

PERFORMANCE  
**iN** LIGHTING

powered by

**GEWISS**

# Procedura Segnalazioni

## INDICE

1. OBIETTIVO E AMBITO DI APPLICAZIONE .....	3
2. RIFERIMENTI NORMATIVI .....	3
3. DEFINIZIONI .....	4
4. SISTEMA DI SEGNALAZIONE.....	6
5. GARANZIE.....	8
6. DIFFUSIONE .....	9

---

## 1. OBIETTIVO E AMBITO DI APPLICAZIONE

Istituire canali informativi idonei a garantire la ricezione, l'analisi e il trattamento di segnalazioni relative a comportamenti, atti od omissioni, qualora lesive dell'interesse pubblico o dell'integrità della Società ivi incluse problematiche di Sistema di Controllo Interno, informativa societaria, responsabilità amministrativa della società, frodi o altre materie (violazioni del codice di comportamento, pratiche di mobbing, furti, security, ecc.), inoltrate da dipendenti (inclusi top manager), membri degli organi sociali, ex-dipendenti o terzi, anche in forma confidenziale o anonima, con assoluta garanzia di confidenzialità e riservatezza.

La presente procedura è stata adottata a Performance in Lighting S.p.A. (di seguito anche "Società" o "Performance in Lighting"), in ottemperanza a quanto stabilito dal Decreto Legislativo 10 marzo 2023 n. 24, pubblicato in Gazzetta Ufficiale in data 15.03.2023, che recepisce la Direttiva (UE) 2019/1937 riguardante "la protezione delle persone che segnalano violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'Unione Europea" (c.d. disciplina Whistleblowing).

## 2. RIFERIMENTI NORMATIVI

- Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24;
- Decreto Legislativo 231/2001 e successivi aggiornamenti ed integrazioni;
- Regolamento Europeo 2016/679 (GDPR);
- Linee guida ANAC 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;
- Procedure e linee guida Corporate;
- Procedure, linee guida e istruzioni di Performance in Lighting S.p.A.;
- Legislazione e regolamenti in essere.

## 3. DEFINIZIONI

### CONTESTO LAVORATIVO

Attività lavorative o professionali, presenti o passate, svolte da un soggetto nell'ambito dei rapporti giuridici da questi instaurati con Performance in Lighting.

### FACILITATORE

Persona fisica che assiste il Segnalante nel processo di Segnalazione e che opera nel medesimo Contesto lavorativo.

### SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

Il Sistema di Controllo Interno, così come definito nella prassi internazionale è l'insieme dei processi attuati dal Consiglio di Amministrazione, dal management e dal personale dell'organizzazione, finalizzato a fornire una ragionevole sicurezza sul conseguimento degli obiettivi rientranti nelle seguenti categorie: efficacia ed efficienza delle attività operative, affidabilità delle informazioni contabili e finanziarie, sia per terzi, sia a fini interni e conformità alle leggi, ai regolamenti, alle norme e alle politiche interne. La responsabilità di realizzare un Sistema di Controllo Interno efficace è comune a ogni livello della struttura organizzativa: conseguentemente tutti i dipendenti della Società, nell'ambito delle funzioni svolte, sono responsabili della definizione e del corretto funzionamento del sistema di controllo.

### SEGNALAZIONE

Per "Segnalazione" s'intende, ai fini della seguente procedura, qualsiasi comunicazione scritta, orale o esposta in colloquio, anche in forma anonima, contenente informazioni sulle Violazioni acquisite nel proprio Contesto lavorativo.

---

## SEGNALANTE

Qualsiasi persona, interna o esterna alla Società, che presenti o intenda presentare una Segnalazione utilizzando i canali di segnalazione interni o esterni o qualsiasi altro soggetto che rientri nella suddetta definizione secondo la Normativa Whistleblowing (come definita di seguito).

## NORMATIVA WHISTLEBLOWING

Il Decreto Legislativo n. 24 del 10 marzo 2023, come successivamente modificato, nonché qualsiasi legge applicabile alla presente procedura in materia di Whistleblowing e al suo contenuto.

