alla gestione delle segnalazioni all'interno della piattaforma Integrity Line.</u>		
4	Premesso che il Segnalante potrà segnalare qualsiasi violazione anche solo potenzialmente contraria alla normativa di legge nazionale e della UE e/o al SCI del Gruppo A4 Holding che lede l'interesse pubblico o l'integrità del Gruppo, le segnalazioni potranno riguardare comportamenti, atti o omissioni di cui all'art. 2 comma 1 lett. a, numeri 3), 4), 5) e 6) del D.Lgs. 24/2023. Sono escluse dal campo di applicazione delle segnalazioni le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale del Segnalante che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate.	Segnalante	Doc. Segnalazione
5	Il Canale di segnalazione "Whistleblowing" garantisce, anche tramite il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza: - dell'identità della persona Segnalante, - della persona coinvolta, - di qualsiasi altra persona menzionata nella segnalazione, - del contenuto della segnalazione, - della relativa documentazione. Le segnalazioni, che <u>devono essere effettuate in buona fede e non devono essere rivolte a denunciare situazioni di natura esclusivamente personale</u>, possono essere prese in considerazione anche in forma anonima.	CEW (CA)	Doc. Segnalazione

	L'identità del Segnalante e qualsiasi altra informazione da cui la si può evincere, direttamente o indirettamente, non possono essere rivelate, <i>salvo nei casi previsti dalla legge o su richiesta di un'Autorità competente</i>, senza il suo consenso espresso a persone diverse dal CEW, espressamente autorizzato a trattare tali dati ai sensi della normativa Privacy. L'identità delle persone coinvolte e delle persone menzionate nella segnalazione è tutelata fino alla conclusione dei procedimenti avviati in ragione della segnalazione nel rispetto delle medesime garanzie previste in favore del Segnalante. Le misure di protezione si applicano inoltre a: - Facilitatori. - Persone legate al Segnalante da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado, che operano nello stesso contesto lavorativo. - Colleghi di lavoro del Segnalante. - Enti di proprietà del Segnalante o che operano nel suo stesso contesto lavorativo. - Segnalanti anonimi se successivamente identificati e soggetti a ritorsioni. <i>Il personale del Gruppo A4 Holding, eventualmente coinvolto nella gestione delle segnalazioni <u>solo se strettamente necessario</u>, è tenuto alla rigorosa riservatezza e sarà messo a conoscenza dei soli elementi minimi atti a consentire l'esecuzione degli opportuni approfondimenti.</i>		
6	Nel rispetto del principio di minimizzazione di cui all'Art. 5 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR), <i>solo i dati personali che risultano pertinenti e necessari, in coerenza alla presente Procedura, al trattamento di una specifica segnalazione, saranno oggetto di trattamento. Conseguentemente, ogni dato personale contenuto nella segnalazione, che risultasse non necessario, ancorchè raccolto accidentalmente, sarà cancellato o reso anonimo.</i>	CEW (CA)	Doc. Segnalazione
7	Nei confronti del dipendente che effettua una segnalazione ai sensi della presente procedura non è consentito nessun comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione, che provoca o può provocare al Segnalante, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto. Per danno ingiusto/ritorsioni, a titolo esplicativo ma non esaustivo, si intendono: - licenziamento, sospensione (anche dalla formazione) o misure equivalenti; - demansionamento o mancata promozione; - mutamento di mansioni, trasferimento, riduzione stipendio, modifiche all'orario di lavoro;	AD (A4H)	Doc. Segnalazione

	- discriminazioni o qualsiasi trattamento sfavorevole. <u>Tali azioni ritorsive o discriminatorie, se accertate, sono sanzionate a livello disciplinare in conformità alla IO 02_PR 01 H PER.</u>		
8	La presente procedura lascia impregiudicata la <u>responsabilità penale e disciplinare del Segnalante</u> nell'ipotesi di <u>segnalazione calunniosa o diffamatoria</u>. Si esclude pertanto l'applicazione delle tutele, per i casi in cui sia accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale del Segnalante o denunciante per i reati di calunnia o diffamazione o comunque per i reati commessi con la medesima segnalazione o denuncia, ovvero la responsabilità civile nei casi di dolo o colpa grave. Sono altresì fonte di responsabilità, in sede disciplinare e nelle altre competenti sedi: - eventuali forme di abuso della presente procedura, quali le <u>segnalazioni manifestamente opportunistiche e/o effettuate al solo scopo di danneggiare il denunciato o altri soggetti</u>; - ogni altra ipotesi di <u>utilizzo improprio o di intenzionale strumentalizzazione</u> dell'istituto oggetto della presente Procedura.	Segnalante	Doc. Segnalazione
9	<i>È obiettivo del Gruppo A4 Holding operare affinché tutti collaborino al mantenimento di un clima aziendale di rispetto reciproco vietando atteggiamenti che possano ledere la dignità, l'onore e la reputazione di ciascuno.</i> <i>A tal fine, le garanzie di riservatezza richiamate alla Fase 5 della presente Procedura, <u>tutelano anche il Segnalato</u>.</i> <i>Il Segnalato non potrà chiedere di conoscere il nominativo del Segnalante, fatti salvi i casi espressamente previsti dalla Legge.</i> <i>Al Segnalato restano impregiudicate le azioni e le facoltà consentitegli dalla Legge, ivi incluso il diritto all'onore e alla vita privata, la presunzione di innocenza, nonché il suo pieno diritto alla difesa, nei limiti in cui ciò non pregiudichi la buona conclusione delle indagini, potendo, se del caso, presentare elementi a sostegno del suo diritto.</i>	Segnalato	

7. ALLEGATI

Nessuno.

8. ARCHIVIAZIONE

I dati personali inerenti alla Segnalazione saranno conservati per 12 mesi dalla data di svolgimento dell'attività di verifica ed analisi della Segnalazione poi risultata non fondata o non rilevante, ovvero per non oltre 5 anni dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione risultata parzialmente o totalmente fondata.

Qualora, nel frattempo, siano stati instaurati procedimenti disciplinari e/o giudiziari, i dati non potranno essere cancellati o anonimizzati per tutta la loro durata e fino all'esaurimento dei termini di esperibilità delle azioni di impugnazione.

9. DISTRIBUZIONE

La presente Procedura è distribuita a tutte le Funzioni/U.O. di A4 Holding, alle Società Controllate del Gruppo e pubblicata sui rispettivi siti internet istituzionali.