

## WHISTLEBLOWING POLICY

Con l'espressione **whistleblower** s'intende colui che segnala "*violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'Unione europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'ente privato*", di cui sia venuto a conoscenza in un contesto lavorativo.

### FORTE NORMATIVA

Il D.Lgs. 24/2023 – Attuazione della Direttiva UE 2019/1937 del 23 ottobre 2019 - ha introdotto delle misure a protezione di coloro i quali segnalano violazioni del diritto dell'Unione Europea e disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali.

### OGGETTO DELLA SEGNALAZIONE

Oggetto delle segnalazioni sono le:

- **violazioni** così come elencate all'articolo 3 comma 1 del citato Decreto ed intese come comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità di Sagat Handling S.p.A. e che consistono in:
  - i* illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;
  - ii* condotte illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/01 o violazioni del Modello di Gestione Organizzazione e Controllo di Sagat Handling e/o delle procedure e protocolli in esso richiamate;
  - iii* illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali e indicati nell'Allegato 1 al Decreto, ovvero atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea, 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;
  - iv* atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea di cui all'art. 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea;
  - v* atti od omissioni riguardanti il mercato interno, di cui all'art. 26 paragrafo 2 del Trattato sul funzionamento dell'Unione Europea, comprese le violazioni delle norme dell'Unione europea in materia di concorrenza e 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;
  - vi* atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione europea nei settori di cui ai punti iii), iv) e v) del presente documento.
- **Informazioni sulle Violazioni:** intese, ai sensi dell'art. 2 comma 1 lettera b) del citato Decreto, come informazioni, ivi compresi i fondati sospetti, riguardanti **Violazioni** commesse o che, sulla base di elementi concreti, potrebbero essere commesse in Sagat Handling con riferimento alla quale la

persona segnalante intrattiene un rapporto giuridico, inteso come rapporto di lavoro subordinato, ovvero di collaborazione, di consulenza o di tirocinio, ovvero della quale la persona segnalante è azionista o ha funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche di mero fatto.

## ESCLUSIONI

Non rientrano nel campo di applicazione della presente *policy* le segnalazioni aventi ad oggetto:

- a) 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 o contabile che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate;
- b) Segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa e sicurezza nazionale, a meno che tali aspetti rientrino nel diritto derivato pertinente dell'Unione Europea.

## SOGGETTI CHE POSSONO EFFETTUARE LE SEGNALAZIONI

- Dipendenti di Sagat Handling S.p.A.;
- Lavoratori autonomi e collaboratori che svolgono la propria attività lavorativa presso Sagat Handling;
- Liberi professionisti e consulenti che prestano la propria attività a favore di Sagat Handling;
- Volontari e tirocinanti, sia retribuiti, sia non retribuiti che prestano la propria attività per Sagat Handling;
- Azionisti e persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche di fatto;
- Persone del medesimo contesto lavorativo della persona segnalante, qualora rivelino informazioni di cui siano venute a conoscenza nell'ambito del proprio contesto lavorativo.

## MODALITÀ E DESTINATARI DELLA SEGNALAZIONE

### a) SEGNALAZIONE INTERNA:

#### i) [Portale Whistleblowing](#)

Il Destinatario delle segnalazioni aventi ad oggetto le violazioni di cui sopra *sub* i, iii, iv, v e vi è il Responsabile del Servizio Internal Audit del Gruppo SAGAT e, in copia, il Data Protection Officer del Gruppo SAGAT;

Destinatario delle segnalazioni aventi ad oggetto le violazioni di cui sopra *sub* iii è l'Organismo di Vigilanza.

#### ii) Casella vocale

Il Destinatario è il Responsabile del Servizio Internal Audit del Gruppo SAGAT.

#### iii) incontro diretto con il Responsabile del Servizio Internal Audit del Gruppo Sagat;

## **b)      **SEGNALAZIONE ESTERNA****

Il segnalante può effettuare una segnalazione esterna ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 24/2023 se, al momento della presentazione della segnalazione ricorrono una delle seguenti condizioni:

- a) Non è attivo o non è conforme alle disposizioni di legge il canale di segnalazione interna attivato nell'ambito del suo contesto lavorativo;
- b) La persona segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e questa non ha avuto seguito;
- c) la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito o che la stessa segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
- d) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

La persona segnalante potrà effettuare la segnalazione esterna utilizzando i canali che verranno attivati da ANAC ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 24/2023.

