



Ellepikappa – Società Cooperativa Sociale – Onlus

Via Don Santo Fumagalli, 5
20060 – Pozzo d'Adda (MI)
Tel./fax 02-90968044 cell. 338-9615541
P.IVA 02961270168
E-mail ellepikappa@ellepikappa.org
Sito www.ellepikappa.org

POLICY WHISTLEBLOWING

ed. 1 - nov 23

SEGNALAZIONE DI ILLECITI AZIENDALI

1. Premessa

La presente Policy è rivolta a tutti i soggetti che si rapportano con Soc. Coop. Società Ellepikappa Onlus e sono legittimati alla segnalazione di eventuali illeciti aziendali in cui fossero direttamente coinvolti o di cui fossero venuti a conoscenza.

La presente Policy ha lo scopo di informare i potenziali soggetti segnalanti in maniera chiara e sintetica sul canale di segnalazione messo a disposizione per il cd. **whistleblowing**, sul suo meccanismo di funzionamento, sull'iter procedurale e sui termini di riscontro e sull'osservanza delle disposizioni di legge in materia da parte della Società. La Policy è messa a disposizione e a conoscenza dei potenziali interessati attraverso:

- **pubblicazione sul sito** www.ellepikappa.org così da esser resa ai soggetti esterni;
- **affissione nelle bacheche aziendali** della società.

Soc. Coop. Società Ellepikappa si riserva il diritto, a sua discrezione, di cambiare, modificare, aggiungere o rimuovere qualsiasi parte della presente policy in qualsiasi momento. Al fine di facilitare la verifica di eventuali cambiamenti, la policy conterrà l'indicazione della data di aggiornamento.

2. Canale di segnalazione

In ottemperanza agli obblighi di legge, Soc. Coop. Società Ellepikappa si è dotata di un indirizzo e-mail wb.ellepikappa@gmail.com.

Il **canale di segnalazione** deve intendersi di **tipo interno** ex. art. 4 D. Lgs. 24/2023 e consente l'invio di **segnalazioni in forma scritta**. La segnalazione dovrà contenere:

- Dati del segnalante (nome, cognome);
- Descrizione della segnalazione con indicazione di:
 - area aziendale in cui si è verificato il fatto e altre indicazioni per circoscrivere l'accaduto;
 - periodo in questione e altre indicazioni per circoscrivere l'accaduto;
 - luogo fisico in cui è occorso;
 - nome, cognome, qualifica di colui che ha (potenzialmente) commesso il fatto (in caso di soggetti esterni alla Società, specificarlo)
 - eventuali altri soggetti che possono riferire sul fatto.

Attraverso l'indirizzo e-mail o la piattaforma indicata, il soggetto vittima di un illecito aziendale o un soggetto terzo che sia a conoscenza di un fenomeno di illecito aziendale già avvenuto o potenzialmente configurabile in futuro può segnalare il proprio caso.

La segnalazione verrà tempestivamente gestita dal Responsabile gestione segnalazioni opportunamente formato per garantire la gestione del caso conformemente a quanto prescritto dalla normativa in materia.

3. Soggetti legittimati

Sono legittimati all'invio di segnalazioni di illeciti aziendali, tutti i soggetti elencati all'art.3 del D.lgs. n.24/2023. A titolo esemplificativo e non esaustivo la segnalazione può avvenire da parte:

- dei **dipendenti, tirocinanti** (retribuiti e non retribuiti) e **volontari** di Soc. Coop. Società Ellepikappa Onlus (sia lavoratori di struttura che lavoratori somministrati);

4. di **liberi professionisti/consulenti/lavoratori autonomi**, ivi compresi quelli con **rapporto di collaborazione** che intrattengono rapporti con Soc. Coop. Società Ellepikappa Onlus Estensione della tutela

La tutela dei segnalanti è garantita:

- nel caso dei **lavoratori dipendenti della Soc. Cooperativa Sociale Ellepikappa Onlus** durante tutta la vigenza del contratto, ivi incluso il periodo di prova ed inoltre è estesa alle fasi di selezione, a quelle precontrattuali in genere e, nel caso di cessazione del rapporto di lavoro oltre la fine dello stesso rapporto qualora il lavoratore sia venuto a conoscenza o sia stato vittima di illeciti aziendali in concomitanza o successivamente alla cessazione del rapporto di lavoro;
- nel caso di **liberi professionisti/consulenti/lavoratori autonomi e altri soggetti che intrattengono un rapporto di collaborazione con la Soc. Cooperativa Sociale Ellepikappa Onlus** per tutta la durata del



Ellepikappa – Società Cooperativa Sociale – Onlus

Via Don Santo Fumagalli, 5
20060 – Pozzo d'Adda (MI)
Tel./fax 02-90968044 cell. 338-9615541
P.IVA 02961270168
E-mail ellepikappa@ellepikappa.org
Sito www.ellepikappa.org

rapporto, ivi incluse le fasi precontrattuali e oltre il termine del contratto qualora il soggetto sia venuto a conoscenza o sia stato vittima di illecito aziendale in concomitanza o successivamente alla cessazione del rapporto.

5. Tipo di segnalazioni ammesse

Oggetto della segnalazione possono essere tutti i comportamenti o i fatti che, a parere del segnalante, configurino o siano potenzialmente in grado di ledere l'interesse pubblico o l'integrità dell'ente.

