



|           |                 |
|-----------|-----------------|
| Procedura | Rev 01          |
|           | Data 06/03/2025 |
| PR_SA     | Pag. 1 di 14    |

## Gestione Segnalazioni SA8000

| Rev. | Data                   | Descrizione      |                  |
|------|------------------------|------------------|------------------|
| 01   | 06/03/2025             | 1° Emissione     |                  |
|      | Redazione              | Verifica         | Approvazione     |
|      | <i>Responsabile RS</i> | <i>Direzione</i> | <i>Direzione</i> |

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| Procedura | Rev 01          |
|           | Data 06/03/2025 |
| PR_SA     | Pag. 2 di 14    |

## Sommario

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 1.  | Scopo   | 3  |
| 2.  | Campo di applicazione                         | 3  |
| 3.  | Riferimenti normativi                         | 3  |
| 4.  | Definizioni                                   | 3  |
| 5.  | Modalità operative                            | 4  |
| 5.1 | Inoltro di segnalazioni/reclami/suggerimenti  | 4  |
| 5.2 | Gestione di segnalazioni/reclami/suggerimenti | 5  |
| 5.3 | Segnalazione di condotte illecite             | 6  |
| 5.4 | Riesame                                       | 14 |
| 6.  | Allegati                                      | 14 |

## 1. Scopo

La presente Procedura ha lo scopo di definire le modalità adottate dalla CESAG S.r.l. per la gestione di segnalazioni e reclami inoltrati dal Personale e dalle altre Parti Interessate in merito ai requisiti dello Standard SA8000.

## 2. Campo di applicazione

La presente Procedura si applica alle segnalazioni e ai reclami inoltrati alla CESAG S.r.l. dal Personale e dalle altre Parti Interessate in merito ai requisiti dello Standard SA8000.

## 3. Riferimenti normativi

- Standard SA 8000:2014 (P.to IV.9.6)
- 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.
- 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.
- Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 - Regolamento generale sulla protezione dei dati.
- D. Lgs. 10 agosto 2018, n. 101 - Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati).
- Delibera ANAC del 12 luglio 2023 N. 311 - Linee guida in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. Procedure per la presentazione e gestione delle segnalazioni esterne.

## 4. Definizioni

|   |  |
|---|--|
| <b>Segnalazione</b><br>[D. Lgs. 24:2023]        | Comunicazione scritta od orale di informazioni sulle violazioni.<br>- Segnalazione interna - Comunicazione scritta od orale delle Informazioni sulle violazioni, presentata tramite il canale di segnalazione interna;<br>- Segnalazione esterna - Comunicazione scritta od orale delle Informazioni sulle violazioni, presentata tramite il canale di segnalazione interna. |
| <b>Persona segnalante</b><br>[D. Lgs. 24:2023]  | Whistleblower - Persona fisica che effettua la segnalazione o la divulgazione pubblica di informazioni sulle violazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo.   |
| <b>Persona coinvolta</b><br>[D. Lgs. 24:2023]   | Persona fisica o giuridica menzionata nella segnalazione interna o esterna ovvero nella divulgazione pubblica come persona alla quale la violazione è attribuita o come persona comunque implicata nella violazione segnalata o divulgata pubblicamente.   |
| <b>Contesto lavorativo</b><br>[D. Lgs. 24:2023] | Attività lavorative o professionali, presenti o passate, attraverso le quali, indipendentemente dalla natura di tali attività, una persona acquisisce informazioni sulle violazioni e nel cui ambito potrebbe rischiare di subire ritorsioni in caso di segnalazione o di divulgazione pubblica o di denuncia all'autorità giudiziaria o contabile.                          |

|   |   |
|---|---|
| <b>Violazioni</b><br>[D. Lgs. 24:2023]            | Comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato e che consistono in: <ul style="list-style-type: none"> <li>- illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;</li> <li>- condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/2001 o violazioni dei Modelli di Organizzazione e Gestione ivi previsti;</li> <li>- illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali relativi ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;</li> <li>- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione di cui all'articolo 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea specificati nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea;</li> <li>- atti od omissioni riguardanti il mercato interno, di cui all'articolo 26, paragrafo 2 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea, comprese le violazioni delle norme dell'Unione europea in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, nonché le violazioni riguardanti il mercato interno connesse ad atti che violano le norme in materia di imposta sulle società o i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società;</li> <li>- atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione nei settori indicati ai punti precedenti.</li> </ul> |
| <b>Divulgazione pubblica</b><br>[D. Lgs. 24:2023] | Rendere di pubblico dominio informazioni sulle violazioni tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque tramite mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone.  |
| <b>Facilitatore</b><br>[D. Lgs. 24:2023]          | Persona fisica che assiste una persona segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata.  |
| <b>Ritorsione</b><br>[D. Lgs. 24:2023]            | Qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione e strettamente legato alla stessa, della denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare alla persona segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto.  |
| <b>Seguito</b><br>[D. Lgs. 24:2023]               | L'azione intrapresa dal soggetto cui è affidata la gestione del canale di segnalazione per valutare la sussistenza dei fatti segnalati, l'esito delle indagini e le eventuali misure adottate.  |
| <b>Riscontro</b><br>[D. Lgs. 24:2023]             | Comunicazione alla persona segnalante di informazioni relative al seguito che viene dato o che si intende dare alla segnalazione.   |

## 5. Modalità operative

### 5.1 Inoltro di segnalazioni/reclami/suggerimenti

Qualsiasi Lavoratore o altra Parte Interessata può – in qualsiasi momento - inoltrare segnalazioni/reclami/suggerimenti alla CESAG S.r.l. in merito ai requisiti della SA8000 in forma scritta o telefonicamente attraverso i seguenti recapiti:

CESAG S.r.l.

Indirizzo: Piazza Terralba, 5 – 16143 Genova (GE)

Tel: 010 562647 | 010 5306289

Mail: [info@cesag.it](mailto:info@cesag.it)

Referente: Rappresentante SA8000 – Daniela Lazzeri

I Lavoratori possono inoltre usufruire delle cassette per segnalazioni ubicate presso lo stabilimento, all'attenzione del Rappresentante per i lavoratori SA8000 – Daniela Lazzeri.

