

# FEDRIGONI

## GLOBAL POLICY WHISTLEBLOWING

*Approvata dal Consiglio di Amministrazione di Fedrigoni S.p.A. nella riunione dell'11/04/2025*

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

[fedrigoni.com](http://fedrigoni.com)

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

## INDICE

<b>1. INTRODUZIONE</b> .....	<b>3</b>
1.1 Premessa .....	3
1.2 Contesto normativo .....	3
<b>2. DEFINIZIONI</b> .....	<b>4</b>
<b>3. AMBITO DI APPLICAZIONE</b> .....	<b>6</b>
<b>4. OGGETTO DELLE SEGNALAZIONI</b> .....	<b>6</b>
<b>5. IL PROCESSO DI SEGNALAZIONE</b> .....	<b>8</b>
5.1. Organo Gestorio .....	8
5.2. Canale interno .....	9
5.3. Canale alternativo .....	9
5.4. Canale esterno ANAC .....	10
5.5. Divulgazione pubblica .....	10
<b>6. I DESTINATARI DELLE SEGNALAZIONI</b> .....	<b>12</b>
<b>7. ACCERTAMENTO DELLE SEGNALAZIONI</b> .....	<b>12</b>
<b>8. ESITO DELL'INDAGINE</b> .....	<b>14</b>
<b>9. REPORTING</b> .....	<b>15</b>
<b>10. TUTELA DEL SEGNALANTE</b> .....	<b>15</b>
<b>11. TUTELA DEL SEGNALATO</b> .....	<b>16</b>
<b>12. RESPONSABILITÀ DEL SEGNALANTE</b> .....	<b>16</b>
<b>13. ARCHIVIAZIONE</b> .....	<b>18</b>
<b>14. SISTEMA DISCIPLINARE</b> .....	<b>18</b>
<b>15. TUTELA DELLA PRIVACY</b> .....	<b>18</b>

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

## 1. INTRODUZIONE

### 1.1 Premessa

Il Gruppo Fedrigoni (di seguito anche “il Gruppo” o “Fedrigoni”) intende promuovere una cultura aziendale caratterizzata da comportamenti virtuosi e da un sistema di Corporate Governance che prevenga la commissione di illeciti, garantendo al contempo un ambiente in cui dipendenti e terzi possano serenamente segnalare, a tutela dei principi espressi nel Codice Etico adottato dal Gruppo, una **violazione di disposizioni normative nazionali o dell’Unione europea che ledono l’interesse pubblico o l’integrità dell’ente privato**, di cui siano venuti a conoscenza **nel contesto lavorativo**, così come disposto dal **D.lgs. n. 24 del 10 marzo 2023 “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”** (c.d. “**Decreto Whistleblowing**”). Per questa ragione, il Gruppo riconosce l’importanza di avere una procedura specifica che disciplini la segnalazione delle summenzionate violazioni.

### 1.2 Contesto normativo

Il presente documento si fonda sui principi e le normative europee e italiane, riflettendo il ruolo di Fedrigoni S.p.A. all'interno del Gruppo. Tuttavia, la Global Policy è estensivamente applicabile a tutte le società che compongono il Gruppo, in conformità con la regolamentazione locale di riferimento delle diverse giurisdizioni in cui il Gruppo opera. Ciò garantisce un approccio aziendale uniforme, nel rispetto dei più alti standard di riferimento.

Ciò considerato, si riporta di seguito il contesto normativo di riferimento:

- **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 (di seguito anche “Direttiva Whistleblowing”) in vigore a partire dal 17

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

dicembre 2021, impone agli Stati membri l'adozione di nuovi standard di protezione a favore dei segnalanti, introducendo norme minime comuni di tutela al fine di dare uniformità a normative nazionali frammentate ed eterogenee, ove esistenti. Fra queste, l'obbligo, per le società con più di 50 dipendenti, di dotarsi di canali di segnalazione adeguati;

- **Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24** rubricato "*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*". (23G00032. Tale disciplina è orientata a contrastare e prevenire la corruzione e la cattiva amministrazione nel settore pubblico e privato.
- **D.lgs. 8 giugno 2001, n. 231** "*Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300.*" **Regolamento (UE) N. 2016/679** "*Regolamento generale sulla protezione dei dati*" La presente Global Policy ha lo scopo di definire adeguati canali per la comunicazione, l'analisi e il trattamento delle segnalazioni all'interno del Gruppo, in compliance con il quadro normativo delineato e nel rispetto delle norme a tutela della protezione dei dati personali (in particolare, il Regolamento UE 2016/679).
- **Standard UNI ISO 37001:2016** "Anti-bribery management systems — Requirements with guidance for use".