## **c)      **DIVULGAZIONE PUBBLICA****

La persona segnalante può effettuare una divulgazione pubblica qualora ricorra una delle seguenti condizioni:

- a) la persona segnalante ha previamente effettuato una segnalazione interna ed esterna o ha effettuato direttamente una segnalazione esterna alle condizioni previste dalla norma e non è stato dato riscontro nei termini previsti;
- b) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- c) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la segnalazione stessa possa comportare il rischio di ritorsioni o possa non avere efficace seguito in ragione delle specifiche circostanze del caso concreto, come quelle in cui possano essere occultate o distrutte prove, oppure in cui vi sia fondato timore che chi ha ricevuto la segnalazione possa essere colluso con l'autore della violazione o coinvolto nella violazione stessa.

\* \* \* \*

## **SEGNALAZIONI INTERNE**

### **GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI INTERNE**

Il Destinatario della segnalazione rilascia al segnalante, entro 7 giorni dal ricevimento della segnalazione, avviso di ricevimento.

La segnalazione viene quindi valutata dal Destinatario, il quale svolge direttamente tutte le attività volte all'accertamento dei fatti oggetto della segnalazione stessa, eventualmente avvalendosi del supporto e della collaborazione di strutture e funzioni interne di Sagat handling e/o di consulenti esterni, quando, per la natura e la complessità delle verifiche, risulti necessario un loro coinvolgimento.

Durante l'istruttoria il Destinatario mantiene le interlocuzioni con la persona segnalante e può richiedere a quest'ultima, se necessario, eventuali integrazioni.

All'esito della fase Istruttoria il Destinatario assume, motivandole, le decisioni conseguenti, archiviando, ove del caso, la segnalazione o inviando alla Società la richiesta di procedere ad azioni correttive o ad ulteriori accertamenti.

## **TUTELA DEL SEGNALANTE E DELLE PERSONE COINVOLTE**

L'identità della persona segnalante e qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità, NON saranno rivelate, senza il consenso espresso della stessa persona segnalante, a persone diverse dal Destinatario.

Quando la rivelazione dell'identità della persona segnalante o delle informazioni da cui possa evincersi tale identità, sia indispensabile anche ai fini della difesa della persona coinvolta, il Destinatario dà avviso alla persona segnalante, mediante comunicazione scritta, delle ragioni della rivelazione dei dati riservati.

Sagat Handling tutela l'identità delle persone coinvolte e di quelle menzionate nella segnalazione fino alla conclusione dei procedimenti avviati in ragione della segnalazione, nel rispetto delle medesime garanzie previste per la persona segnalante.

## **RESPONSABILITÀ DEL SEGNALANTE**

Qualora venga accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale della persona segnalante per i reati di diffamazione e di calunnia o comunque per i medesimi reati commessi con la denuncia, ovvero, la sua responsabilità civile, per lo stesso titolo, nei casi di dolo o colpa grave, non si applicano le misure di protezione di cui al Capo III del citato decreto e alla persona segnalante è irrogata una sanzione disciplinare.

\* \* \* \*

## **INFORMATIVA SUL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI**

Ai sensi della normativa vigente desideriamo informarLa che il trattamento degli eventuali dati personali forniti con la segnalazione è svolto da Sagat Handling S.p.A. nel **rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali**, con particolare riferimento alla **riservatezza** dell'identità personale e al diritto alla **protezione** dei dati.

Il **Titolare del Trattamento** è Sagat Handling S.p.A., con sede in Caselle Torinese (TO) - Strada San Maurizio n.12, contattabile al seguente indirizzo mail [privacy.sh@sagat.trn.it](mailto:privacy.sh@sagat.trn.it) oppure indirizzando la lettera a Sagat Handling S.p.A. - Titolare Privacy, Strada San Maurizio n.12, Caselle Torinese (TO).

La Società ha nominato un **DPO** (Data Protection Officer) contattabile al seguente indirizzo mail [dpo.privacy@sagat.trn.it](mailto:dpo.privacy@sagat.trn.it) oppure indirizzando la lettera a SAGAT S.p.A. - DPO, Strada San Maurizio n.12, Caselle Torinese (TO).

Informiamo che gli eventuali dati personali forniti con la segnalazione sono **raccolti e trattati** esclusivamente allo scopo di effettuare le necessarie attività istruttorie volte a verificare la fondatezza del fatto oggetto di segnalazione e l'adozione dei conseguenti provvedimenti.

La **base giuridica** del trattamento è costituita dall'adempimento di un obbligo legale (Art. 12 D.Lgs. 24/2023).

