

## PROCEDURA WHISTLEBLOWING

Per la segnalazione di illeciti e irregolarità  
Doc. aggiornato al 29.01.2025

### PREMESSA

La presente procedura disciplina le modalità di segnalazione degli illeciti *Whistleblowing* (di seguito anche *WB*), ai sensi della normativa vigente D.Lgs 24/2023, nell'ambito delle attività aziendali.

Lo scopo del WB è quello di permettere all'azienda di affrontare eventuali problematiche il prima possibile, rendendo note situazioni di rischio o di danno, contribuendo alla prevenzione di eventuali illeciti.

### DESTINATARI

I destinatari della presente procedura sono:

- i vertici aziendali;
- i dipendenti di Zerbinati Spa;
- gli stakeholder in generale

### DEFINIZIONI

**Segnalante/i**: figura che effettua la segnalazione di una violazione/illecito.

**Comitato Whistleblowing**: comitato interno interfunzionale costituito da:

- **Riceventi**: chi ha accesso alla piattaforma *Wallbreakers* (WB) con profilo dedicato a gestire le segnalazioni. I riceventi sono stati individuati nel Dott. Cristiano Baucè, membro dell'ODV e nella persona di Massimiliano Colleoni, Direttore Operativo.
- **Custode**: figura intermedia che ha accesso alla piattaforma *Wallbreakers* con profilo dedicato atto a gestire i dati identificativi dei segnalanti, confidenziali ma non anonimi individuato nella persona di Luca Demichelis, Reparto IT.
- **Studio Legale**: professionista esterno di cui Zerbinati si avvale della consulenza per le singole segnalazioni, Studio Legale AVV. Capra Emanuele.

### **Canale Esterno**:

- **ANAC**: all'Autorità Nazionale Anticorruzione

**Wallbreakers**: piattaforma attivata dall'azienda per l'invio e la gestione delle segnalazioni.

## SCOPO DELLA PROCEDURA

Scopo della procedura è quello di illustrare il sistema di segnalazioni adottato dall'azienda al fine di facilitare la condivisione di informazioni relative a possibili illeciti riscontrati nel contesto dell'attività lavorativa.

## OGGETTO DELLE SEGNALAZIONI

Sono oggetto di segnalazione comportamenti illeciti, irregolarità o pratiche valutate scorrette commessi nel contesto lavorativo, in particolare:

- **Violazioni in materia di sicurezza alimentare**
  - Commercializzazione di prodotti scaduti o alterati
  - Manipolazione fraudolenta di etichette o date di scadenza
  - Frode alimentare (uso di ingredienti non dichiarati o sostituzione di materie prime)
  - Mancata conformità alle norme HACCP e di igiene alimentare
  - Violazioni delle norme sulla tracciabilità degli alimenti
- **Pratiche commerciali scorrette o illecite**
  - Cartelli o accordi anticoncorrenziali con fornitori o concorrenti
  - Pubblicità ingannevole su qualità, origine o benefici nutrizionali dei prodotti
  - Sfruttamento dei fornitori con clausole abusive o pratiche sleali
- **Violazioni fiscali e contabili**
  - False fatturazioni o doppia contabilità
  - Riciclaggio di denaro o finanziamenti illeciti
  - Falsificazione di bilanci o altri documenti societari
- **Corruzione e conflitti di interesse**
  - Tangenti o favori a funzionari pubblici per ottenere autorizzazioni
  - Appalti irregolari per la fornitura di merci o servizi
  - Interessi personali non dichiarati in contratti con fornitori
- **Violazioni della normativa sul lavoro e sicurezza**
  - Lavoro nero o sfruttamento della manodopera
  - Mancata applicazione delle norme sulla sicurezza nei punti vendita e nei magazzini
  - Discriminazione, molestie o mobbing nei confronti dei dipendenti
- **Violazioni ambientali**
  - Smaltimento illecito di rifiuti (es. prodotti scaduti, plastica, rifiuti industriali)
  - Spreco alimentare non gestito secondo la normativa (mancata donazione di cibo recuperabile)
  - Uso illecito di imballaggi non conformi alle normative ecologiche
- **Violazioni in materia di protezione dei dati personali (GDPR)**
  - Trattamento illecito dei dati dei clienti (es. uso improprio delle fidelity card)
  - Videosorveglianza non conforme nei punti vendita o nei magazzini
  - Furto o abuso di dati dei dipendenti