## 2. DEFINIZIONI

- **ANAC:** Autorità Nazionale Anticorruzione.
- **Canale interno:** il canale scritto o orale, implementato internamente, attraverso cui la comunicazione delle informazioni sulle violazioni viene presentata

FEDRIGONI  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.



# FEDRIGONI

- **Canale esterno:** il canale che prevede la comunicazione delle informazioni sulle violazioni all'ANAC (Autorità Nazionale Anticorruzione) al sito [www.anticorruzione.it](http://www.anticorruzione.it).
- **Destinatario della segnalazione:** organo/team nominato dal Gruppo che ha il compito di ricevere, analizzare e verificare le Segnalazioni, anche con l'eventuale supporto di altre funzioni competenti dell'organizzazione.
- **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/01 (di seguito anche "Modello 231"):** Documento costruito al fine specifico di prevenire la commissione di determinati reati (c.d. reati-presupposto) contemplati dal D.lgs. 231/01, adottato dalle principali società italiane del Gruppo.
- **Organo Gestorio:** l'organo incaricato della gestione del processo di segnalazione interna del Gruppo composto da: Responsabile Internal Audit, Risk & Compliance di Gruppo, HR di Business Unit e, in considerazione della tematica oggetto della segnalazione, l'Organismo di Vigilanza.
- **Ritorsioni:** Atti punitivi o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.
- **Segnalante:** la persona fisica che effettua la segnalazione sia internamente (dipendenti, collaboratori, tirocinanti, azionisti e persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, etc.) che esternamente (candidati, fornitori, clienti, consulenti, liberi professionisti, altri terzi etc.).
- **Segnalato:** Il soggetto cui il Segnalante attribuisce la commissione del fatto oggetto della segnalazione.
- **Segnalazione:** comunicazione del Segnalante avente ad oggetto comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'organizzazione, che consistono in: illeciti amministrativi, violazioni dei Modelli 231 delle Società del Gruppo o del Codice Etico di Gruppo, conflitti di interesse, violazioni della normativa nazionale o europea).

FEDRIGONI  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

[fedrigoni.com](http://fedrigoni.com)

Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.



# FEDRIGONI

## 3. AMBITO DI APPLICAZIONE

La presente Global Policy si applica alle seguenti categorie (di seguito, congiuntamente, i “Destinatari”):

- lavoratori subordinati, quando il rapporto giuridico è in corso ed anche durante il periodo di prova;
- ex dipendenti, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite prima dello scioglimento del rapporto stesso;
- candidati, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione o altre fasi precontrattuali;
- lavoratori autonomi che svolgono la propria attività lavorativa presso il Gruppo;
- collaboratori, liberi professionisti e consulenti che prestano la propria attività presso il Gruppo;
- volontari e tirocinanti, retribuiti e non retribuiti;
- azionisti e persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche qualora tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto;
- terzi che operano direttamente o indirettamente per conto del Gruppo stesso (es. agenti, distributori, fornitori, liberi professionisti, business partner, ecc.).

## 4. OGGETTO DELLE SEGNALAZIONI

Costituiscono oggetto di segnalazioni i comportamenti, atti od omissioni che ledono l’interesse pubblico o l’integrità dell’amministrazione pubblica o dell’ente privato e che consistono in:

- violazioni di regole di condotta, procedure o disposizioni contenute all’interno del Modello 231 o del Codice Etico di Gruppo;

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by**  
Fiber JVCo S.p.A.



# FEDRIGONI

- condotte che integrano una o più fattispecie di reato da cui può derivare una responsabilità per l'ente ai sensi del D.lgs. 231/01;
- Illeciti amministrativi, penali e contabili;
- illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali (appalti pubblici; servizi, sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori ecc.);
- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione (es. frodi e attività illegali) o che riguardano il mercato interno (es. frodi del bilancio e attività corruttive).

