

Direttiva sulla gestione delle segnalazioni

VRG407 - RL – IT

1.	Giurisdizione	2
2.	Introduzione	2
3.	Segnalazione delle violazioni	2
4.	Canali di segnalazione	3
5.	Gestione generale dei rapporti e panoramica annuale	3
6.	Gestione dei rapporti presentati tramite l'ufficio del difensore civico e panoramica annuale	4
7.	Protezione degli informatori e regole in caso di abuso	5
8.	Protezione dei dati	5

Responsabile	Editor	Validità fino a	Revisione	CLASSIFICAZIONE
Herms Fokko	Cosgun Fatih	27.02.2025	9	Internal

1. Giurisdizione

Nazione	Stabilimento	
Argentina; Austria; Francia; Germania; Gran Bretagna; Italia; internazionale; Polonia; Romaniaa; Russia; Turchia; USA	BAR; BEV; BIS; BRI; BUE; CAM; CAO; COC; GAG; GEB; GIF; HEX; LEX; LTPro; MAR; MBI; internazionale; RAM; RAU; RAU TEC; RIO; SHU; SJO; TBP; TIM; URB; WIS; WOE	
Processo 1	Processo 2	Competenza
Fiscale/legale/conformità	Conformità	[Processo 3]

2. Introduzione

Egger Holzwerkstoffe GmbH e le società affiliate (il **Gruppo EGGER**) si impegnano a rispettare tutte le condizioni legali, regolamentari o di autorizzazione dei Paesi dove EGGER opera.

Tuttavia, qualora i dipendenti o terze parti al di fuori del Gruppo EGGER, come fornitori, clienti o altri, dovessero comunque avere sospetti o indicazioni di eventuali violazioni della legge, della politica aziendale o degli standard etici da parte dei dipendenti o di altri individui durante la loro collaborazione con il Gruppo EGGER, tali persone (gli **informatori**) possono rivolgersi ai canali di comunicazione indicati nella **sezione 4** e presentare un rapporto relativo a tale sospetto o indicazione delle violazioni (il **rapporto**). In nessuna circostanza verranno avviati procedimenti disciplinari contro un dipendente in quanto informatore perché presenta un rapporto, anche se si rivela infondato, purché l'informazione sia stata fornita in buona fede e non sia intenzionalmente falsa.

La presente direttiva sulla gestione delle segnalazioni del Gruppo EGGER (la **direttiva**) descrive e regola i canali di segnalazione, la gestione dei rapporti presentati dagli informatori, la protezione degli informatori e le regole in caso di abuso del servizio di segnalazione all'interno del Gruppo EGGER. Rappresenta lo standard minimo e viene integrata o consolidata da linee guida operative, laddove necessario o ragionevole.

La presente direttiva è applicabile a tutte le società che fanno parte del Gruppo EGGER. Qualora necessario, verrà rivista e aggiornata una volta l'anno dal reparto fiscale/legale/di conformità aziendale e verrà approvata dal CFO del Gruppo.

3. Segnalazione delle violazioni

Agli informatori viene espressamente chiesto di segnalare situazioni che suggeriscono una violazione delle norme e dei regolamenti applicabili al Gruppo EGGER tramite i canali di segnalazione suggeriti e indicati alla **sezione 4**, ma hanno la libertà di decidere di farlo. Un rapporto può anche essere presentato in forma anonima in ogni canale di segnalazione, per quanto possibile.

Le possibilità di segnalazione non si limitano ad argomenti legati alla conformità, ma possono includere tutte le violazioni del codice di condotta EGGER, in particolare, a titolo esemplificativo, argomenti come reati di corruzione e casi di frode; violazioni della legge antitrust; violazioni delle normative antiriciclaggio; violazioni del diritto del mercato dei capitali; casi di discriminazione come mobbing, stalking, violenza sessuale; casi di grave inosservanza delle normative interne, in particolare le linee guida sulla conformità, le istruzioni di lavoro; violazioni della tutela dei dati e violazione dei segreti aziendali.

Se un dipendente non vuole segnalare una violazione ma desidera una consulenza su come comportarsi in una situazione specifica, può contattare i referenti locali per la conformità pubblicati in EGGERnet sotto Strumenti e servizi – Fiscale/legale/conformità – Locale. Se i dipendenti hanno domande legate a

tematiche relative al rapporto di lavoro e alle risorse umane e non hanno sospetti o indicazioni di possibili violazioni, devono contattare le risorse umane locali o il comitato aziendale locale.

4. Canali di segnalazione

Ogni dipendente può presentare un rapporto al proprio supervisore, agli uffici delle risorse umane di EGGER, al management di EGGER, all'ufficio legale locale di EGGER o al reparto fiscale/legale/di conformità aziendale e, se esplicitamente nominato, a un responsabile della conformità nel Gruppo EGGER.