Informiamo che i dati verranno trattati da dipendenti **autorizzati** e tutti i dati raccolti non saranno diffusi ma potranno essere gestiti da eventuali terzi nominati responsabili del trattamento.

Il trattamento dei dati è eseguito con supporto elettronico e cartaceo e comunque con modalità compatibili con le finalità per cui sono stati raccolti.

Sagat Handling S.p.A. **non trasferisce** i dati ad un paese Terzo, al di fuori dell'UE, né ad un'organizzazione internazionale.

Segnaliamo che, ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. 24/2023 gli eventuali dati personali raccolti saranno conservati per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e , comunque, non oltre 5 anni a decorrere dalla data di comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione.

In relazione ai dati oggetto del trattamento di cui alla presente informativa, in quanto interessato, ai sensi del Regolamento UE 2016/679 l'interessato al trattamento dei dati **ha il diritto** di:

Chiedere la **conferma** che sia o meno in corso un trattamento di dati personali che lo riguardano ed in tal caso di ottenerne l'**accesso** (art. 15 del Regolamento UE 2016/679);

Chiedere la **rettifica** dei dati personali inesatti che lo riguardano e/o l'integrazione dei dati personali incompleti (art. 16 del Regolamento UE 2016/679);

Chiedere la **cancellazione** dei dati personali solo se: non sono più necessari rispetto alle finalità per le quali sono stati raccolti o altrimenti trattati; sono trattati illecitamente o devono essere cancellati per adempiere un obbligo previsto dal diritto dell'UE o dalla normativa nazionale (art. 17 del Regolamento UE 2016/679);

Chiedere la **limitazione del trattamento** quando ricorre una delle seguenti ipotesi: l'interessato contesta l'esattezza dei dati personali e chiede la limitazione per il tempo necessario al titolare per verificare l'esattezza dei dati personali; il trattamento è illecito e l'interessato si oppone alla cancellazione dei dati e chiede invece che ne sia limitato l'uso, benché il titolare non ne abbia più bisogno ai fini del trattamento, i dati personali sono necessari all'interessato per l'accertamento, l'esercizio o la difesa di un diritto in sede giudiziaria (art. 18 del Regolamento UE 2016/679);

Chiedere e ricevere in un formato strutturato, di uso comune e leggibile da dispositivo automatico (c.d. **portabilità**) i dati inseriti nella compilazione del modulo (art. 20 del Regolamento UE 2016/679).

Ha altresì il **diritto di proporre reclamo** a un'autorità di controllo qualora ritenga che il trattamento che lo riguarda violi il Regolamento UE 2016/679. Il reclamo può essere proposto all'autorità di controllo dello Stato membro in cui l'interessato risiede abitualmente oppure lavora oppure del luogo ove si è verificata la presunta violazione (art. 77 del Regolamento UE 2016/679).

informiamo che l'interessato al trattamento **potrà esercitare i diritti sopra indicati** scrivendo a [privacy.sh@sagat.trn.it](mailto:privacy.sh@sagat.trn.it) oppure indirizzando la lettera a Sagat Handling S.p.A., Strada San Maurizio n.12, Caselle Torinese (TO).

## WHISTLEBLOWING POLICY

The term **whistleblower** refers to a person who reports "violations of national or European Union law that harm the public interest or the integrity of the private entity", of which he/ she has become aware in a work context.

### REGULATORY SOURCE

Legislative Decree 24/2023 - Implementation of EU Directive 2019/1937 of the 23 October 2019 - introduced measures to protect those who report breaches of European Union law and provisions concerning the protection of persons who report breaches of national regulatory provisions.

### OBJECT OF THE REPORT

The object of the reports are the:

