



**BAUER 1884**

The Botanical Company

**WHISTLEBLOWING POLICY**

# MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D. LGS. 231/01

## Allegato 11:

# WHISTLEBLOWING POLICY PROCEDURA PER LA SEGNALAZIONE DI CONDOTTE ILLECITE E IRREGOLARI

Proprietà intellettuale: è fatto espresso divieto di qualsivoglia riproduzione, copia, modifica, diffusione, riutilizzo, anche parziali, del presente documento salvo preventiva autorizzazione scritta di BAUER S.R.L.

Rev. 1/2022 - Pag. 1 di 8.



# BAUER 1884

The Botanical Company

## WHISTLEBLOWING POLICY

### Indice delle revisioni

REV.	DATA	MOTIVO
Rev. 0	30/12/2021	Prima stesura del Documento
Rev. 1	02/08/2022	Documento approvato dal Consiglio di Amministrazione

### Controllo di distribuzione

Publico	Il presente documento è reso disponibile alla consultazione di tutti i portatori di interesse tramite pubblicazione sul sito web <a href="http://www.bauer1884.com">www.bauer1884.com</a> ed affisso in tutte le bacheche aziendali delle varie sedi di lavoro.
---------	---

### Proprietà intellettuale

Il presente documento, descrittivo del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di BAUER S.R.L. è di proprietà della stessa.

Il presente documento è realizzato con la consulenza del gruppo di lavoro denominato [pdca231.it](http://pdca231.it) costituito dall'ing. Mauro Gandolfo e dall'avv. Eugenio Plazzotta; la struttura degli elaborati, le metodologie originali e gli strumenti utilizzati in ogni fase della predisposizione del Modello (c.d. *know-how*) sono prodotto intellettuale e della preparazione dei Professionisti di [pdca231.it](http://pdca231.it) e tutti i diritti ad essi relativi sono riservati; è fatto espresso divieto di qualsivoglia riproduzione, copia, modifica, diffusione, riutilizzo, anche parziali, salvo preventiva autorizzazione scritta; BAUER S.R.L. si impegna a garantire la tutela dell'opera intellettuale dei Professionisti.



## 1. INTRODUZIONE

Proprietà intellettuale: è fatto espresso divieto di qualsivoglia riproduzione, copia, modifica, diffusione, riutilizzo, anche parziali, del presente documento salvo preventiva autorizzazione scritta di BAUER S.R.L.



**BAUER 1884**

The Botanical Company

## WHISTLEBLOWING POLICY

Il 29 dicembre 2017 è entrata in vigore la legge n. 179 “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” (nel seguito la “Legge sul whistleblowing”) che è intervenuta, tra gli altri, sull’art. 6 del D. Lgs. n. 231/2001.

Obiettivo perseguito dalla norma è l’incentivazione della collaborazione dei lavoratori per favorire l’emersione di fenomeni illeciti all’interno di enti pubblici e privati, anche per mezzo della previsione di sistemi che consentono ai lavoratori di segnalare, in condizioni di sicurezza, gli eventuali illeciti o irregolarità di cui vengono a conoscenza in ragione delle funzioni svolte.

Con l’espressione whistleblower si fa riferimento al dipendente di un ente o società che segnala violazioni o irregolarità commesse alle figure aziendali legittimate ad intervenire. La segnalazione (cd. whistleblowing), in tale ottica, è un atto di manifestazione di senso civico, attraverso cui il whistleblower contribuisce all’emersione e alla prevenzione di rischi e situazioni pregiudizievoli per l’ente o società di appartenenza e, di riflesso, per l’interesse pubblico collettivo.

Il whistleblowing è la procedura volta a incentivare le segnalazioni e a tutelare, proprio in ragione della sua funzione sociale, il whistleblower. Lo scopo principale del whistleblowing è quello di prevenire o risolvere un problema internamente e tempestivamente.

## 2. SCOPO DELLA POLICY E DESTINATARI

Scopo del presente documento è quello di rimuovere i fattori che possono ostacolare o disincentivare il ricorso all’istituto, quali i dubbi e le incertezze circa la procedura da seguire e i timori di ritorsioni o discriminazioni.

In tale prospettiva, l’obiettivo perseguito dalla presente procedura è quello di fornire al whistleblower chiare indicazioni operative sull’oggetto, i contenuti, i destinatari e le modalità di trasmissione delle segnalazioni, nonché sulle forme di tutela che gli vengono offerte nel nostro ordinamento.

Ulteriore scopo della presente policy è di consentire alla società di gestire, a garanzia della propria integrità, le segnalazioni di situazioni di rischio o di danno di cui sia venuta a

Proprietà intellettuale: è fatto espresso divieto di qualsivoglia riproduzione, copia, modifica, diffusione, riutilizzo, anche parziali, del presente documento salvo preventiva autorizzazione scritta di BAUER S.R.L.