Nel caso in cui tali reclami o segnalazioni non fossero presi adeguatamente in carico dall'Organizzazione, viene riconosciuta la possibilità alle Parti Interessate di inoltrarli direttamente all'Ente di Certificazione:

ESQ Cert LTD

*Indirizzo: Suite 3, 115B Old Mint Street VLT, 1515 Valletta Malta*

*Mail: info@esqcert.com*

*Sede Italia +39 080 326 80 24, infocertitaly@gmail.com*

Qualora l'Ente di Certificazione si dimostrasse carente nella presa in carico dei reclami o delle segnalazioni, viene essere riconosciuta la possibilità alle Parti Interessate di inoltrarli direttamente all'Organismo di accreditamento internazionale:

SAAS (Social Accountability Accreditation Service)

*9 East 37th Street, 10th Floor, New York, NY 10016*

*Tel: +1 (212) 391-2106*

*Fax: +1 (212) 684-1515*

*mail: saas@saasaccreditation.org*

Si precisa che le segnalazioni, i reclami e i suggerimenti possono essere inoltrati in forma anonima.

La CESAG S.r.l. garantisce in ogni caso la massima riservatezza nella gestione delle segnalazioni, dei reclami e dei suggerimenti. Garantisce inoltre che nessuna forma di ritorsione o discriminazione venga esercitata verso i Lavoratori o le altre Parti Interessate che inoltrino tali segnalazioni, reclami o suggerimenti.

## 5.2 Gestione di segnalazioni/reclami/suggerimenti

Le segnalazioni, i reclami e i suggerimenti che pervengono alla CESAG S.r.l. vengono inoltrati al Social Performance Team per analisi degli stessi.

In caso di suggerimenti, gli stessi vengono valutati in termini di opportunità dal Social Performance Team (SPT). L'accoglimento o il respingimento degli stessi (con motivazione) è comunicato al soggetto che ha inoltrato il suggerimento (se noto) o – in caso di suggerimento anonimo – è esposto in bacheca dal Rappresentante dei Lavoratori SA8000.

Per le altre segnalazioni/reclami, il Social Performance Team provvede – con assoluta imparzialità – a condurre una prima valutazione della segnalazione/reclamo, per verificare che sia effettivamente relativo ad una potenziale violazione dei requisiti dello Standard SA8000.

Il SPT provvede a registrare le segnalazione/reclamo sul Mod. "Registro NC, AC, AP".

Nel caso in cui – a seguito della prima valutazione – si rilevi la non sussistenza del reclamo/segnalazione pervenuta, ne viene immediatamente data comunicazione in forma scritta all'autore della segnalazione (se questo è identificabile) argomentandone le motivazioni. In caso di segnalazione/reclamo in forma anonima – la comunicazione è esposta in bacheca dal Rappresentante dei Lavoratori SA8000.

Nel caso in cui si evidenzi invece un potenziale mancato rispetto dei requisiti dello Standard SA8000, la segnalazione/reclamo viene gestito dal Social Performance Team avviando le opportune indagini, e attivando le opportune Azioni Correttive/Preventive, anch'esse registrate sul "Registro NC, AC, AP".

Il SPT provvede a comunicare in forma scritta all'autore della segnalazione (se questo è identificabile) la risoluzione del problema segnalato entro 30 giorni dalla data di segnalazione. In caso di segnalazione/reclamo in forma anonima – la risoluzione è esposta in bacheca dal Rappresentante dei Lavoratori SA8000 rispettando le medesime tempistiche.

La CESAG S.r.l. garantisce il compimento di ogni tipo di sforzo e azione concreta atti a dare soluzione al problema evidenziato e a prevenire il verificarsi di situazioni analoghe o similari.

È responsabilità del SPT monitorare lo stato di avanzamento delle azioni previste a seguito di segnalazioni/reclami, e verificarne a conclusione l'efficacia, con registrazione sul "Registro NA, AC, AP".

I reclami provenienti dalle Parti interessate esterne vengono gestiti come i reclami interni. In questo caso l'esito del reclamo è anche inoltrato alla Parte interessata segnalante (se nota) o pubblicato sul sito web aziendale (se in forma anonima).

### 5.3 Segnalazione di condotte illecite

Oggetto del presente paragrafo sono le condotte illecite che possano costituire violazione o induzione a violazione, compresi i fondati sospetti, di normative nazionali e dell'Unione Europea che ledano l'interesse pubblico o l'integrità della CESAG S.r.l., di cui si sia venuti a conoscenza nell'ambito del contesto lavorativo. Le informazioni sulle violazioni possono riguardare anche le violazioni non ancora commesse che il whistleblower (segnalante), ragionevolmente, ritiene potrebbero essere commesse sulla base di elementi concreti. Tali elementi possono essere anche irregolarità e anomalie (indici sintomatici) che il segnalante ritiene possano dar luogo ad una delle violazioni previste dal D. Lgs. 24/2023, o condotte volte ad occultare tali violazioni (Si pensi, ad esempio, all'occultamento o alla distruzione di prove circa la commissione di una violazione).

Non sono ricomprese tra le informazioni sulle violazioni segnalabili o denunciabili:

- le notizie palesemente prive di fondamento;
- le informazioni che sono già totalmente di dominio pubblico;
- le informazioni acquisite solo sulla base di indiscrezioni o vociferazioni scarsamente attendibili (cd. voci di corridoio);
- le mere irregolarità (che possono tuttavia costituire quegli "elementi concreti" - indici sintomatici - tali da far ritenere ragionevolmente al whistleblower che potrebbe essere commessa una delle violazioni previste dal D. Lgs. 24/2023);
- le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale della persona segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'Autorità giudiziaria che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate.

Le violazioni possono riguardare sia disposizioni normative nazionali che dell'Unione europea.

La CESAG S.r.l. - in conformità a quanto richiesto dal D. Lgs. 24/2023 - ha istituito un canale interno per la trasmissione e la gestione delle segnalazioni. e garantisce un'adeguata formazione volta a sensibilizzare il personale aziendale sulle modalità di segnalazione e sulla disciplina sul trattamento dei dati personali.