Sono considerate **non rilevanti** le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un **interesse di carattere personale** del segnalante, che attengono esclusivamente al proprio rapporto individuale di lavoro.

Le segnalazioni devono:

- essere fondate e sufficientemente circostanziate;
- fondarsi su elementi precisi e concordanti;
- riguardare fatti riscontrabili e conosciuti direttamente da chi segnala. Non sono accolte segnalazioni che riportino la conoscenza di terzi;
- consentire un'adeguata attività di verifica sulla fondatezza della segnalazione, fornendo, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo, le seguenti informazioni unitamente all'eventuale documentazione a supporto:
  - descrizione chiara e completa del comportamento, anche omissivo, oggetto di segnalazione;
  - circostanze di tempo e di luogo in cui i fatti sono stati commessi e le relative condotte;
  - soggetti coinvolti, strutture aziendali/unità organizzative coinvolte;
  - eventuali soggetti terzi coinvolti o potenzialmente danneggiati;

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

- eventuale documentazione che confermi la fondatezza dei fatti segnalati;
- ogni altra informazione che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati.

È **sanzionato** l'invio di segnalazioni:

- in mala fede, a mero scopo di ritorsione o intimidazione o effettuate con dolo o colpa grave;
- qualsiasi comunicazione che si riveli priva di fondamento sulla base di elementi oggettivi, al solo scopo di arrecare un danno ingiusto alla persona segnalata;
- segnalazioni recanti espressioni ingiuriose o che manifestino finalità diffamatorie, calunniose o discriminatorie.

Le **segnalazioni anonime** verranno prese in considerazione solo se adeguatamente circostanziate e dettagliate e se aventi ad oggetto potenziali illeciti o irregolarità valutati come gravi. Tra i fattori rilevanti per valutare la segnalazione anonima verranno considerati la credibilità dei fatti rappresentati e la possibilità di verificare la veridicità della violazione da fonti attendibili.

## 5. IL PROCESSO DI SEGNALAZIONE

### 5.1. Organo Gestorio

Dunque, contestualmente, all'implementazione di un canale per la trasmissione delle segnalazioni è stato nominato un gruppo interno dedicato alla gestione dei canali di segnalazione, composto da: membri della Funzione Internal Audit, Risk & Compliance di Gruppo;

- HR di Business Unit, che ha ricevuto specifica formazione sul tema;
- se pertinente per materia, l'Organismo di Vigilanza.

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

## 5.2. Canale interno

La segnalazione, effettuabile in forma scritta, orale o tramite un incontro diretto, può essere trasmessa tramite:

- **Whistleblowing Channel**, accessibile tramite il sito internet aziendale e Workplace;
- **Casella di posta elettronica** all'indirizzo [odv@fedrigonigroup.it](mailto:odv@fedrigonigroup.it) o [codeofethics@fedrigoni.com](mailto:codeofethics@fedrigoni.com);
- **Posta ordinaria** all'indirizzo Fedrigoni S.p.A., Piazzale Lodi, 3, 20137 Milano, con dicitura "riservato e confidenziale" alla c/a dell'Organismo di Vigilanza.

## 5.3. Canale alternativo

Qualora la Segnalazione si riferisca ad uno dei componenti dell'Organo Gestorio di cui al punto precedente (Responsabile Internal Audit, Risk & Compliance di Gruppo, Funzione di conformità ai sensi dello Standard UNI ISO 37001:2016, Organismo di Vigilanza, HR di Business Unit) la Funzione coinvolta nella segnalazione sarà esclusa dal processo di gestione della stessa e non avrà accesso ad alcuna informazione attinente alla Segnalazione.

Le segnalazioni pervenute tramite il Whistleblowing Channel, se il Segnalante lo desidera, **possono essere anonime**.

Chiunque riceva una segnalazione al di fuori dei canali di comunicazione sopra indicati provvede a direzionarla tempestivamente, con eventuali allegati, all'Organo Gestorio

In tale casistica, chi riceve la segnalazione al di fuori dei canali di comunicazione previsti dalla seguente procedura dovrà inoltre rispettare i seguenti **principi comportamentali**:

- garantire la riservatezza delle informazioni ricevute;
- invitare il Segnalante al rispetto della presente Global Policy;

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

[fedrigoni.com](http://fedrigoni.com)

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

- trasmettere la segnalazione seguendo le procedure precedentemente descritte;
- in ogni caso astenersi dall'intraprendere iniziative e analisi autonome.