**BAUER 1884**

The Botanical Company

## WHISTLEBLOWING POLICY

conoscenza e di affrontare il problema segnalato in modo tempestivo, evitando anche danni economici e di immagine, e di diffondere la cultura della legalità e della trasparenza all'interno di BAUER S.R.L., rafforzando il sistema dei controlli interni e della gestione dei rischi.

I destinatari della presente procedura sono il Consiglio di Amministrazione, il lavoratore, il collaboratore, il consulente, il fornitore il cliente o il partner contrattuale.

### 3. OGGETTO DELLA SEGNALAZIONE

Non esiste una lista esaustiva di reati o irregolarità che possono costituire l'oggetto del whistleblowing.

Vengono considerate rilevanti le segnalazioni che riguardano reati, consumati o tentati, violazioni, irregolarità, comportamenti pericolosi o comunque rischi non gestiti, messi in atto dai destinatari del MOG.

In particolare la segnalazione può riguardare azioni od omissioni:

- penalmente rilevanti,
- poste in essere in violazione dei Codici di comportamento o di altre disposizioni interne sanzionabili in via disciplinare;
- suscettibili di arrecare un pregiudizio patrimoniale ad BAUER S.R.L.,
- suscettibili di arrecare un pregiudizio all'immagine di BAUER S.R.L.;
- suscettibili di arrecare un danno alla salute o sicurezza dei lavoratori o di arrecare un danno all'ambiente;
- suscettibili di arrecare pregiudizio ai portatori di interesse esterni ed interni all'azienda.

Il whistleblowing non riguarda doglianze di carattere personale del segnalante o rivendicazioni e istanze che rientrano nella disciplina del rapporto di lavoro o rapporti col superiore gerarchico o colleghi, per le quali occorre fare riferimento eventualmente al Sistema Disciplinare adottato, alle previsioni del CCNL ed alla normativa di riferimento.

### 4. CONTENUTO DELLA SEGNALAZIONE

Proprietà intellettuale: è fatto espresso divieto di qualsivoglia riproduzione, copia, modifica, diffusione, riutilizzo, anche parziali, del presente documento salvo preventiva autorizzazione scritta di BAUER S.R.L.



**BAUER 1884**

The Botanical Company

## WHISTLEBLOWING POLICY

Il whistleblower deve fornire tutti gli elementi utili a consentire all'Organismo di Vigilanza di procedere alle dovute ed appropriate verifiche ed accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione.

A tal fine, la segnalazione deve preferibilmente contenere i seguenti elementi:

- generalità del soggetto che effettua la segnalazione, con indicazione della posizione o funzione svolta nell'ambito dell'azienda; tuttavia la segnalazione può essere anche anonima;
- una chiara e completa descrizione dei fatti oggetto di segnalazione;
- se conosciute, le circostanze di tempo e di luogo in cui sono stati commessi;
- se conosciute, 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/i in essere i fatti segnalati;
- 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.

La segnalazione non deve assumere toni ingiuriosi, contenere offese personali o espressioni volte a ledere l'onore e/o il decoro personale e/o professionale della persona o delle persone a cui i fatti segnalati sono asseritamente ascritti, non deve assumere natura discriminatoria, in quanto riferita a orientamenti sessuali, religiosi e politici o all'origine razziale o etnica del soggetto segnalato.

Le segnalazioni anonime, vale a dire prive di elementi che consentano di identificare il loro autore, purché recapitate tramite le modalità previste dal presente documento, verranno prese in considerazione ove si presentino adeguatamente circostanziate e rese con dovizia di particolari, siano tali cioè da far emergere fatti e situazioni relazionandoli a contesti determinati (esempio: indicazioni di nominativi o qualifiche particolari, menzione di uffici specifici, procedimenti o eventi particolari, ecc.).

## 5. CONTENUTO DELLA SEGNALAZIONE

BAUER S.R.L. garantisce:

Proprietà intellettuale: è fatto espresso divieto di qualsivoglia riproduzione, copia, modifica, diffusione, riutilizzo, anche parziali, del presente documento salvo preventiva autorizzazione scritta di BAUER S.R.L.



**BAUER 1884**

The Botanical Company

## WHISTLEBLOWING POLICY

- l'obbligo di riservatezza sull'identità del whistleblower e la sottrazione al diritto di accesso della segnalazione: ad eccezione dei casi in cui sia configurabile una responsabilità a titolo di calunnia e di diffamazione e delle ipotesi in cui l'anonimato non è opponibile per legge, (es. indagini penali, tributarie o amministrative, ispezioni di organi di controllo) l'identità del whistleblower viene protetta in ogni contesto successivo alla segnalazione. Pertanto, fatte salve le eccezioni di cui sopra, l'identità del segnalante non può essere rivelata senza il suo espresso consenso e tutti coloro che ricevono o sono coinvolti nella gestione della segnalazione sono tenuti a tutelare la riservatezza di tale informazione.