#### *Violazioni della normativa nazionale*

In tale categoria rientrano gli illeciti penali, civili, amministrativi o contabili diversi rispetto a quelli specificamente individuati come violazioni del diritto UE come sotto definite. Rientrano inoltre:

- i reati presupposto per l'applicazione del D. Lgs. 231/2001;
- le violazioni dei modelli di organizzazione e gestione previsti nel D. Lgs. n. 231/2001, anch'esse non riconducibili alle violazioni del diritto dell'UE come sotto definite.

#### *Violazioni della normativa europea*

Si tratta di:

- Illeciti commessi in violazione della normativa dell'UE indicata nell'Allegato 1 al D. Lgs. 24/2023 e di tutte le disposizioni nazionali che ne danno attuazione (anche se queste ultime non sono espressamente elencate nel citato allegato). Si precisa che le disposizioni normative contenute nell'Allegato 1 sono da intendersi come un riferimento dinamico in quanto vanno naturalmente adeguate al variare della normativa stessa. In particolare, si tratta di illeciti relativi ai seguenti settori: contratti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi.
- Atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea (art. 325 del TFUE lotta contro la frode e le attività illegali che ledono gli interessi finanziari dell'UE) come individuati nei regolamenti, direttive, decisioni, raccomandazioni e pareri dell'UE.
- Atti od omissioni riguardanti il mercato interno, che compromettono la libera circolazione delle merci, delle persone, dei servizi e dei capitali (art. 26, paragrafo 2, del TFUE). Sono comprese le violazioni delle norme dell'UE in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, di imposta sulle società e i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società.
- Atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni dell'Unione Europea nei settori indicati ai punti precedenti. In tale ambito vanno ricondotte, ad esempio, le pratiche abusive quali definite dalla giurisprudenza della Corte di Giustizia dell'Unione europea.
- Resta fermo che occorre effettuare una verifica, caso per caso, sulla base di indici probatori (ad es. normativa di settore, casi analoghi presi in esame dalla giurisprudenza) al fine di valutare la riconducibilità di tali atti o omissioni alle violazioni oggetto del D. Lgs. 24/2023.

La CESAG S.r.l. si riserva il diritto di adottare gli opportuni provvedimenti di legge in presenza di segnalazioni palesemente prive di fondamento.

### 5.3.1 Elementi e caratteristiche delle segnalazioni

È necessario che la segnalazione sia il più possibile circostanziata al fine di consentire la valutazione dei fatti da parte dei soggetti competenti a ricevere e gestire le segnalazioni.

È necessario risultino chiare:

- le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto oggetto della segnalazione;
- la descrizione del fatto;
- le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui attribuire i fatti segnalati.

È utile anche allegare documenti che possano fornire elementi di fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione, nonché l'indicazione di altri soggetti potenzialmente a conoscenza dei fatti.

Ove quanto segnalato non sia adeguatamente circostanziato, chi gestisce le segnalazioni può chiedere elementi integrativi al segnalante tramite il canale a ciò dedicato o anche di persona, ove il segnalante abbia richiesto un incontro diretto.

I motivi che hanno indotto la persona a segnalare, denunciare o divulgare pubblicamente sono irrilevanti ai fini della trattazione della segnalazione e della protezione da misure ritorsive. Resta comunque fermo che non sono considerate segnalazioni di whistleblowing quelle aventi ad oggetto una contestazione, rivendicazione o richiesta legata ad un interesse di carattere personale del segnalante.

### 5.3.2 Canali e modalità di presentazione delle segnalazioni

Il D. Lgs. 24/2023 - nel recepire le indicazioni della Direttiva europea - ha previsto un sistema diversificato di presentazione delle segnalazioni:

- Canale interno
- Canale esterno
- Divulgazione pubblica
- Denuncia all'Autorità giudiziaria

In particolare, viene incoraggiato il ricorso al canale interno, in quanto più prossimo all'origine delle questioni oggetto della segnalazione.

La preferenza accordata ai canali interni si evince anche dal fatto che, solo ove si verificano particolari condizioni specificamente previste dal legislatore, i segnalanti possono fare ricorso al "canale esterno".

Nell'ottica di consentire di scegliere il canale di segnalazione più adeguato in funzione delle circostanze specifiche del caso, e quindi di garantire una più ampia protezione, si è prevista, al ricorrere di determinate condizioni, anche la divulgazione pubblica.

Rimane naturalmente salvo il dovere di rivolgersi all'Autorità giudiziaria ove ne ricorrano i presupposti.

#### CANALE INTERNO

Ai sensi dell'art. 4 del D. Lgs. 24/2023, la CESAG S.r.l. ha istituito un canale interno per la trasmissione e la gestione delle segnalazioni.

Le modalità di segnalazione includono:

- forma scritta, anche con modalità informatiche (piattaforma online disponibile sul sito internet aziendale al link <https://www.cesag.it/>). La posta elettronica ordinaria e la PEC si ritiene siano strumenti non adeguati a garantire la sufficiente riservatezza. Qualora si utilizzi la posta tradizionale, è necessario che la segnalazione venga inserita in due buste chiuse: la prima con i dati identificativi del segnalante unitamente alla fotocopia del documento di riconoscimento; la seconda con la segnalazione, in modo da separare i dati identificativi del segnalante dalla segnalazione. Entrambe dovranno poi essere inserite in una terza busta chiusa che rechi all'esterno la dicitura "Riservata alla Resp. Gestione segnalazioni". Nel caso in cui il segnalante non utilizzi diverse buste, la Resp. Gestione segnalazioni provvederà a separare l'identità del segnalante dal contenuto della segnalazione. La Resp.

Gestione segnalazioni ha la responsabilità di definire le istruzioni per l'utilizzo della piattaforma on-line per le segnalazioni, pubblicate sul sito internet aziendale.

- forma orale, alternativamente attraverso linee telefoniche, con sistemi di messaggistica vocale ovvero - su richiesta della persona segnalante - mediante un incontro diretto fissato entro un termine di tempo ragionevole (non oltre i 7 giorni).