- **violations** as listed in Article 3 paragraph 1 of the aforementioned Decree and understood as conduct, acts or omissions which damage the public interest or integrity of Sagat Handling S.p.A. and which consist of
  - i* administrative, accounting, civil or criminal offences
  - ii* illegal relevant conduct under the Legislative Decree 231/01 or violations of the Management, Organisation and Control Model of Sagat Handling and/or the procedures and protocols referred to therein
  - iii* offences regarding the application of European Union or national acts and indicated in Annex 1 to the Decree, or national acts that constitute implementation of European Union acts, relating to the following sectors: public procurement, services, products and financial markets and prevention of money laundering and financing of terrorism; product safety and compliance; transport safety; environmental protection; radiation protection and nuclear safety; food and feed safety and animal health and welfare; public health; consumer protection; protection of privacy and protection of personal data and security of networks and information systems;
  - iv* acts or omissions affecting the financial interests of the European Union, as referred to in Article 325 of the Treaty on the Functioning of the European Union
  - v* acts or omissions affecting the internal market, as referred to in Article 26(2) of the Treaty on the Functioning of the European Union, including violations of European Union competition and state aid rules, as well as violations affecting the internal market related to acts in violation of corporate tax rules or mechanisms whose purpose is to obtain a tax advantage that frustrates the object or purpose of the applicable corporate tax law
  - vi* acts or conduct that frustrate the object or purpose of provisions of European Union acts in the areas referred to in points (iii), (iv) and (v) hereof.
- **Information on Breaches** under the Article 2, paragraph 1, letter b) of the aforementioned Decree, as information, including well-founded suspicions, concerning Breaches committed or which, on the basis of concrete elements, could be committed in Sagat Handling with reference to which the reporting person has a legal relationship, understood as a subordinate working relationship, or collaboration, consultancy or apprenticeship relationship, or of which the reporting person is a shareholder or has administrative, management, control, supervisory or representative functions, also by mere fact.

### EXCLUSIONS

Reports concerning the following fall outside the scope of this policy:

- a) Notifications, claims or requests linked to an interest of a personal nature of the reporting person or of the person making a report to the judicial or accounting authorities that relate exclusively to his/her individual working relationships, or inherent to his or her working relationships with hierarchically superior figures;
- b) reports on breaches of national security, as well as on contracts relating to aspects of national defence and security, unless these aspects fall within the relevant secondary law of the European Union.

## **PARTIES WHO CAN MAKE REPORTS**

- Sagat Handling S.p.A employees.;
- Self-employed workers and collaborators who perform their work activities at Sagat Handling;
- Freelance professionals and consultants who perform their activity for Sagat Handling;
- Volunteers and trainees, both paid and unpaid, who work for Sagat Handling;
- Shareholders and persons with functions of administration, management, control, supervision or representation, also de facto;
- Persons in the same work context as the reporting person, if they disclose information of which they have become aware within their work context.

## **REPORTING METHODS**

### **a) INTERNAL WHISTLEBLOWING:**

#### **i) Whistleblowing Portal**

The Recipient of reports concerning the violations referred to above under i, iii, iv, v and vi is the Head of the Internal Audit Service of Sagat Group, and in copy, the Data Protection Officer of the SAGAT Group.

The recipient of reports concerning the violations referred to in sub iii above is the Supervisory Board.

#### **ii) Voicemail box**

The Recipient of the report is the Head of the Internal Audit Service of Sagat Group.

#### **iii) Direct meeting with the Head of the Internal Audit Service of the Sagat Group;**

### **b) EXTERNAL REPORTING**

The whistleblower may make an external report under the Article 6 of Legislative Decree 24/2023 if, at the time of submitting the report, one of the following conditions is met:

- a) The internal reporting channel activated within his/her work context is not active or does not comply with the legal provisions;
- b) he reporting person has already made an internal report and this has not been followed up;
- c) The reporting person has reasonable grounds to believe that, if he/she were to make an internal report, it would not be effectively followed up or that the report might give rise to a risk of retaliation;

- d) the reporting person has reasonable grounds to believe that the breach may constitute an imminent or obvious danger to the public interest.

The reporting person may make the external report using the channels that will be activated by ANAC according to Article 7 of Legislative Decree 24/2023.

### **c) PUBLIC DISCLOSURE**

The reporting person may make a public disclosure if one of the following conditions is met

- a) the reporting person has previously made an internal and external report or has directly made an external report under the conditions set out in the rule and no response has been received within the prescribed time limit;
- b) the person making the report has reasonable grounds to believe that the breach may constitute an imminent or obvious danger to the public interest;
- c) the person making the report has justified reason to believe that the report may involve a risk of retaliation or may not be effectively followed up because of the specific circumstances of the case, such as where evidence may be concealed or destroyed, or where there is a well-founded fear that the person receiving the report may be colluding with or involved in the violation.

\* \* \* \*

## **INTERNAL REPORTING**

### **HANDLING OF INTERNAL REPORTS**

Within 7 days of receipt of the report, the Addressee shall issue the reporting person with an acknowledgement of receipt;

the Addressee shall provide acknowledgement of the report within 3 months from the date of the acknowledgement of receipt and, at the end of the preliminary investigation phase, the Addressee shall take the consequent decisions, stating the reasons, and, where appropriate, file the report or request the Company to assess the findings for disciplinary and sanctioning purposes;

### **PROTECTION OF THE PERSONS INVOLVED**

The identity of the person making the report and any other information from which such identity may be inferred, directly or indirectly, shall NOT be disclosed, without the express consent of the person making the report, to persons other than the Recipient.