## VIOLAZIONE

Qualsiasi azione od omissione che costituisce una violazione di:

- (i) Leggi vigenti in Italia, comprese le disposizioni legislative UE applicabili;
- (ii) Policy e procedure di Performance in Lighting;
- (iii) Interesse pubblico.

Più in generale:

- condotte illecite rilevanti ai sensi del Decreto;
- illeciti amministrativi, contabili, civili o penali nei settori che non rientrano negli ambiti sotto riportati;
- illeciti che rientrano nell'ambito della normativa europea o nazionale nei seguenti ambiti: 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;
- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione;
- atti od omissioni che riguardano il mercato interno, compresa la violazione della norma dell'unione 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;
- atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione nei settori sopra indicati.

In ogni caso, tale termine include tutte le violazioni che possono essere segnalate secondo la Normativa Whistleblowing.

## **PERSONA COINVOLTA**

La persona fisica o giuridica menzionata nella Segnalazione effettuata tramite il canale interno o esterno, denuncia, divulgazione pubblica, come soggetto a cui la Violazione è attribuita o comunque riferibile.

## **RESPONSABILE DEL CANALE**

Corporate Internal Auditing Department della controllante Gewiss S.p.A.

# **4. SISTEMA DI SEGNALAZIONE**

## **4.1 CHI PUO' EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE**

Qualsiasi persona, interna o esterna alla Società, che fa una Segnalazione sulle Violazioni di cui sia venuta a conoscenza nel Contesto lavorativo alla persona/funzione incaricata alla ricezione dell'informativa in accordo con questa procedura,

Sono legittimati a segnalare i soggetti che operano nel Contesto lavorativo della Società in qualità di: lavoratori subordinati, lavoratori autonomi, collaboratori, liberi professionisti, consulenti, volontari, tirocinanti (retribuiti e non retribuiti), azionisti, soggetti che esercitano funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o di rappresentanza, anche se le relative attività sono svolte a titolo di fatto e non di diritto, fornitori di prestazioni a favore di terzi a qualsiasi titolo (a prescindere dalla natura di tali attività) anche in assenza di corrispettivo.

Sono altresì compresi nella categoria in oggetto tutti quei soggetti che, a qualsiasi titolo, vengano a conoscenza di illeciti nell'ambito del Contesto lavorativo della società ovvero:

- quando il rapporto di lavoro non sia ancora iniziato;
- durante il periodo di prova;
- allo scioglimento del rapporto.

## **4.2 CANALI DI SEGNALAZIONE**

### **4.2.1 CANALI DI SEGNALAZIONE INTERNI**

Le Segnalazioni interne possono essere presentate per iscritto o oralmente attraverso la piattaforma "@Whistleblowing" accessibile al link <https://digitalroom.bdo.it/PIL> che garantisce la riservatezza dell'identità del Segnalante, del Facilitatore (ove presente), dei soggetti coinvolti e comunque menzionati nella Segnalazione nonché del contenuto della stessa e della eventuale documentazione inoltrata.

Una volta inserita la Segnalazione, il Segnalante riceverà (sia per le Segnalazioni anonime sia non anonime) un codice alfanumerico (12 caratteri) generato in modo casuale e automatico dalla piattaforma. Tramite detto codice il Segnalante potrà in ogni momento visualizzare lo stato di

lavorazione della propria Segnalazione ed interagire con il responsabile attraverso un sistema di messaggistica.

#### 4.2.2 CANALI DI SEGNALAZIONE ESTERNI

La Società incoraggia fortemente l'utilizzo dei canali di segnalazioni interni, realizzati per soddisfare nel modo più ampio possibile i requisiti di sicurezza e inclusività.

Posto quanto sopra, il Segnalante che abbia:

- (i) mancata attivazione da parte della Società del canale di segnalazione interna oppure, anche se attivo, il canale non risulta essere conforme;
- (ii) già presentato una Segnalazione attraverso i canali di segnalazione interni ma non ha ricevuto risposta o non vi è stato seguito da parte della Società;
- (iii) ragionevoli motivi per ritenere che una Segnalazione interna non sarebbe stata efficacemente seguita o avrebbe potuto comportare il rischio di ritorsioni;
- (iv) ragionevoli motivi per ritenere che la Violazione che intende segnalare possa costituire un pericolo imminente o manifesto per l'interesse pubblico
- (v) può ricorrere al canale di segnalazione esterno gestito dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) secondo le modalità meglio dettagliate sul sito web dell'Autorità.