In ogni caso è garantita la riservatezza:

- della persona segnalante;
- del facilitatore (Persona fisica che assiste una persona segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata);
- della persona coinvolta o comunque dei soggetti menzionati nella segnalazione;
- del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione.

#### CANALE ESTERNO

Ferma restando la preferenza per il canale interno, il D. Lgs. 24/2023 prevede la possibilità di effettuare una segnalazione attraverso il canale esterno dell'ANAC, al link <https://whistleblowing.anticorruzione.it>, che garantisce - anche tramite il ricorso a strumenti di crittografia - la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della persona menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione.

L'accesso al canale esterno è consentito solo al ricorrere di determinate condizioni espressamente previste dal legislatore:

- 1) Se il canale interno obbligatorio
  - non è attivo
  - è attivo ma non è conforme a quanto previsto dal legislatore in merito ai soggetti e alle modalità di presentazione delle segnalazioni
- 2) La persona ha già fatto la segnalazione interna ma non ha avuto seguito
- 3) La persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che se effettuasse una segnalazione interna,
  - alla stessa non sarebbe dato efficace seguito
  - questa potrebbe determinare rischio di ritorsione
- 4) La persona segnalante ha fondato motivo di ritenere ma la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse

#### DIVULGAZIONE PUBBLICA

Il D. Lgs. 24/2023 introduce un'ulteriore modalità di segnalazione consistente nella divulgazione pubblica. Con la divulgazione pubblica le informazioni sulle violazioni sono rese di pubblico dominio tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque attraverso mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone.

Le condizioni per poter effettuare una divulgazione pubblica:

- 1) ad una segnalazione interna a cui l'Organizzazione non abbia dato riscontro nei termini previsti abbia fatto seguito una segnalazione esterna ad ANAC la quale, a sua volta, non ha fornito riscontro al segnalante entro termini ragionevoli.
- 2) la persona ha già effettuato direttamente una segnalazione esterna ad ANAC la quale, tuttavia, non ha dato riscontro al segnalante in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alla segnalazione entro termini ragionevoli.
- 3) la persona effettua direttamente una divulgazione pubblica in quanto ha fondato motivo, di ritenere, ragionevolmente, sulla base di circostanze concrete e quindi, non su semplici illazioni, che la violazione possa rappresentare un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.
- 4) la persona effettua direttamente una divulgazione pubblica poiché ha fondati motivi di ritenere che la segnalazione esterna possa comportare il rischio di ritorsioni oppure possa non avere efficace seguito.

Il soggetto che effettua una divulgazione pubblica, deve considerarsi distinto da chi costituisce fonte di informazione per i giornalisti. In tali casi, infatti, il D. Lgs. 24/2023 prevede che restino ferme le norme sul segreto professionale degli esercenti la professione giornalistica, con riferimento alla fonte della notizia.

Nella divulgazione pubblica, ove il soggetto riveli volontariamente la propria identità, non viene in rilievo la tutela della riservatezza, ferme restando tutte le altre forme di protezione previste dal D. Lgs. 24/2023 per il whistleblower. Laddove, invece, la divulgazione avvenga utilizzando, ad esempio, uno pseudonimo o un nickname, che non consente l'identificazione del divulgatore, ANAC tratterà la divulgazione alla stregua di una segnalazione anonima e avrà cura di registrarla, ai fini della conservazione, per garantire al divulgatore, qualora sia successivamente disvelata l'identità dello stesso, le tutele previste nel caso in cui subisca ritorsioni.

#### DENUNCIA ALL'AUTORITA' GIUDIZIARIA

Il D. Lgs. 24/2023 riconosce ai soggetti tutelati anche la possibilità di rivolgersi alle Autorità giudiziarie, per inoltrare una denuncia di condotte illecite di cui siano venuti a conoscenza nel contesto lavorativo.

Resta fermo che, laddove il dipendente denunci un reato all’Autorità giudiziaria e poi venga discriminato per via della segnalazione, potrà beneficiare delle tutele previste dal D. Lgs. 24/2023 per le ritorsioni subite.

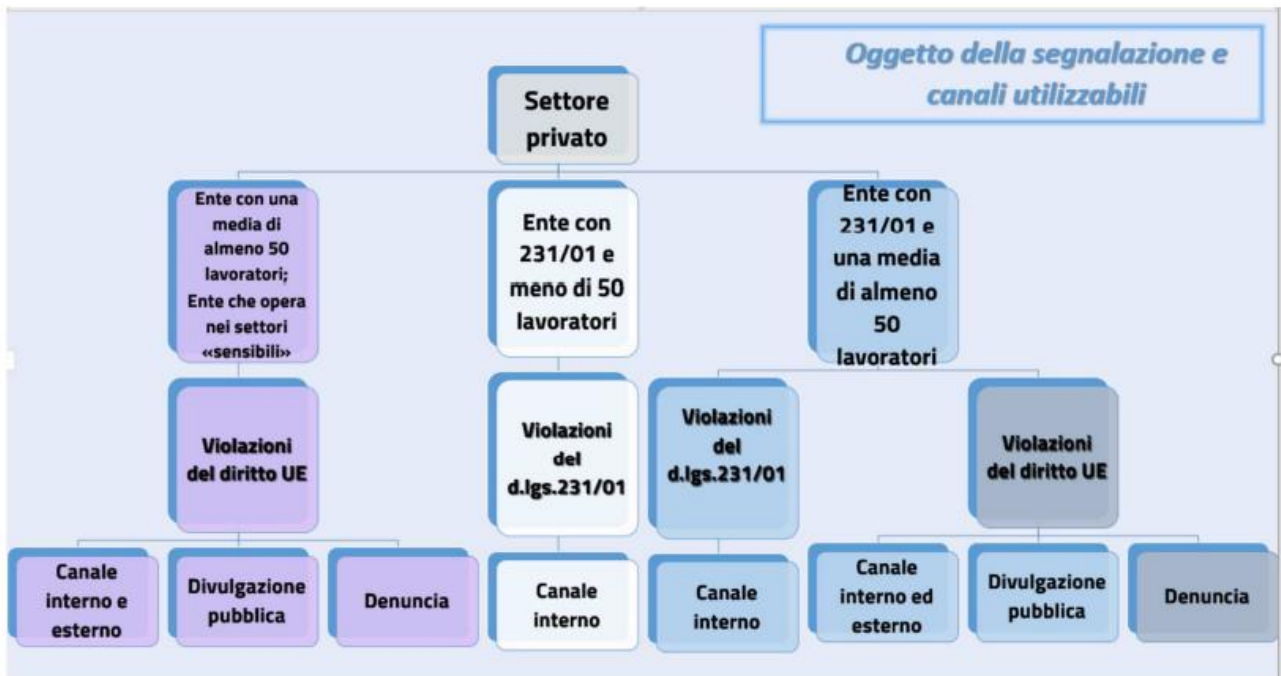
Le stesse regole sulla tutela della riservatezza e del contenuto delle segnalazioni vanno rispettate dagli uffici delle Autorità giudiziarie cui è sporta la denuncia.

