



MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macosrl.it

Email Tecnico: tecnico@macosrl.it

MACOS SRL LINEA GUIDA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI

Sommario

1. OBIETTIVI	2
2. RIFERIMENTI NORMATIVI E DOCUMENTALI INTERNI	2
3. DEFINIZIONI	3
4. AMBITO SOGGETTIVO: DESTINATARI	4
5. AMBITO OGGETTIVO	5
a. Oggetto delle Segnalazioni	5
b. Esclusioni	6
c. Contenuto delle Segnalazioni	7
6. GESTORE DELLE SEGNALAZIONI	8
7. CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNO	8
8. ALTRI CANALI DI SEGNALAZIONE	10
9. GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI	11
10. LA TUTELA DEL SEGNALANTE	17
11. TUTELA DEL SEGNALATO	21
12. INFRAZIONE DELLA LINEA GUIDA	22
13. SANZIONI PREVISTE DAL D.LGS. 24/2023	23
14. GESTIONE DELLA DOCUMENTAZIONE	23

MACOS S.R.L.
VIA PROVINCIALE VALLE CALEPIO, 3
24060 - CASTELLI CALEPIO (BG)
C.F. e P.IVA 04377430162



Digitalizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001

CQOP SOA
CONSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organization with certified Management System ISO 9001 - 45001



MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

1. OBIETTIVI

2. RIFERIMENTI NORMATIVI E DOCUMENTALI INTERNI

- Legge 179/2017 – 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;
- D.lgs. 24/2023 – 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;
- Regolamento del Parlamento europeo n. 679 del 27 aprile 2016 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali nonché alla libera circolazione di tali dati;
- 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;
- Linee Guida in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione e protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. Procedure per la presentazione e gestione delle segnalazioni esterne, approvate con Delibera n. 311 del 12.07.2023, ANAC;
- Nuova Disciplina “Whistleblowing” - Guida Operativa per gli Enti Privati di Confindustria di ottobre 2023;



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001



CQOP SOA
Costruttori Qualificati Opere Pubbliche



Organizzazione with certified Management System ISO 9001 - 45001





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

- Decreto Legislativo 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”;
- Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Macos;
- Codice Etico di Macos.

3. DEFINIZIONI

- **Segnalazione:** comunicazione scritta od orale che ha ad oggetto fatti, atti, omissioni o comportamenti costituenti illeciti o irregolarità, posti in essere in violazione di leggi, nazionali o europee, regolamenti, provvedimenti delle autorità e della normativa interna alla Società, di cui si ha avuto conoscenza in corso di rapporto o che intervengano nell'ambito di un rapporto di lavoro poi terminato, se le informazioni sono state acquisite durante il suo svolgimento, nonché qualora il rapporto non sia ancora iniziato e le informazioni sulle violazioni siano state acquisite durante la selezione o in altre fasi precontrattuali.

Non rientrano nella nozione di Segnalazione le informazioni relative a violazioni disciplinate nelle direttive e nei regolamenti dell'Unione europea e nelle disposizioni attuative dell'ordinamento italiano che già garantiscono apposite procedure di segnalazione, come previsto dall'art. 3, comma 2 lett. a, D.lgs. 24/2023;

- **Segnalante o Whistleblower:** chiunque venga direttamente o indirettamente a conoscenza di un comportamento illecito, di una irregolarità o di una violazione delle procedure aziendali ed effettui la Segnalazione.
- **Segnalato:** soggetto cui viene addebitato il comportamento oggetto di Segnalazione.
- **Persona coinvolta:** la persona fisica o giuridica menzionata nella Segnalazione cui la predetta è attribuita o nella quale è implicata.
- **Facilitatore:** colui che assiste il Segnalante nel processo di Segnalazione, che opera nel suo medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata.



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organization with certified Management System ISO 9001 - 45001





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

- **Gestore delle Segnalazioni:** organo dedicato e formato a cui è affidata la responsabilità di gestire e, ove necessario, assegnare agli organi competenti l'istruttoria delle Segnalazioni ricevute mediante l'apposita piattaforma Informatica *Integrity Line*. Nella gestione delle attività operative il Gestore delle Segnalazioni può avvalersi del supporto di risorse interne specificamente formate e autorizzate mediante apposita lettera.
- **Piattaforma informatica “Integrity Line”:** canale interno dedicato all'invio e alla gestione delle Segnalazioni, anche in forma anonima, che garantisce la riservatezza dell'identità del Segnalante, dei Segnalati e delle persone comunque coinvolte, nonché del contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione.