## 5.4. Canale esterno ANAC

Il Segnalante può ricorrere al canale di segnalazione esterna dell'ANAC (Autorità Nazionale Anticorruzione), solo ed esclusivamente nelle seguenti ipotesi:

- non è prevista, nell'ambito del suo contesto lavorativo, l'attivazione obbligatoria del canale di segnalazione interna ovvero questo, anche se obbligatorio, non è attivo o, anche se attivato, non è conforme a quanto previsto dall'articolo 4 del Decreto;
- mancato seguito ad una segnalazione già effettuata internamente;
- il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
- il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Si può effettuare una segnalazione esterna all'ANAC accedendo al portale disponibile su sito dell'ente.

## 5.5. Divulgazione pubblica

Il Segnalante può fare ricorso alla divulgazione pubblica, rendendo 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.

Ai sensi dell'art. 15 del Decreto 24/2023, la persona segnalante che effettua una divulgazione pubblica beneficia della protezione prevista dal D.lgs. 24/2023, se al momento della divulgazione pubblica, ricorre una delle seguenti condizioni:

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

- a) la persona segnalante ha previamente effettuato una segnalazione interna ed esterna ovvero ha effettuato direttamente una segnalazione esterna, alle condizioni e con le modalità previste dagli articoli 4 e 7 e non è stato dato riscontro nei termini previsti dagli articoli 5 e 8 in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alle segnalazioni;
- 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 esterna 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.

Il Segnalante deve riportare in modo chiaro e completo tutti gli elementi utili per permettere all'Organo Gestorio di effettuare le verifiche e gli accertamenti necessari a valutarne la fondatezza e l'oggettività ed allegare tutti i documenti disponibili a supporto della Segnalazione.

In particolare, la Segnalazione deve:

- contenere una precisa descrizione del fatto oggetto della Segnalazione;
- indicare la/le persona/e ritenuta/e responsabile/i della/e violazione/i, nonché eventuali altri soggetti coinvolti e/o che possono riferire sul fatto;
- descrivere le circostanze di tempo in cui si è verificato il fatto oggetto della Segnalazione;
- indicare il luogo (fisico o virtuale) in cui si è verificato il fatto oggetto della Segnalazione;
- indicare, se conosciute, le motivazioni alla base della/e presunta/e violazione/i.

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by**  
Fiber JVCo S.p.A.



# FEDRIGONI

## 6. I DESTINATARI DELLE SEGNALAZIONI

Le segnalazioni trasmesse attraverso i canali interni sono ricevute dall'Organo Gestorio deputato alla ricezione e gestione delle segnalazioni nonché, se pertinenti, rispetto all'oggetto della segnalazione, dall'Organismo di Vigilanza o dalla Funzione Risorse Umane di Gruppo.

La segnalazione può essere eventualmente trasmessa per il tramite del superiore gerarchico, qualora il segnalante abbia inteso confrontarsi preliminarmente con quest'ultimo. Onde evitare che il soggetto che riceve la segnalazione (i) sia il presunto responsabile della violazione o (ii) abbia un potenziale interesse correlato alla segnalazione tale da comprometterne l'imparzialità e l'indipendenza di giudizio, il Segnalante ha sempre la facoltà di inoltrare la propria segnalazione in prima persona tramite il Whistleblowing Channel.

## 7. ACCERTAMENTO DELLE SEGNALAZIONI

Appena ricevuta una segnalazione, l'Organo Gestorio ne accerta preliminarmente la rilevanza e l'apparenza di fondatezza, eventualmente con l'ausilio di consulenti esterni vincolati all'impegno di riservatezza sulle attività svolte.

L'Organo Gestorio provvede ad analizzare tempestivamente le informazioni ricevute, dando conferma di ricezione al Segnalante **entro 7 giorni dal ricevimento**. Qualora la segnalazione abbia rilevanza 231, l'Organismo di Vigilanza provvede a protocollare entro 7 giorni dal ricevimento, tramite codice/nome identificativo, la segnalazione, garantendo la tracciabilità e la corretta archiviazione della documentazione anche nelle fasi successive.