#### USO DEI CANALI E TIPI DI VIOLAZIONI CHE POSSONO ESSERE SEGNALATE

I soggetti del settore privato dispongono di poteri e di canali di segnalazione più limitati rispetto ai soggetti del settore pubblico. Il D. Lgs. 24/2023 differenzia inoltre il possibile oggetto di segnalazione in relazione alle caratteristiche dei diversi soggetti privati.

Ne risulta un quadro eterogeneo in termini di possibilità, sia sotto il profilo dell’oggetto delle segnalazioni che sotto il profilo dei canali di cui i soggetti tutelati dispongono per segnalare, divulgare e denunciare.

Nell’ottica di consentire una più immediata comprensione di tali presupposti, nella tabella che segue viene indicato ciò che i soggetti del settore privato possono segnalare e con quali canali.



### 5.3.3 Gestione delle segnalazioni sul canale interno

#### LA RESPONSABILE GESTIONE SEGNALAZIONI

La gestione della segnalazione è affidata alla Resp, Gestione segnalazioni, nella persona della Sig.ra Daniela Lazzeri.

La figura risulta dotata di imparzialità e indipendenza tali da garantire la corretta gestione delle segnalazioni, e specificamente formata in materia di privacy e gestione delle segnalazioni.

Qualora la segnalazione dovesse avere rilievo ai sensi dello Standard SA8000, sarà responsabilità della Resp. Gestione segnalazioni trasmetterla al Social Performance Team per le opportune valutazioni.

Il SPT risulta così composto:

- Pietro Garrè – Direzione Generale – Amministratore Unico
- Claudia Grosso – RSPP – Resp. RS
- Daniela Lazzeri – Rappresentante dei Lavoratori SA8000 - Resp. Gestione segnalazioni
- Davide Castelli – RLS

Laddove la Resp. Gestione segnalazioni versi in un'ipotesi di conflitto di interessi rispetto ad una specifica segnalazione (in quanto ad esempio soggetto segnalato o segnalante), si ritiene che ricorra una delle condizioni per effettuare una segnalazione esterna ad ANAC, non potendo essere assicurato che alla segnalazione sia dato efficace seguito.

Qualora la segnalazione interna sia presentata ad un soggetto diverso dalla Resp. Gestione segnalazioni, laddove il segnalante dichiara espressamente di voler beneficiare delle tutele in materia whistleblowing o tale volontà sia desumibile dalla segnalazione, la segnalazione è considerata "segnalazione whistleblowing" e va trasmessa, entro sette giorni dal suo ricevimento, alla Resp. Gestione segnalazioni, dando contestuale notizia della trasmissione alla persona segnalante.

Diversamente, se il segnalante non dichiara espressamente di voler beneficiare delle tutele, o detta volontà non sia desumibile dalla segnalazione, detta segnalazione è considerata quale segnalazione ordinaria.

#### ATTIVITA' DELLA RESP. GESTIONE SEGNALAZIONI

##### *Avviso di ricevimento della segnalazione*

La Resp. Gestione segnalazioni rilascia alla persona segnalante un avviso di ricevimento della segnalazione entro sette giorni dalla data di ricezione, e mantiene le interlocuzioni con la persona segnalante.

##### *Analisi e seguito alla segnalazione*

La Resp. Gestione segnalazioni dà un corretto seguito alle segnalazioni ricevute. Ciò implica - nel rispetto della riservatezza dei dati - una valutazione sulla sussistenza dei requisiti essenziali della segnalazione entro 15 giorni dal ricevimento, per valutarne l'ammissibilità e poter quindi accordare al segnalante le tutele previste.

Qualora non sussistano i requisiti, la segnalazione sarà trattata come ordinaria, dandone comunicazione al segnalante.

Se invece è accertata l'ammissibilità della segnalazione, la Resp. Gestione segnalazioni avvia l'istruttoria interna sui fatti o sulle condotte segnalate per valutare la sussistenza degli stessi.

Per lo svolgimento dell'istruttoria, la Resp. Gestione segnalazioni può avviare un dialogo con il whistleblower, chiedendo allo stesso chiarimenti, documenti e informazioni ulteriori, sempre tramite il canale a ciò dedicato nelle piattaforme informatiche o anche di persona. Ove necessario, può anche acquisire atti e documenti da altri uffici dell'Organizzazione, avvalersi del loro supporto, coinvolgere terze persone tramite audizioni e altre richieste, avendo sempre cura che non sia compromessa la tutela della riservatezza del segnalante e del segnalato.

Qualora, a seguito dell'attività svolta, vengano ravvisati elementi di manifesta infondatezza della segnalazione, ne sarà disposta l'archiviazione con adeguata motivazione.

Laddove, invece, si ravvisi il fumus di fondatezza della segnalazione è opportuno rivolgersi immediatamente agli organi preposti interni o enti/istituzioni esterne, ognuno secondo le proprie competenze. In tal caso la Resp. Gestione segnalazioni redige una relazione contenente le risultanze dell'istruttoria e le violazioni rilevate, che viene inoltrata all'Amministratore Unico (se non coinvolto nella segnalazione) omettendo l'identità del segnalante.

L'Amministratore Unico (se non coinvolto nella segnalazione) valuta l'eventuale invio della relazione agli Enti competenti (es. Corte dei conti, Procura della Repubblica, Ufficio RU).