Queste persone destinatarie di un rapporto, ma anche tutte le altre persone che ricevono rapporti nel Gruppo EGGER, devono inoltrare i rapporti degli informatori al management superiore competente responsabile per un'indagine interna senza ingiustificato ritardo, come indicato nella sezione 9 di VRG408 Direttiva sulla conformità del gruppo, in particolare al CFO divisionale (il **manager dei rapporti**) o in alternativa al reparto fiscale/legale/di conformità aziendale, che poi deciderà autonomamente come procedere con il rapporto.

Inoltre, è stato nominato un avvocato esterno indipendente al quale possono rivolgersi i dipendenti e gli informatori terzi (l'**ufficio del difensore civico**). I dettagli dell'ufficio del difensore civico sono riportati nella **sezione 6** della presente direttiva.

5. Gestione generale dei rapporti e panoramica annuale

Ogni rapporto verrà trattato in conformità alla legge e alle norme interne e in considerazione degli interessi di tutte le parti coinvolte. Tutte le informazioni fornite dall'informatore, anche se viene menzionato il nome, verranno trattate con la massima riservatezza in ogni momento. Se un rapporto viene inviato in forma anonima, deve poi essere trattato in forma anonima, per quanto possibile.

I limiti temporali, la documentazione, le informazioni e le disposizioni sul feedback verranno gestiti dal manager dei rapporti, salvo che il rapporto non sia stato inviato tramite l'ufficio del difensore civico. In questo caso si applicano le norme procedurali speciali descritte alla **sezione 6**. Se il rapporto viene inviato senza ricorrere all'ufficio del difensore civico, il manager dei rapporti conferma all'informatore di aver ricevuto il rapporto entro sette giorni dalla ricezione. Il manager dei rapporti fornisce inoltre un feedback all'informatore in un periodo di tempo ragionevole non superiore ai tre mesi dalla conferma della ricezione o, in mancanza di conferma all'informatore, a tre mesi dalla scadenza del periodo di sette giorni dopo la presentazione del rapporto.

Il manager dei rapporti documenta il rapporto in modo adeguato e tiene un registro di ogni rapporto ricevuto, in conformità ai requisiti di riservatezza. Se per la segnalazione si utilizza una linea telefonica non registrata o un altro sistema di messaggistica vocale non registrato, la segnalazione orale dovrà essere documentata in forma di resoconto accurato della conversazione.

I manager dei rapporti hanno il compito di indagare e (ri)stabilire la conformità come descritto da VRG408 Direttiva sulla conformità del gruppo. Le condizioni secondo le quali le persone chiamate in causa in un rapporto devono essere informate sono indicate nella **sezione 8**.

Ogni anno alla fine dell'anno finanziario di EGGER ogni CFO divisionale deve fornire una panoramica riassuntiva dei rapporti ricevuti nell'ultimo anno al reparto fiscale/legale/di conformità aziendale. Questa panoramica deve essere presentata anche in assenza di rapporti e deve indicare tale circostanza. Il

reparto fiscale/legale/di conformità aziendale presenterà tale panoramica nell'ambito della relazione di conformità annuale al CFO del gruppo.

6. Gestione dei rapporti presentati tramite l'ufficio del difensore civico e panoramica annuale

Il Gruppo EGGER ha incaricato un ufficio del difensore civico al quale ogni informatore può segnalare sospetti o indicazioni di violazioni e per il quale si applicano norme procedurali speciali, descritte in questa sezione. L'ufficio del difensore civico è composto da un avvocato indipendente, Dr. Carsten Thiel von Herff (il **difensore civico**). I dipendenti vengono informati in merito ai canali di comunicazione dell'ufficio del difensore civico in EGGERnet alla sezione Strumenti e servizi – Fiscale/legale/conformità – Ufficio del difensore civico, mentre gli informatori terzi vengono informati sul sito web di EGGER alla sezione Conformità e nel Codice di condotta per fornitori EGGER. Il difensore civico può essere contattato in diverse lingue via telefono, e-mail, sito di segnalazione online o, se esplicitamente richiesto, fisicamente. La consultazione è semplice, gratuita e volontaria. Su richiesta dell'informatore, il difensore civico manterrà l'anonimato dell'informatore nei confronti del Gruppo EGGER. L'informatore può chiedere in qualsiasi momento informazioni sullo stato di elaborazione del rapporto al difensore civico.

Il difensore civico non è soggetto a istruzioni da parte del Gruppo EGGER in riferimento alla gestione del contenuto della questione, in quanto ciò potrebbe violare la riservatezza garantita all'informatore. Ha il compito di mettere al corrente l'informatore a tempo debito in merito alla ricezione del rapporto.