L'Organo Gestorio **classifica le segnalazioni** in una delle seguenti categorie, **entro 30 giorni dal ricevimento**:

- **Segnalazioni circostanziate:** in caso di comportamenti potenzialmente illeciti, tali da consentire l'inizio di una indagine, l'Organo Gestorio dà inizio alla fase di accertamento;

FEDRIGONI  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.



# FEDRIGONI

- **Segnalazioni non rilevanti:** in tal caso, l'Organo Gestorio provvede a informare il segnalante e ad archiviare la segnalazione;
- **Segnalazione in malafede:** l'Organo Gestorio condivide la segnalazione con il Responsabile Risorse Umane di Gruppo e/o il superiore gerarchico del Segnalante, al fine di valutare congiuntamente l'avvio di un eventuale procedimento disciplinare.

La fase di accertamento si concretizza nell'effettuazione di verifiche mirate sulle segnalazioni, che consentano di individuare, analizzare e valutare gli elementi a conferma della fondatezza dei fatti segnalati. In tale fase, l'Organo Gestorio può decidere di avvalersi, se necessario, dell'ausilio di ulteriori figure interne di supporto e delle Funzioni aziendali individuate a seconda dell'oggetto della segnalazione, nonché di professionisti esterni. In particolare, la Funzione Internal Audit Risk & Compliance coinvolge i legali esterni della Società, in coordinamento con la Funzione Legal di Gruppo, qualora i fatti descritti nella segnalazione possano astrattamente configurare un fatto di reato.

La persona incaricata di svolgere l'istruttoria:

- deve assicurare che la stessa si svolga in maniera equa ed imparziale; ciò comporta che ogni persona coinvolta nell'indagine possa essere informata – una volta completata l'istruttoria – in merito alle dichiarazioni rese ed alle prove acquisite a suo carico e che sia messa in condizione di poter controbattere alle stesse;
- può avvalersi del supporto di consulenti tecnici (quali, ad esempio, professionisti esterni o specialisti interni al Gruppo) su materie che non rientrano nella propria specifica competenza;
- può richiedere al Segnalante eventuali integrazioni o approfondimenti, utilizzando i sistemi di messaggistica messi a disposizione dal Whistleblowing Channel.

Le informazioni raccolte nel corso dell'istruttoria devono essere gestite con la dovuta discrezione e tenute nell'ambito dell'Organo Gestorio.

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

Al termine dell'attività istruttoria dovrà essere emessa una relazione che:

- riassume l'iter dell'indagine;
- espone le conclusioni alle quali si è giunti, fornendo eventuale documentazione a supporto;
- fornisce eventuali raccomandazioni e suggerisce le eventuali azioni da porre in essere per sopperire alle violazioni riscontrate ed assicurare che queste non si verifichino in futuro.

Al termine della fase istruttoria e, comunque, entro tre mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro tre mesi dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione, l'Organo Gestorio informa il Segnalante in merito a quanto emerso nell'attività istruttoria.

## 8. ESITO DELL'INDAGINE

La fase di accertamento può concludersi con:

- **esito negativo:** in tal caso si procede all'archiviazione della segnalazione;
- **esito positivo:** in tal caso l'Organo Gestorio, tramite la Funzione Internal Audit, Risk & Compliance, condivide l'esito delle verifiche con il management coinvolto, al fine di permettere alla Società di adottare le necessarie contromisure e le eventuali sanzioni disciplinari, garantendo al Segnalante un riscontro sull'esito della segnalazione.

FEDRIGONI  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.



# FEDRIGONI

## 9. REPORTING

La funzione Internal Audit, Risk & Compliance provvede a informare l'Audit & Risk Committee e il Collegio Sindacale sullo stato delle segnalazioni ricevute. L'informativa comprende la condivisione di un prospetto contenente indicazione del numero di segnalazioni nonché la tipologia di segnalazione, lo status, l'oggetto e gli eventuali provvedimenti adottati.