La violazione dell'obbligo di riservatezza è fonte di responsabilità disciplinare, fatte salve ulteriori forme di responsabilità previste dall'ordinamento; per quanto concerne, in particolare, l'ambito del procedimento disciplinare, l'identità del segnalante può essere rivelata al Consiglio di Amministrazione e segnalato solo nei casi in cui:

- ✓ vi sia il consenso espresso del segnalante;
- ✓ la contestazione dell'addebito disciplinare risulti fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione;
- ✓ la conoscenza dell'identità del segnalante risulti assolutamente indispensabile alla difesa del segnalato.

La segnalazione del whistleblower deve inoltre essere sottratta alla possibilità di accesso anche legittimo o casuale da parte di non destinatari, curando pertanto i canali di comunicazione, anche informatici.

- Divieto di discriminazione nei confronti del whistleblower: nei confronti del soggetto che effettua una segnalazione ai sensi della presente procedura non è consentita né tollerata alcuna forma di ritorsione o misura discriminatoria, diretta o indiretta, avente effetti sulle condizioni di lavoro per motivi collegati direttamente o indirettamente alla denuncia.

Per misure discriminatorie si intendono le azioni disciplinari ingiustificate, le molestie sul luogo di lavoro ed ogni altra forma di ritorsione che determini condizioni di lavoro intollerabili; la tutela è circoscritta alle ipotesi in cui segnalante e segnalato siano entrambi dipendenti di BAUER S.R.L..

Il Destinatario che ritiene di aver subito una discriminazione per il fatto di aver effettuato una segnalazione di illecito deve dare notizia circostanziata dell'avvenuta discriminazione all'Organismo di Vigilanza che, valutata la sussistenza degli elementi, segnala l'ipotesi di discriminazione al Consiglio di Amministrazione, il quale valuta tempestivamente l'opportunità/necessità di adottare atti o provvedimenti per ripristinare la situazione e/o per rimediare agli effetti negativi della discriminazione in



**BAUER 1884**

The Botanical Company

## WHISTLEBLOWING POLICY

via amministrativa e la sussistenza degli estremi per avviare il procedimento disciplinare nei confronti del dipendente autore della discriminazione.

Anche laddove i fatti segnalati dovessero risultare infondati e/o inconsistenti, sulla base delle valutazioni e indagini eseguite, il segnalante che abbia effettuato la segnalazione in buona fede non sarà perseguibile.

### 6. RESPONSABILITÀ DEL WHISTLEBLOWER

La presente procedura lascia impregiudicata la responsabilità penale e disciplinare del whistleblower nell'ipotesi di segnalazione calunniosa o diffamatoria. Sono altresì fonte di responsabilità, in sede disciplinare e nelle altre competenti sedi, eventuali forme di abuso della presente policy, quali le segnalazioni manifestamente opportunistiche e/o effettuate al solo scopo di danneggiare il segnalato o altri soggetti, e ogni altra ipotesi di utilizzo improprio o di intenzionale strumentalizzazione dell'istituto oggetto della presente procedura.

### 7. MODALITÀ E DESTINATARI DELLA SEGNALEZIONE

BAUER S.R.L. mette a disposizione dei lavoratori, dei collaboratori e dei terzi un apposito modello il cui utilizzo rende le segnalazioni più agevoli e rispondenti ai requisiti della presente procedura. Il modello è reperibile sul sito web aziendale <https://www.bauer1884.com/>.

La segnalazione può essere alternativamente effettuata:

- a mezzo di lettera raccomandata indirizzata a Organismo di Vigilanza
- presso l'indirizzo comunicato dall'Organismo stesso

L'OdV valuta tutte le segnalazioni ricevute, riservandosi di svolgere le dovute indagini, anche ascoltando eventualmente l'autore della segnalazione e/o il responsabile della presunta violazione, o motivando per iscritto l'eventuale rifiuto di procedere a un'indagine.



**BAUER 1884**

The Botanical Company

**WHISTLEBLOWING POLICY**

## **8. SANZIONI**

Il Sistema disciplinare adottato da BAUER S.R.L. sanziona colui il quale viola le misure di tutela del whistleblower; è altresì sanzionato il segnalante nel caso di segnalazioni effettuate con dolo o colpa grave ovvero false, infondate, con contenuto diffamatorio o comunque effettuate al solo scopo di danneggiare l'azienda, il segnalato o altri soggetti interessati dalla segnalazione.

Proprietà intellettuale: è fatto espresso divieto di qualsivoglia riproduzione, copia, modifica, diffusione, riutilizzo, anche parziali, del presente documento salvo preventiva autorizzazione scritta di BAUER S.R.L.

Rev. 1/2022 - Pag. 8 di 8.