A titolo esemplificativo questo canale può essere utilizzato per segnalare fatti o situazioni in grado di arrecare un danno o un pregiudizio, quali ad esempio:

- comportamenti attuati in violazione del Modello di organizzazione, gestione e controllo, del codice etico o di altre disposizioni interne all'organizzazione;
- comportamenti illeciti rilevanti ai sensi del D.lgs. 231/2001;
- comportamenti in grado di comportare danni per l'ambiente, la salute e la sicurezza delle risorse, dei clienti, dei fornitori o dei cittadini in genere, la protezione dei dati personali e la sicurezza delle reti e sistemi informativi.

6. Iter procedurale

Il soggetto che intende fare una segnalazione deve inviare una e-mail all'indirizzo di posta elettronica wb.ellepikappa@gmail.com. Il segnalante ha facoltà di allegare documenti e/o immagini che reputa utili a sorreggere e/o integrare la segnalazione di illecito.

Al soggetto formato e deputato alla gestione delle segnalazioni arriva contestualmente una notifica circa la presenza di una nuova segnalazione.

Entro il termine di 7 (sette) giorni la segnalazione viene presa in carico ed il segnalante può avere il riscontro di questo attraverso una e-mail di avviso di ricevimento.

Successivamente il soggetto gestore delle segnalazioni, attraverso l'indirizzo e-mail dedicato, può interfacciarsi con il segnalante se reputa necessari eventuali approfondimenti oppure, se già in possesso di tutti gli elementi necessari, può dare riscontro al segnalante.

In ogni caso, anche qualora la segnalazione non costituisca illecito e/o, risulti infondata o erroneamente presentata (per via dei suoi contenuti) su canale idoneo, viene fornito un riscontro al segnalante **entro 3 (tre) mesi** dalla data di avviso di ricevimento.

7. Gestione della segnalazione/istruttoria

Le attività di istruttoria si compongono delle seguenti fasi:

1. Protocollazione;
2. Accertamento;
3. Azioni correttive;
4. Reporting.

1. Protocollazione

Tutte le segnalazioni saranno protocollate tramite apposito codice identificativo e registrate nel "Registro delle Segnalazioni", (Allegato 1) al fine di garantire la tracciabilità della documentazione anche nelle fasi successive. Se la Segnalazione non è pertinente, il Responsabile gestione segnalazioni non ne terrà conto e provvederà ad informare il segnalante che non proseguirà nell'iter di approfondimento delle informazioni.

2. Accertamento

La fase di accertamento si concretizza nell'effettuazione di verifiche mirate sulle Segnalazioni verificabili, che consentano di individuare, analizzare e valutare gli elementi a conferma della fondatezza dei fatti segnalati. Ricevuta la Segnalazione, il Responsabile gestione segnalazioni provvede ad avviare l'esame preliminare al fine di effettuare una prima valutazione e attivare conseguentemente un processo di accertamento della fondatezza della stessa, avvalendosi, se necessario, dell'ausilio di figure interne di supporto individuate a seconda dell'oggetto della Segnalazione o di consulenti esterni.



Ellepikappa – Società Cooperativa Sociale – Onlus

Via Don Santo Fumagalli, 5
20060 – Pozzo d'Adda (MI)
Tel./fax 02-90968044 cell. 338-9615541
P.IVA 02961270168
E-mail ellepikappa@ellepikappa.org
Sito www.ellepikappa.org

La fase di accertamento può concludersi con:

- esito negativo: in tal caso si procede all'archiviazione della segnalazione;
- esito positivo: in tal caso si procede all'invio dell'esito delle verifiche condotte alle funzioni aziendali o agli organi di direzione di riferimento, sia in base ad oggetto, gravità della violazione e soggetto identificato come responsabile della violazione; al fine di permettere alla Società di adottare le necessarie contromisure e le eventuali sanzioni disciplinari.

Il Responsabile gestione segnalazioni provvede, inoltre, ad informare il Consiglio di amministrazione, il Collegio Sindacale e l'Organismo di Vigilanza (laddove presenti) sullo stato delle Segnalazioni ricevute tramite un Report segnalazioni.

3. Azioni correttive

Qualora dalle fasi precedenti emerga la necessità di promuovere azioni correttive sull'efficacia dei controlli interni è responsabilità del management delle funzioni nella quale si è verificata la criticità implementare le azioni di miglioramento necessarie a prevenire il ripetersi della problematica.

Gli organi di direzione e/o controllo, nell'ambito delle rispettive competenze, ne monitorano il relativo stato di attuazione.

4. Reporting

Il Responsabile gestione segnalazioni redige su base annuale un Report segnalazioni dove sono riportati gli esiti relativi alle attività svolte.

Il Report prevede i seguenti contenuti minimi:

- numero segnalazioni ricevute e analizzate;
- numero segnalazioni ritenute verificabili;
- numero segnalazioni ritenute non verificabili;
- numero segnalazioni verificabili per cui si è provveduto alla relativa attività di accertamento;
- per le segnalazioni per cui si è provveduto all'attività di accertamento, status dell'attività (in corso o conclusa) e, se possibile, relativo esito.

Tale Report viene inviato a:

- Consiglio di amministrazione;
- Collegio Sindacale (se presente);
- eventuali altri organi di controllo.

8. Conservazione della documentazione inerente alle segnalazioni

Ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 24/2023, le segnalazioni e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e comunque non oltre la data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza di cui all'articolo 12 del D. Lgs. 24/2023 e del principio di cui agli articoli 5, paragrafo 1, lettera e), del regolamento (UE) 2016/679 e 3, comma 1, lettera e), del decreto legislativo n. 51 del 2018.

9. Osservanza del divieto di atti ritorsivi

In ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 17 del D.lgs. n. 24/2023 Società Cooperativa Sociale Ellepikappa Onlus osserverà il divieto di attuare qualsiasi atto ritorsivo nei confronti dei segnalanti.

Data: 01/12/2023