## 10. TUTELA DEL SEGNALANTE

Il Gruppo garantisce la massima **riservatezza** sui fatti segnalati e i soggetti coinvolti. A tal fine, vengono utilizzati criteri e modalità di comunicazione idonei a tutelare l'identità e l'onorabilità delle persone menzionate nelle segnalazioni, affinché chi effettua la segnalazione non sia soggetto ad alcun danno ingiusto. L'identità del Segnalante<sup>1</sup>, sia dipendente sia terzo rispetto al Gruppo, viene protetta in ogni momento del processo di segnalazione.

La tutela dell'**anonimato** del Segnalante opera esclusivamente nei casi di segnalazione effettuata in **assenza di malafede o colpa grave**, ovvero nelle ipotesi nelle quali il Segnalante abbia ritenuto altamente probabile - in base alle proprie conoscenze - la fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione. In ogni caso, la tutela del Segnalante viene meno nei casi in cui l'autorità giudiziaria abbia accertato in sede penale, una responsabilità per i reati di calunnia o di diffamazione o comunque per reati commessi con la sua segnalazione, ovvero la sua responsabilità civile, per lo stesso titolo, nei casi

---

1) D.lgs. 24/2023 ha ampliato il novero di soggetti tutelati contro ritorsioni, includendo anche:

- Facilitatore, persona fisica che assiste il segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata
- Persone del medesimo contesto lavorativo del segnalante, denunciante o di chi effettua una divulgazione pubblica e che sono legate ad essi da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado
- Colleghi di lavoro del segnalante, denunciante o di chi effettua una divulgazione pubblica, che lavorano nel medesimo contesto lavorativo della stessa e che hanno con detta persona un rapporto abituale e corrente
- Enti di proprietà - in via esclusiva o in compartecipazione maggioritaria di terzi - del segnalante, denunciante o di chi effettua una divulgazione pubblica
- Enti presso i quali il segnalante, denunciante o chi effettua una divulgazione pubblica lavorano
- Enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del segnalante, denunciante o di chi effettua una divulgazione pubblica

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



fedrigoni.com

# FEDRIGONI

di dolo e colpa grave, nonché nelle altre ipotesi in cui l'anonimato non è opponibile per legge (e.g. indagini penali, tributarie o amministrative, ispezioni di organi di controllo).

Infine, in linea con quanto previsto dalla normativa di riferimento, il Gruppo **vieta** ogni atto di **ritorsione, penalizzazione o discriminazione**, diretta o indiretta, nei confronti di chiunque segnali comportamenti illeciti, per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione, prevedendo adeguate sanzioni, all'interno del sistema disciplinare, nei confronti di chi violi le misure di tutela del Segnalante; al contempo, Fedrigoni si impegna ad adottare adeguate misure sanzionatorie nei confronti di chi effettui con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelino infondate.

## 11. TUTELA DEL SEGNALATO

La presente Global Policy ha tra i suoi obiettivi anche la tutela del Segnalato da eventuali abusi degli strumenti di segnalazione messi a disposizione dal Gruppo Fedrigoni (e.g. segnalazioni infondate inviate in malafede o con colpa grave).

Ad esempio, è assicurata la riservatezza dell'identità del Segnalato per tutta la durata del procedimento di gestione della segnalazione e lo tutela da azioni disciplinari ingiustificate, molestie sul luogo di lavoro ed ogni altra forma di ritorsione che determini condizioni di lavoro intollerabili basate solamente sulla mera presenza di una segnalazione.

## 12. RESPONSABILITÀ DEL SEGNALANTE

### Responsabilità del Segnalante dipendente

Le tutele indicate non devono essere in alcun modo intese come una forma di impunità del Segnalante: il Gruppo scoraggia l'utilizzo delle segnalazioni a fini diversi da quelli descritti nel presente documento.

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

È lasciata dunque impregiudicata la responsabilità penale e disciplinare del Segnalante nell'ipotesi di segnalazione effettuata in malafede o con colpa grave, nonché l'obbligo di risarcire eventuali danni causati dalle citate condotte illecite. Sono altresì fonte di responsabilità, in sede disciplinare e nelle altre sedi competenti, eventuali forme di abuso della presente Global Policy, quali le segnalazioni manifestamente opportunistiche e/o effettuate al solo scopo di danneggiare il denunciato o altri soggetti, e ogni altra ipotesi di utilizzo improprio o di intenzionale strumentalizzazione. A titolo meramente esemplificativo e non esaustivo potrebbero essere previste le seguenti sanzioni in capo al Segnalante in caso di negligenza:

- il richiamo verbale, l'ammonizione scritta, la sanzione pecuniaria, la sospensione dal servizio, la revoca dell'incarico per i dirigenti;
- il richiamo verbale, il richiamo scritto, la multa, la sospensione dal servizio, il licenziamento con o senza preavviso per i dipendenti.