4. **AMBITO SOGGETTIVO: DESTINATARI**

La presente procedura è diretta a:

- tutti i dipendenti della Società, nonché a coloro che sono vincolati alla predetta sulla base di un rapporto di lavoro subordinato a tempo parziale, tempo determinato, apprendistato, intermittente, accessorio nonché i lavoratori che svolgono prestazioni occasionali, oltre che i lavoratori in somministrazione, i tirocinanti e i volontari;
- consulenti e lavoratori autonomi, in genere, che svolgono la propria attività lavorativa presso la Società;
- lavoratori e collaboratori delle imprese fornitrici di beni e servizi della Società;
- azionisti, da intendersi le persone fisiche che detengono azioni societarie della Società;
- persone che, anche di fatto, esercitano funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza della Società.

La Segnalazione può avvenire:

- i. quando il rapporto di lavoro o altro rapporto giuridico è in corso;



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

- ii. quando il rapporto di lavoro o altro rapporto giuridico non è ancora iniziato, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione o in altre fasi precontrattuali;
- iii. durante il periodo di prova successivamente allo scioglimento del rapporto di lavoro o altro rapporto giuridico se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite prima dello scioglimento del rapporto stesso (es. pensionamento).

5. AMBITO OGGETTIVO

a. Oggetto delle Segnalazioni

Conformemente alle dimensioni e all'ambito operativo della Società, la Segnalazione può avere ad oggetto:

- a. condotte illecite rilevanti ai sensi del D.lgs. n. 231/01, o violazioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società, intendendosi ricompresa ogni violazione di norme interne che disciplinano l'attività della Società, ivi incluse quelle contenute e/o richiamate nel Modello di organizzazione, gestione e controllo nonché i principi e le regole di comportamento contenuti nel Codice Etico;
- b. illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali ovvero degli atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea indicati nell'allegato alla direttiva (UE) 2019/1937 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;
- c. atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione europea;
- d. atti od omissioni riguardanti il mercato interno, comprese le violazioni delle norme dell'Unione europea in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, nonché le violazioni riguardanti il mercato



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

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;

- e. atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione nei settori indicati ai punti che precedono.

b. Esclusioni

Sono escluse dalle Segnalazioni ammissibili – e non saranno quindi gestite secondo quanto previsto dalla presente Linea Guida – quelle di seguito indicate:

- f. contestazioni, rivendicazioni o richieste aventi a oggetto questioni interpersonali. Le doglianze di carattere personale del Segnalante o rivendicazioni/istanze che rientrano nella disciplina del rapporto di lavoro, anche in fase di precontenzioso, o rapporti/conflitti interpersonali con altri lavoratori o col superiore gerarchico, nonché discriminazioni fra colleghi, dovranno continuare a essere inviate alle funzioni del Personale di competenza che si occuperanno della relativa gestione;
- g. reclami connessi a disservizi o problematiche relative alle prestazioni svolte dalla Società, da inviare alle dedicate funzioni aziendali;
- h. segnalazioni di violazioni già disciplinate in via obbligatoria da specifici atti normativi con riguardo ai seguenti ambiti:
- i. servizi finanziari e prevenzione del riciclaggio di denaro o del finanziamento del terrorismo per i quali le società tenute ai relativi obblighi hanno attivato le procedure di segnalazione previste dalle relative norme;
- j. sicurezza dei trasporti per quanto concerne il settore dell'aviazione civile e navale;
- k. tutela dell'ambiente con riguardo alla normativa relativa alla sicurezza delle operazioni in mare nel settore degli idrocarburi;



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)
P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

- l. segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale e di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale;
- m. le informazioni che sono già totalmente di dominio pubblico;
- n. le informazioni palesemente prive di fondamento, nonché quelle acquisite solo sulla base di indiscrezioni o vociferazioni scarsamente attendibili (c.d. voci di corridoio).

Qualora il Segnalante effettui una Segnalazione al di fuori dei canali di segnalazione previsti dalla Società ed avente ad oggetto materie escluse dal perimetro whistleblowing come sopra specificato, questa è considerata quale “segnalazione ordinaria” ed è trasmessa entro 2 giorni al superiore gerarchico e/o responsabile.

c. Contenuto delle Segnalazioni

Il Segnalante precisa nella Segnalazione, in modo più circostanziato possibile, le informazioni sulla violazione di sua conoscenza. In particolare, le Segnalazioni devono avere alcune caratteristiche necessarie per permettere al Gestore delle Segnalazioni di effettuare le verifiche e gli accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di Segnalazione, tra cui:

- l’indicazione delle circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto;
- la descrizione chiara e completa del fatto;
- l’indicazione delle generalità o di altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui viene attribuito il fatto segnalato.