When the disclosure of the identity of the person making the report, or of the information from which such identity may be inferred, is indispensable also for the purposes of the defence of the person involved, the Addressee shall notify the person making the report, by means of a written communication, of the reasons for the disclosure of the confidential data.

Sagat Handling protects the identity of the persons involved and of those mentioned in the report until the conclusion of the proceedings initiated as a result of the report, in compliance with the same guarantees provided for the person making the report.

### **LIABILITY OF THE WHISTLEBLOWER**

If it is established, even by a judgment of first instance, that the whistleblower is criminally liable for the offences of defamation and slander or, in any case, for the same offences committed with the report, or that he/she is criminally liable for the same offences, in cases of wilful misconduct or gross negligence, the protection measures laid down in Chapter III of the aforementioned decree shall not be applied and a disciplinary sanction shall be imposed on the whistleblower.

\* \* \* \*

### PERSONAL DATA PROCESS INFORMATION

In accordance with current regulations, we wish to inform you that Sagat Handling S.p.A. carries out the processing of any personal data provided with the notification **in compliance with fundamental rights**, with particular reference to the **confidentiality** of the personal identity and the right to **data protection**.

**The Data Controller** is Sagat Handling S.p.A., with registered office in Caselle Torinese (TO) - Strada San Maurizio n.12, can be reached at the following e-mail address [privacy.sh@sagat.trn.it](mailto:privacy.sh@sagat.trn.it) or by writing to Sagat Handling S.p.A. - Data Controller, Strada San Maurizio n.12, Caselle Torinese (TO).

The Company has appointed a **DPO** (Data Protection Officer) who can be reached at the following e-mail address [dpo.privacy@sagat.trn.it](mailto:dpo.privacy@sagat.trn.it) or by addressing the letter to SAGAT S.p.A. - DPO, Strada San Maurizio n.12, Caselle Torinese (TO).

We inform you that any personal data provided with the report **are collected and processed** exclusively for the purpose of carrying out the necessary investigative activities aimed at verifying the validity of the fact being reported and the adoption of the consequent measures.

The **legal basis** for the processing is the fulfilment of a legal obligation (Art. 12 Legislative Decree 24/2023).

We inform you that the data will be processed by **authorised** employees and all data collected will not be disclosed but might be managed by any third parties appointed as data processors.

The data processing is carried out with electronic and paper support and in any case with compatible methods with the purposes for which they were collected.

Sagat Handling S.p.A. **will not transfer** the data to a third country, outside the EU, or to an international organisation.

Please note that, according to Article 14 of Legislative Decree 24/2023, any personal data collected will be kept for the necessary time to process the report and, in any case, no longer than 5 years from the date of communication of the final outcome of the reporting procedure.

In relation to the data being processed referred to in this notice, in accordance with the EU Regulation 2016/679 the data subject **has the right to**:

Request the **correction** of inaccurate personal data and/or the integration of incomplete personal data (Art. 16 of EU Regulation 2016/679);

Request the **removal** of personal data only if: they are no longer necessary in relation to the purposes for which they were collected or otherwise processed; they are unlawfully processed or must be deleted in order to comply with an obligation under EU or national law (Art. 17 of EU Regulation 2016/679);

Request the **restriction of the processing** of personal data when: the data subject contests the accuracy of the personal data and requests the restriction for the time necessary for the controller to verify the accuracy of the personal data; the processing is unlawful and the person involved objects to the removal of the data

and requests a restricted use of them, even if the owner no longer needs them , the personal data are necessary for the data subject to establish, exercise or defend a right in court (Art. 18 of EU Regulation 2016/679);

To request and receive in a structured, commonly used and machine-readable format (so-called **portability**) the data entered when filling in the form (Art. 20 of EU Regulation 2016/679).

The right to **lodge a complaint** with a supervisory authority when the processing is violating EU Regulation 2016/679. The complaint may be lodged with the supervisory authority of the Member State where the data subject regularly resides,works,or where the alleged breach occurred (Art. 77 of EU Regulation 2016/679).

We inform that the data subject **may exercise the above rights** by writing to [privacy.sh@sagat.trn.it](mailto:privacy.sh@sagat.trn.it) or addressing the letter to Sagat Handling S.p.A., Strada San Maurizio n.12, Caselle Torinese (TO).