In caso di segnalazione all'Autorità giudiziaria, deve essere precisato che l'identità del segnalante potrà essere fornita all'Autorità giudiziaria ove questa lo richieda. In tal caso la Resp. Gestione segnalazioni è tenuta a fornire tale informazione, previa notifica al segnalante.

Per le segnalazioni fondate inoltre, la Resp. Gestione segnalazioni può richiedere l'adozione di interventi/azioni correttive necessari ad eliminare e/o contenere i rischi rilevati, e la valutazione ai fini disciplinari e sanzionatori di quanto accertato. In ogni caso la decisione dovrà essere adeguatamente motivata.

Non spetta alla Resp. Gestione segnalazioni accertare le responsabilità individuali qualunque natura esse abbiano, né svolgere controlli di legittimità o di merito su atti e provvedimenti adottati dall'Organizzazione oggetto di segnalazione, a pena di sconfinare nelle competenze dei soggetti a ciò preposti all'interno dell'Organizzazione ovvero della magistratura.

##### *Riscontro al segnalante*

All'esito dell'istruttoria, la Resp. Gestione segnalazioni - entro il termine di tre mesi - fornisce riscontro al segnalante al seguito che viene dato o che si intende dare alla segnalazione pervenuta.

Si precisa che - in conformità all'art. 2 del D. Lgs. 24/2023, per "seguito" si intende l'azione intrapresa dalla Resp. Gestione segnalazioni per valutare la sussistenza dei fatti, l'esito delle indagini e le eventuali misure adottate.

Tale riscontro può consistere nella comunicazione dell'archiviazione (con adeguata motivazione), nell'avvio di un'inchiesta interna ed eventualmente nelle relative risultanze, nei provvedimenti adottati per affrontare la questione sollevata, nel rinvio a un'autorità competente per ulteriori indagini.

Occorre precisare che il medesimo riscontro può anche essere meramente interlocutorio, giacché possono essere comunicate le informazioni relative a tutte le attività sopra descritte che si intende intraprendere e lo stato di avanzamento dell'istruttoria. In tale ultimo caso, terminata l'istruttoria, gli esiti dovranno comunque essere comunicati alla persona segnalante.

#### *Gestione delle segnalazioni anonime*

Le segnalazioni dalle quali non è possibile ricavare l'identità del segnalante sono considerate anonime.

Le segnalazioni anonime, ove circostanziate, sono equiparate da ANAC a segnalazioni ordinarie e trattate consequenzialmente in conformità a quanto previsto nei Regolamenti interni.

Le segnalazioni anonime devono essere registrate dalla Resp. Gestione segnalazioni, che ne deve conservare la relativa documentazione rendendone così possibile la rintracciabilità, nel caso in cui il segnalante, o chi abbia sporto denuncia, comunichi ad ANAC di aver subito misure ritorsive a causa di quella segnalazione o denuncia anonima.

In ogni caso, il segnalante o il denunciante anonimo, successivamente identificato, che abbia comunicato ad ANAC di aver subito ritorsioni può beneficiare della tutela che il D. Lgs. 24/2023 garantisce a fronte di misure ritorsive.

### **5.3.4 Tutele e misure di sostegno**

Le tutele garantite al segnalante, a chi effettua una divulgazione pubblica o denuncia violazioni, si estendono anche a soggetti diversi dal segnalante e denunciante che, proprio in ragione del ruolo assunto nell'ambito del processo di segnalazione e/o del particolare rapporto che li lega al segnalante, potrebbero essere destinatari di ritorsioni.

Il D. Lgs. 24/2023 ha previsto un sistema di protezione che comprende:

- La tutela della riservatezza del segnalante, del facilitatore (persona fisica che assiste una persona segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata), della persona coinvolta e delle persone menzionate nella segnalazione.
- La tutela da eventuali ritorsioni adottate dall'Organizzazione in ragione della segnalazione, divulgazione pubblica o denuncia effettuata e le condizioni per la sua applicazione.
- Le limitazioni della responsabilità rispetto alla rivelazione e alla diffusione di alcune categorie di informazioni che operano al ricorrere di determinate condizioni.

Inoltre, al fine di rafforzare l'efficacia delle tutele previste dal D. Lgs. 24/2023, il legislatore ha previsto misure di sostegno al segnalante da parte di enti del Terzo settore inseriti in un apposito elenco pubblicato da ANAC.

Il D. Lgs. 24/2023 vieta poi, in generale, rinunce e transazioni - non sottoscritte in sede protetta - dei diritti e dei mezzi di tutela ivi previsti.

Tale previsione risponde all'esigenza di implementare e rendere effettiva la protezione del whistleblower, quale soggetto vulnerabile, nonché degli altri soggetti tutelati, che, per effetto della segnalazione, divulgazione o denuncia, potrebbero subire effetti pregiudizievoli.

#### **TUTELA DELLA RISERVATEZZA**

##### *Tutela della riservatezza del segnalante*

La CESAG S.r.l. garantisce la riservatezza dell'identità del segnalante, anche al fine di evitare l'esposizione dello stesso a misure ritorsive che potrebbero essere adottate a seguito della segnalazione.

Nel rispetto dei principi fondamentali in materia di protezione dei dati personali, quali quello di limitazione delle finalità e minimizzazione dei dati, il decreto inoltre sancisce espressamente che le segnalazioni non possano essere utilizzate oltre quanto necessario per dare alle stesse adeguato seguito.

L'identità della persona segnalante e qualsiasi altra informazione da cui può evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità non possono essere rivelate senza il consenso espresso della stessa persona segnalante a persone diverse da quelle competenti a ricevere o a dare seguito alle segnalazioni.

Nell'ambito del procedimento disciplinare, l'identità della persona segnalante non può essere rivelata, ove la contestazione dell'addebito disciplinare sia fondata su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla segnalazione, anche se conseguenti alla stessa. Qualora la contestazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità della persona segnalante sia

indispensabile per la difesa dell'incolpato, la segnalazione sarà utilizzabile ai fini del procedimento disciplinare solo in presenza del consenso espresso della persona segnalante a rivelare la propria identità.