Il Segnalante può, altresì, allegare documenti per fornire elementi ulteriori relativi al fatto segnalato e indicare altri soggetti che ne sono a conoscenza.

Le Segnalazioni anonime, pur non rientrando nel perimetro di applicazione del D.lgs. 24/2023, vengono comunque prese in considerazione, e sono considerate ammissibili, allorché il loro contenuto risulti sufficientemente circostanziato.



CQOP SOA
CONSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

6. GESTORE DELLE SEGNALAZIONI

Il Gestore delle Segnalazioni è individuato nello Studio Puccio Penalisti Associati, composto da professionisti esterni ed esperti in materia whistleblowing.

Il Gestore delle Segnalazioni assicura il corretto svolgimento del procedimento di segnalazione delle violazioni e riferisce direttamente e senza indugio agli Organi aziendali le informazioni oggetto di Segnalazione rilevanti.

Il Gestore delle Segnalazioni redige una relazione annuale sul corretto funzionamento del sistema di whistleblowing, contenente le informazioni aggregate sulle risultanze dell'attività svolta a seguito delle Segnalazioni ricevute, che trasmette al Consiglio di Amministrazione. Le informazioni confidenziali in essa contenute sono accessibili solo al Gestore. I dati personali eventualmente presenti sono trattati nel rispetto della normativa Privacy ed i dati sono conservati per il periodo di tempo strettamente necessario per la gestione della Segnalazione.

7. CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNO

Al fine di agevolare la gestione delle Segnalazioni e garantire il rispetto delle prescrizioni normative previste al riguardo, la Società ha implementato la piattaforma **Integrity Line**: <https://macossrlline.integrityline.com/> quale canale di segnalazione informatico idoneo a garantire la riservatezza dell'identità del Segnalante, accessibile dalla intranet aziendale e dal sito web istituzionale della Società ([https:// macossrl.it](https://macossrl.it)).

È sempre consentito al Segnalante di avanzare richiesta di un incontro diretto con il Gestore delle Segnalazioni entro un termine ragionevole (cfr. art. 4 D.lgs. n. 24/2023).

La Piattaforma **Integrity Line** permette di effettuare Segnalazioni scritte e orali, con la possibilità di caricare documenti e file.

È consentito al Segnalante di effettuare la Segnalazione:





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

(a) in forma anonima utilizzando l'apposita opzione;

(b) ovvero, in forma non anonima, ma in ogni caso con le garanzie di riservatezza previste dalla legge e meglio specificato al paragrafo 10.

Ricevuta la Segnalazione, sarà emesso avviso ricevimento della Segnalazione medesima entro 7 giorni dalla data di ricezione a mezzo di Inbox Sicura.

All'atto dell'invio sarà rilasciato al Segnalante un "codice segnalazione" il quale dovrà essere conservato dal Segnalante insieme alla password: questi saranno necessari per accedere alla Inbox sicura e dunque alla Segnalazione. In caso di smarrimento del "codice segnalazione" e della password questi non potranno essere recuperati e dovrà essere effettuata una nuova Segnalazione.

Il Segnalante potrà verificare lo stato di gestione della Segnalazione mediante accesso alla piattaforma **Integrity Line** e interagire con il Gestore delle Segnalazioni ricorrendo all'apposita casella Inbox sicura, creata in fase di invio della Segnalazione. Nel caso in cui il Segnalante indichi un canale di contatto (es. indirizzo e-mail) in caso di ricezione di messaggi nell'Inbox Sicura, riceverà una notifica.

Attraverso la Piattaforma **Integrity Line** il Segnalante può inoltre richiedere un incontro diretto con il Gestore delle Segnalazioni. Il contenuto dell'incontro, previa autorizzazione del Segnalante, verrà documentato mediante registrazione su un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto oppure verrà riportato in un verbale redatto dal gestore della Segnalazione e sottoscritto dal Segnalante a conferma della correttezza di quanto riportato.

Nel caso in cui un soggetto diverso dal Gestore delle Segnalazioni dovesse ricevere una Segnalazione attraverso canali diversi da quello sopra indicato, se la Segnalazione è considerata "segnalazione whistleblowing" (ovvero ciò sia stato espressamente indicato dal segnalante o sia comunque deducibile dal contenuto della segnalazione), questi dovrà: i) trasmettere la Segnalazione al Gestore delle Segnalazioni all'indirizzo e-mail whistleblowing@pucciopenalisti.it entro 7 giorni dal ricevimento della stessa, adottando modalità operative tali da assicurare idonea riservatezza; ii) contestualmente dare al Segnalante notizia di tale trasmissione.