Il difensore civico conduce una verifica di plausibilità per ogni rapporto e, in caso di sospetto sufficiente di una violazione, il difensore civico inoltrerà il rapporto al reparto fiscale/legale/di conformità aziendale. Dopo un controllo approfondito, il difensore civico decide se e in che misura trasmettere i fatti segnalati. Il difensore civico in genere inoltra i rapporti solo previo consenso dell'informatore. Tuttavia, in casi eccezionali, se il difensore civico è convinto che vi sia un pericolo imminente, può inoltrare il rapporto al reparto fiscale/legale/di conformità aziendale senza previo ed esplicito consenso dell'informatore. In questo caso il difensore civico deve rendere il più possibile anonimo il rapporto.

Il reparto fiscale/legale/di conformità aziendale inoltrerà ogni rapporto al manager dei rapporti. Il difensore civico non conduce un'indagine. Dopo l'indagine interna come descritto in VRG408 Direttiva sulla conformità del Gruppo, i fatti su come è stato gestito il rapporto saranno comunicati dal manager dei rapporti al reparto fiscale/legale/di conformità aziendale, che inoltrerà le informazioni necessarie sul rapporto al difensore civico. Il difensore civico metterà l'informatore al corrente del risultato nei limiti della legge al più tardi al termine del processo.

Se il difensore civico viene sentito come testimone in un procedimento civile, penale o di altro tipo, può rivelare il nome e l'identità dell'informatore solo se è espressamente autorizzato a farlo da EGGER e dall'informatore.

Ogni anno alla fine dell'anno finanziario di EGGER il difensore civico fornisce una panoramica riassuntiva dei rapporti ricevuti in forma anonima nell'ultimo anno al reparto fiscale/legale/di conformità aziendale. Questa panoramica deve essere presentata anche in assenza di rapporti e deve indicare tale circostanza. Il reparto fiscale/legale/di conformità aziendale presenterà tale panoramica nell'ambito della relazione di conformità annuale al CFO del gruppo.

7. Protezione degli informatori e regole in caso di abuso

L'informatore è in generale protetto da misure discriminatorie o disciplinari. Non sono tollerate ritorsioni contro l'informatore.

Ogni informatore può inviare un rapporto in forma anonima all'ufficio del difensore civico o può decidere di rivelare la propria identità. In ogni caso, il difensore civico ed EGGER tratteranno la sua identità in modo confidenziale. Questo vale anche per tutte le altre informazioni che fanno riferimento all'identità dell'informatore in modo diretto o indiretto. Inoltre, il difensore civico è soggetto al segreto professionale.

Il desiderio dell'informatore di proteggere la propria identità si oppone all'interesse delle persone chiamate in causa nelle segnalazioni per quanto riguarda la divulgazione dei fatti. Pertanto, non viene tollerato un abuso intenzionale della possibilità di inviare rapporti. Per questo motivo i dipendenti vengono informati in EGGERnet che se l'informazione è stata inviata in buona fede e non è intenzionalmente falsa, l'informatore non subirà conseguenze. Nel caso di un abuso intenzionale della segnalazione, l'identità dell'informatore può essere rivelata a EGGER e possono essere imposte sanzioni ai sensi di VRG408 Direttiva sulla conformità del gruppo.

8. Protezione dei dati

Il rispetto dell'obbligo legale di conservazione e delle norme in materia di protezione dei dati deve essere garantito dalle società del Gruppo EGGER interessate e, se la segnalazione è avvenuta tramite l'ufficio del difensore civico, anche dal difensore civico. Se il rapporto non è anonimo, i dati personali raccolti devono essere limitati alle informazioni su identità, funzione e recapiti delle persone interessate e dell'informatore e ad altri dati personali che sono assolutamente necessari per l'elaborazione dei fatti. I dati personali chiaramente non rilevanti per la gestione di un rapporto specifico non devono essere raccolti o, se raccolti accidentalmente, devono essere cancellati senza indebito ritardo. Inoltre, vengono conservati solo i fatti riportati, i dettagli dell'elaborazione, il follow-up del rapporto e i documenti relativi all'ispezione.

I registri sui rapporti elaborati dai manager dei rapporti ai sensi della **sezione 5** della presente direttiva verranno conservati per un tempo proporzionato e non superiore al necessario, in ottemperanza ai requisiti legali.

Le persone chiamate in causa in un rapporto verranno informate dai manager dei rapporti il prima possibile in merito al proprio coinvolgimento e, se applicabile, verranno informate in merito al dovere di fornire informazioni e ai diritti di rettifica. Tuttavia, in caso di notevole rischio che tale notifica comprometta le indagini, la notifica può essere posticipata fino al termine delle indagini o finché il rischio rilevante cessa di esistere.