Nello specifico, nel caso in cui al termine del procedimento di accertamento della segnalazione emergano elementi oggettivi comprovanti l'invio di segnalazioni in malafede o con colpa grave, la Funzione Risorse Umane del Segnalante è tempestivamente informata affinché possa adottare gli adeguati provvedimenti.

L'Organismo di Vigilanza monitora l'applicazione e l'attuazione di tali provvedimenti.

Contestualmente il Segnalato viene messo a conoscenza della presenza di tali violazioni affinché, ove occorra, egli sia in condizione di esercitare il suo diritto di difesa ed eventualmente agire nelle sedi opportune nei confronti del Segnalante.

## **Responsabilità del Segnalante esterno**

Inoltre, qualsiasi violazione della presente Global Policy commesso da parte di terzi con cui il Gruppo intrattenga rapporti contrattuali (quali ad esempio fornitori, consulenti/collaboratori esterni, partner commerciali, ecc.), viene sanzionato secondo quanto previsto da specifiche clausole contrattuali inserite nei contratti. Tali clausole possono prevedere, a titolo meramente esemplificativo, la facoltà di risoluzione del

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

contratto e/o il pagamento di penali. Le sanzioni possono comportare, inoltre, il divieto di instaurazione di nuovi rapporti contrattuali con i soggetti interessati.

## 13. ARCHIVIAZIONE

Ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 24/2023, le segnalazioni, interne ed esterne, e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza di cui all'art. 12 del D.lgs. 24/2023 e del principio di cui agli articoli 5, paragrafo 1, lettera e), del Regolamento (UE) 2016/679 e 3, comma 1, lettera e), del Decreto Legislativo n. 51 del 2018.

La documentazione utilizzata per lo svolgimento delle attività (anche in caso segnalazioni non rilevanti) viene conservata dall'Organo Gestorio in apposite cartelle di rete. Sarà responsabilità della persona incaricata svolgere la verifica di trasmettere all'Organismo di Vigilanza, se competente, tutta la documentazione a supporto.

## 14. SISTEMA DISCIPLINARE

L'inosservanza dei principi e delle regole contenuti nella presente Global Policy comporta l'applicazione del sistema disciplinare.

## 15. TUTELA DELLA PRIVACY

L'obiettivo di individuare eventuali comportamenti illeciti, nonché di assumere le misure necessarie per contrastare gli effetti di tali comportamenti ed evitare il loro ripetersi, giustifica il trattamento dei dati personali all'interno del sistema di denuncia implementato dal Gruppo.

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



# FEDRIGONI

I dati trattati nell'ambito della gestione delle segnalazioni sono trattati in modo **lecito**, **corretto** e **trasparente**, raccolti per finalità determinate, esplicite e legittime, adeguati pertinenti e limitati a quelli strettamente e obiettivamente necessari per verificare la fondatezza della segnalazione, esatti e se necessario aggiornati.

Qualora la segnalazione si riveli infondata, i dati del Segnalato non devono essere conservati oltre il termine previsto dalla legge per proporre denuncia o querela<sup>2</sup>.

---

<sup>2</sup> A titolo esemplificativo, in caso di diffamazione è necessario presentare querela entro 3 mesi dal momento in cui si viene a conoscenza dei fatti.

**FEDRIGONI**  
Fedrigoni SpA

Registered office  
Via Enrico Fermi 13/f  
37135 Verona (VR), Italy  
T +39 045 8087888  
F +39 045 8009015  
Operating office  
Piazzale Lodi 3  
20137 Milano, Italy  
T +39 02 55308151

Share capital  
€ 40.000.220 i.v.  
VAT number  
VAT Code IT Business  
register Verona  
n. 01664630223

**Directing and  
controlling by  
Fiber JVCo S.p.A.**



fedrigoni.com