Si tutela la riservatezza del segnalante anche quando la segnalazione perviene a personale diverso da quello autorizzato e competente a gestire le segnalazioni, al quale, comunque, le stesse vanno trasmesse senza ritardo.

In due casi – per rivelare l'identità del segnalante - oltre al consenso espresso dello stesso, si richiede anche una comunicazione scritta delle ragioni di tale rivelazione:

- nel procedimento disciplinare laddove il disvelamento dell'identità del segnalante sia indispensabile per la difesa del soggetto a cui viene contestato l'addebito disciplinare;
- nei procedimenti instaurati in seguito a segnalazioni interne o esterne laddove tale rivelazione sia indispensabile anche ai fini della difesa della persona coinvolta.

Con specifico riferimento alla divulgazione pubblica, la protezione della riservatezza non si applica nel caso in cui la persona segnalante abbia intenzionalmente rivelato la sua identità mediante ad esempio piattaforme web o social media.

Lo stesso vale nell'ipotesi in cui il soggetto si rivolga direttamente ad un giornalista. In tal caso, infatti, restano ferme le norme sul segreto professionale dei giornalisti, con riferimento alla fonte della notizia.

Si precisa, infine, che, a garanzia del rispetto dell'obbligo di riservatezza, il D. Lgs. 24/2023 prevede che, in caso di violazione di tale obbligo, ANAC applichi ai titolari del trattamento una sanzione amministrativa pecuniaria.

#### *Tutela della riservatezza degli altri soggetti coinvolti*

Il D. Lgs. 24/2023, nell'ottica di estendere quanto più possibile il sistema delle tutele, ha riconosciuto che la riservatezza vada garantita anche a soggetti diversi dal segnalante:

- segnalato
- facilitatore
- persone diverse dal segnalato ma comunque coinvolte o menzionate nella segnalazione.

La riservatezza del facilitatore, della persona coinvolta e della persona menzionata nella segnalazione va garantita fino alla conclusione dei procedimenti avviati in ragione della segnalazione e nel rispetto delle medesime garanzie previste in favore della persona segnalante.

Fa eccezione a questo dovere di riservatezza delle persone coinvolte o menzionate nella segnalazione il caso in cui le segnalazioni siano oggetto di denuncia alle Autorità giudiziarie.

#### *Trattamento dei dati personali*

Al fine di garantire il diritto alla protezione dei dati personali alle persone segnalanti o denunciati, il legislatore ha previsto che l'acquisizione e gestione delle segnalazioni, delle divulgazioni pubbliche o delle denunce - ivi incluse le comunicazioni tra le autorità competenti - avvenga in conformità alla normativa prevista in tema di tutela dei dati personali.

Qualsiasi scambio e trasmissione di informazioni che comportano un trattamento di dati personali deve avvenire in conformità al regolamento (UE) 2018/1725.

La tutela dei dati personali va assicurata non solo alla persona segnalante o denunciante, ma anche agli altri soggetti cui si applica la tutela della riservatezza, quali il facilitatore, la persona coinvolta e la persona menzionata nella segnalazione in quanto "interessati" dal trattamento dei dati.

Si riportano nel seguito i principi da rispettare per il trattamento dei dati personali:

- Trattare i dati in modo lecito, corretto e trasparente
- Raccogliere i dati al solo fine di gestire e dare seguito alle segnalazioni, divulgazioni pubbliche o denunce
- Garantire che i dati siano adeguati, pertinenti e limitati a quanto necessario per le finalità per le quali sono trattati
- Assicurare che i dati siano esatti e aggiornati
- Conservare i dati per il tempo necessario al trattamento della specifica segnalazione. Non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione
- Assicurare il trattamento in maniera da garantire la sicurezza dei dati personal, compresa la protezione, mediante misure tecniche e organizzative adeguate, da trattamenti non autorizzati o illeciti e dalla perdita, distruzione e dal danno accidentali
- Rispettare il principio della privacy by design e della privacy by default
- Effettuare la valutazione d'impatto sulla protezione dei dati

- Rendere ex ante ai possibili interessati un’informativa sul trattamento dei dati personali mediante la pubblicazione di documenti informativi (ad esempio sul sito web, sulla piattaforma, oppure informative brevi in occasione dell’uso di altre modalità scritte o orali)
- Assicurare l’aggiornamento del registro delle attività di trattamento
- Garantire il divieto di tracciamento dei canali di segnalazione
- Garantire, ove possibile, il tracciamento dell’attività del personale autorizzato nel rispetto delle garanzie a tutela del segnalante.

#### TUTELA DA RITORSIONI

Il D. Lgs. 24/2023 prevede, a tutela del whistleblower, il divieto di ritorsione definita come “qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione, della denuncia all’autorità giudiziaria o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare alla persona segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto”.

Si tratta quindi di una definizione ampia del concetto di ritorsione che può consistere sia in atti o provvedimenti che in comportamenti od omissioni che si verificano nel contesto lavorativo e che arrecano pregiudizio ai soggetti tutelati. La ritorsione può essere anche “solo tentata o minacciata”.

Si riporta un’elencazione delle ritorsioni, con carattere non esaustivo:

- licenziamento, sospensione o misure equivalenti;
- retrocessione di grado o mancata promozione;
- mutamento di funzioni, cambiamento del luogo di lavoro, riduzione dello stipendio, modifica dell’orario di lavoro;
- sospensione della formazione o qualsiasi restrizione dell’accesso alla stessa;
- note di demerito o referenze negative;
- adozione di misure disciplinari o di altra sanzione, anche pecuniaria;
- coercizione, intimidazione, molestie o ostracismo;
- discriminazione o comunque trattamento sfavorevole;
- mancata conversione di un contratto di lavoro a termine in un contratto di lavoro a tempo indeterminato, laddove il lavoratore avesse una legittima aspettativa a detta conversione;
- mancato rinnovo o risoluzione anticipata di un contratto di lavoro a termine;
- danni, anche alla reputazione della persona, in particolare sui social media, o pregiudizi economici o finanziari, comprese la perdita di opportunità economiche e la perdita di redditi;
- inserimento in elenchi impropri sulla base di un accordo settoriale o industriale formale o informale, che può comportare l’impossibilità per la persona di trovare un’occupazione nel settore o nell’industria in futuro;
- conclusione anticipata o annullamento del contratto di fornitura di beni o servizi;
- annullamento di una licenza o di un permesso;
- richiesta di sottoposizione ad accertamenti psichiatrici o medici.