**Divulgazione pubblica** è possibile per il Segnalante solo al ricorrere di una delle seguenti condizioni:

- (i) ha già effettuato sia una segnalazione interna sia una segnalazione esterna, ovvero ha effettuato direttamente una segnalazione esterna e non è stato dato riscontro nei termini previsti;
- (ii) ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente e palese per il pubblico interesse;
- (iii) ha fondato motivo di ritenere che la Segnalazione esterna possa comportare il rischio di ritorsioni o possa non avere efficace seguito in ragione delle specifiche circostanze del caso concreto (possibilità di occultamento o distruzione di prove o fondato timore che chi riceve la Segnalazione possa essere colluso con l'autore o coinvolto nella Violazione stessa).

#### 4.3 ITER DI GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE

Il Segnalante provvede ad inviare la Segnalazione tramite la piattaforma, in modalità scritta, mediante la compilazione di un format guidato, o in modalità orale, tramite un sistema di messaggistica vocale. Il Segnalante riceverà una conferma di ricezione della Segnalazione entro 7 giorni dalla trasmissione. Il soggetto Responsabile del canale verifica se la Segnalazione rientra nell'ambito di applicazione della Normativa Whistleblowing e, successivamente, procede ai relativi accertamenti sulla base delle informazioni fornite. Qualora fosse necessario, il responsabile della gestione potrà coinvolgere altre

funzioni aziendali nel processo di gestione e nel processo di valutazione, sempre nel rispetto del principio di riservatezza.

In caso di:

- Segnalazione **non inerente** il Segnalante riceverà comunicazione entro 3 mesi dall'avviso di ricevimento della Segnalazione;
- Necessità di acquisizione di **informazioni aggiuntive**, il Segnalante verrà contattato tramite piattaforma. Se il Segnalante non provvede a fornire le informazioni richieste entro 3 mesi dalla richiesta, la Segnalazione verrà archiviata;

Chiusa l'indagine, il Responsabile del canale predispone un report finale al fine di procedere con il riscontro al Segnalante.

Entro 3 mesi dall'avviso di ricevimento della Segnalazione, il Segnalante riceverà un riscontro con le informazioni relative al seguito che viene dato o si intende dare alla Segnalazione.

## 5. GARANZIE

La Società, indipendentemente dal canale di segnalazione utilizzato, riconosce al Segnalante ed al Facilitatore le seguenti garanzie:

- **riservatezza**: la piattaforma, dall'invio della Segnalazione sino all'esito della stessa, inclusa la sua gestione, garantisce la massima riservatezza:
  - dell'identità del segnalante e di qualsiasi terzo menzionato nella Segnalazione (incluso il Soggetto Coinvolto). La Società richiederà il consenso del Segnalante per divulgare la propria identità;
  - di ogni altra informazione protetta ai sensi della Normativa Whistleblowing o di altre leggi applicabili.

Restano espressamente esclusi i casi in cui la Società sia tenuta per legge a condividere le informazioni di cui sopra o i casi in cui il Segnalante non abbia diritto alla protezione ai sensi della Normativa Whistleblowing.

- **non ritorsione** la Società adotta le misure idonee per proteggere il Segnalante da qualsiasi misura ritorsiva adottata nei suoi confronti. Per misure ritorsive si intendono qualsiasi comportamento, atto o omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della Segnalazione interna o esterna/Divulgazione pubblica/denuncia, che provoca o può provocare al Segnalante, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto.

Le misure di protezione sono estese anche a Facilitatori, alle persone fisiche o giuridiche collegate al Segnalante secondo i criteri previsti dalla Normativa Whistleblowing e a qualsiasi altra persona che abbia diritto alla stessa protezione ai sensi della Normativa Whistleblowing.



## **6. DIFFUSIONE**

La presente procedura ha la massima diffusione possibile. A tal fine è pubblicata nella intranet e sul sito web di Performance in Lighting.

---