## CHI PUO' EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE

La procedura di WB è indirizzata a chiunque acquisisca, nel contesto dell'attività lavorativa, informazioni su possibili illeciti connessi all'azienda. A titolo esemplificativo, possono effettuare una segnalazione attraverso l'apposito portale:

- dipendenti;
- collaboratori;
- fornitori;
- consulenti;
- volontari e tirocinanti;
- azionisti e amministratori

## DESTINATARI DELLA SEGNALAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE

L'azienda mette a disposizione dei segnalanti canali diversi. È possibile effettuare segnalazioni in forma orale o scritta.

Per quanto riguarda la forma scritta, l'azienda si è dotata di apposita piattaforma il cui link d'accesso si trova nel footer del sito istituzionale. La piattaforma in cloud garantisce l'anonimato del **segnalante**, la linea temporale della segnalazione nei termini di legge e la corretta conservazione e il pronto invio della segnalazione ai **riceventi**.

La procedura garantisce la riservatezza dell'identità del segnalante. Soltanto il ricevente, nel momento in cui ritenesse di dover conoscere l'identità del segnalante per dar seguito all'istruttoria, avanzerà richiesta alla figura del custode che potrà autorizzarlo all'accesso ai dati identificativi in chiaro senza tuttavia vederli a sua volta.

Una volta ricevuta la segnalazione il ricevente inoltrerà il tutto allo studio legale per avvalersi di una consulenza in merito alla segnalazione ricevuta.

Per quanto riguarda la forma orale, il segnalante può mettersi in contatto telefonico con l'azienda richiedendo disponibilità per un colloquio, eventualmente anche di persona.

Il numero da contattare è quello del centralino aziendale con richiesta di colloquio con membro del comitato interno WB come sopra citato:

- 0142 429207

Ovviamente questo tipo di segnalazioni non offrono lo stesso grado di riservatezza.

È altresì possibile rivolgersi all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC). A titolo d'esempio, il segnalante può rivolgersi all'ANAC nel caso rilevi conflitti di interesse generale nell'ambito del contesto lavorativo, abbia già effettuato una segnalazione alla quale non è stato dato seguito,

abbia fondato motivo di credere che la violazione possa determinare un serio rischio, ecc. Le modalità di segnalazione sono disponibili al seguente link <https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>

## **TEMPISTICHE DI GESTIONE**

Entro 7 giorni, il soggetto ricevente conferma alla persona segnalante la presa in carico della segnalazione e lo invita a monitorare la sua segnalazione sulla piattaforma per rispondere a possibili richieste di chiarimenti o approfondimenti. Entro 3 mesi dal giorno della segnalazione, il soggetto ricevente comunica alla persona segnalante un riscontro rispetto alle attività di accertamento svolte per verificare le informazioni comunicate nella segnalazione. Il riscontro fornito entro 3 mesi può coincidere con l'esito delle attività di accertamento. Qualora queste non fossero concluse, il ricevente invita la persona segnalante a tenere monitorata la piattaforma fino a conoscere l'esito definitivo delle stesse.

## **RISERVATEZZA E ANONIMATO**

L'identità della persona segnalante non può essere rivelata senza il suo consenso. La conoscenza delle segnalazioni e dei relativi atti di accertamento sono sottratti anche al diritto all'accesso amministrativo da parte dei soggetti interessati. L'unico motivo di possibile rivelazione dell'identità della persona segnalante può avvenire nel caso in cui gli atti di accertamento siano inoltrati presso una procura ordinaria o contabile e la conoscenza della stessa sia necessaria ai fini del diritto di difesa durante un procedimento giudiziario ordinario o contabile presso la Corte dei conti. La riservatezza è garantita attraverso strumenti tecnologici, quali la piattaforma crittografata per le segnalazioni e un protocollo riservato, e all'interno di processi organizzativi volti a minimizzare la circolazione delle informazioni.