Possono inoltre costituire ritorsioni, ad esempio, la pretesa di risultati impossibili da raggiungere nei modi e nei tempi indicati; una valutazione della performance artatamente negativa; una revoca ingiustificata di incarichi; un ingiustificato mancato conferimento di incarichi con contestuale attribuzione ad altro soggetto; il reiterato rigetto di richieste (ad es. ferie, congedi); la sospensione ingiustificata di brevetti, licenze, etc.

L’applicazione del regime di protezione contro le ritorsioni prevista dal D. Lgs. 24/2023 è subordinata ad alcune condizioni e requisiti:

- 1) Il soggetto ha segnalato, denunciato o ha effettuato la divulgazione pubblica in base ad una convinzione ragionevole che le informazioni sulle violazioni segnalate, divulgate o denunciate, siano veritiere e rientranti nell’ambito oggettivo di applicazione del D. Lgs. 24/2023.
- 2) La segnalazione o divulgazione pubblica è stata effettuata nel rispetto della disciplina prevista dal D. Lgs. 24/2023.
- 3) È necessario un rapporto di consequenzialità tra segnalazione, divulgazione e denuncia effettuata e le misure ritorsive subite.
- 4) Non sono sufficienti invece i meri sospetti o le “voci di corridoio”.

Non rilevano la certezza dei fatti né i motivi personali che hanno indotto il soggetto a segnalare, a denunciare o effettuare la divulgazione pubblica.

In difetto di tali condizioni:

- le segnalazioni, divulgazioni pubbliche e denunce non rientrano nell’ambito della disciplina di whistleblowing e quindi la tutela prevista non si applica a chi segnala, denuncia o effettua la divulgazione pubblica;
- analogamente si esclude la protezione riconosciuta ai soggetti diversi, che in ragione del ruolo assunto nell’ambito del processo di segnalazione/denuncia e/o del particolare rapporto che li lega al segnalante o denunciante, subiscono indirettamente ritorsioni.

La protezione prevista in caso di ritorsioni non trova applicazione – in analogia alla precedente disciplina - in caso di accertamento con sentenza, anche non definitiva di primo grado nei confronti del segnalante, della responsabilità penale per i reati di calunnia o



|           |                 |
|-----------|-----------------|
| Procedura | Rev 01          |
|           | Data 06/03/2025 |
| PR_SA     | Pag. 14 di 14   |

diffamazione o comunque per i medesimi reati commessi con la denuncia, ovvero della responsabilità civile, per aver riferito informazioni false riportate intenzionalmente con dolo o colpa.

Nei casi di accertamento delle dette responsabilità, al soggetto segnalante e denunciante è inoltre applicata una sanzione disciplinare

Le presunte ritorsioni, anche solo tentate o minacciate, devono essere comunicate esclusivamente ad ANAC, alla quale è affidato il compito di accertare se esse siano conseguenti alla segnalazione, denuncia, divulgazione pubblica effettuata.

#### LIMITAZIONI DI RESPONSABILITÀ DEL SEGNALANTE

All'insieme delle tutele riconosciute al segnalante, denunciante o a chi effettua una divulgazione pubblica si devono ascrivere anche le limitazioni della responsabilità rispetto alla rivelazione e alla diffusione di alcune categorie di informazioni. Si tratta di limitazioni che operano al ricorrere di determinate condizioni in assenza delle quali vi sarebbero conseguenze in termini di responsabilità penale, civile, amministrativa. Tra queste informazioni:

- Rivelazione e utilizzazione del segreto d'ufficio (art. 326 c.p.);
- Rivelazione del segreto professionale (art. 622 c.p.);
- Rivelazione dei segreti scientifici e industriali (art. 623 c.p.);
- Violazione del dovere di fedeltà e di lealtà (art. 2105 c.c.);
- Violazione delle disposizioni relative alla tutela del diritto d'autore;
- Violazione delle disposizioni relative alla protezione dei dati personali;
- Rivelazione o diffusione di informazioni sulle violazioni che offendono la reputazione della persona coinvolta.

Devono ricorrere cumulativamente due condizioni perché l'esclusione della responsabilità operi nei casi di diffusione di informazioni:

- 1) Fondati motivi, al momento della rilevazione o diffusione delle informazioni, per ritenere che tale rivelazione o diffusione è necessaria per svelare la violazione.
- 2) Effettuare la segnalazione, la divulgazione pubblica o la denuncia nel rispetto delle condizioni che il legislatore ha previsto nel D. Lgs. 24/2023 per beneficiare delle tutele.

#### LE MISURE DI SOSTEGNO DA PARTE DI ENTI DEL TERZO SETTORE

Ad ulteriore rafforzamento della protezione del segnalante, il legislatore per la prima volta ha previsto che ANAC stipuli convenzioni con enti del Terzo settore affinché questi ultimi forniscano misure di sostegno al segnalante. In particolare tali enti, inseriti in un apposito elenco pubblicato da ANAC sul proprio sito istituzionale, prestano assistenza e consulenza a titolo gratuito:

- sulle modalità di segnalazione;
- sulla protezione dalle ritorsioni riconosciuta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione europea;
- sui diritti della persona coinvolta;
- sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

Si tratta di una forma di tutela in senso ampio in quanto in questo modo si tende a garantire sia il segnalante per la migliore effettuazione della segnalazione, anche al fine di proteggere al meglio la sua identità, sia il diritto di difesa della persona segnalata.

## 5.4 Riesame

La CESAG S.r.l. riesamina almeno annualmente - quale dato di input del Riesame della Direzione - le segnalazioni e i reclami pervenuti, lo stato di gestione degli stessi, e l'efficacia delle Azioni Correttive e Preventive attuate. In tale sede viene inoltre valutata l'eventuale modifica all'Analisi del rischio con successiva validazione.

## 6. Allegati

- Mod. Registro NC, AC, AP
- All. Nomina Resp. Gestione segnalazioni