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001

CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organization with certified Management System ISO 9001 - 45001



Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

8. ALTRI CANALI DI SEGNALAZIONE

Ferma restando la preferenza per il canale interno, si precisa che il Segnalante potrà ricorrere al canale di segnalazione esterna istituito presso l’Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC). Il D.lgs. 24/2023 prevede che i Segnalanti possano ricorrere al canale di segnalazione esterno attivato presso ANAC ovvero alla divulgazione pubblica solo a determinate condizioni sinteticamente indicate nei paragrafi che seguono. Resta ferma la facoltà dei segnalanti di presentare denuncia alle autorità competenti.

Segnalazione esterna ad ANAC

Il Segnalante può effettuare una Segnalazione esterna all’ANAC solo se:

- il canale interno, anche se obbligatorio, non è attivo;
- il canale interno attivato non è conforme a quanto previsto dal D.lgs. 24/2023;
- il Segnalante ha effettuato una Segnalazione tramite il canale interno, ma questa non ha avuto seguito (es. la Segnalazione non è stata trattata nei termini fissati oppure non è stata intrapresa un’azione per affrontare la violazione);
- il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che alla Segnalazione interna non sarebbe dato efficace seguito (es. le prove potrebbero essere occultate o distrutte);
- il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che la Segnalazione interna potrebbe determinare il rischio di ritorsione (es. violazione dell’obbligo di riservatezza dell’identità del Segnalante);
- il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse (es. violazione che richiede un intervento urgente, per salvaguardare la salute e la sicurezza delle persone).
- In assenza dei presupposti sopra elencati la Segnalazione non viene gestita da ANAC e il soggetto non beneficia delle tutele indicate al paragrafo 10 che segue.

Il canale esterno non può essere utilizzato in caso di violazione rilevante ai sensi del D.lgs. 231/2001 e del Modello di organizzazione, gestione e controllo.



Organizzazione con Sistema di Gestione certificata ISO 9001 - 45001

CQOP SOA
CONSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organization with certified Management System ISO 9001 - 45001



MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

Divulgazione pubblica

Il Segnalante può effettuare la Segnalazione mediante divulgazione pubblica, rendendo di pubblico dominio le informazioni (es. stampa o social network) solo se:

- a. il Segnalante ha effettuato una Segnalazione interna ed una Segnalazione esterna all'ANAC e nessuna delle due Segnalazioni ha ricevuto riscontro entro i termini stabiliti;
- b. il Segnalante ha effettuato direttamente una Segnalazione esterna e questa non ha ricevuto riscontro entro i termini stabiliti;
- c. il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che la violazione oggetto della Segnalazione possa rappresentare un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse (es. situazione di emergenza o rischio di danno irreversibile);
- d. il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la Segnalazione esterna possa comportare rischio di ritorsioni o possa non avere efficace seguito (es. le prove potrebbero essere occultate o distrutte oppure chi ha ricevuto le segnalazioni può essere colluso con l'autore o coinvolto nella violazione stessa).

In assenza dei presupposti sopra elencati il soggetto non beneficia delle tutele indicate nel paragrafo 10 che segue.

Denuncia

Il Segnalante può liberamente rivolgersi alle autorità nazionali competenti, giudiziarie e contabili, beneficiando delle tutele previste.

9. GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI

Una volta ricevuta la Segnalazione sulla piattaforma **Integrity Line**, la gestione della stessa articolata nelle seguenti fasi:

1. *Registrazione e invio della Segnalazione;*
2. *Istruttoria preliminare;*



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

3. *Svolgimento dell'istruttoria da parte del Gestore delle Segnalazioni;*
4. *Svolgimento dell'istruttoria da parte dell'Organismo di Vigilanza;*
5. *Azioni conseguenti all'istruttoria;*
6. *Archiviazione;*
7. *Reportistica.*

a. Registrazione e invio della Segnalazione

Il Segnalante, tramite il link di accesso alla piattaforma: <https://macossrlline.integrityline.com/> può inviare una Segnalazione in forma anonima o nominativa. Alla Segnalazione possono essere allegati file e documenti.

All'invio della Segnalazione, la piattaforma genera un “codice segnalazione” quale prova dell'invio. Verrà creata in automatico all'interno della piattaforma una casella “Inbox Sicura” con cui interloquire con il Gestore, inviare documentazione e avere informazioni sullo stato della Segnalazione.

b. Istruttoria preliminare

L'istruttoria preliminare ha lo scopo di verificare la fondatezza della Segnalazione ricevuta. A tal fine, il Gestore delle Segnalazioni effettua un primo *screening* volto a verificare se la Segnalazione rientri o meno nell'ambito di applicazione del D.lgs. 24/2023 e:

1. laddove rilevi da subito che la Segnalazione sia palesemente infondata o rientrante nei casi di esclusione di cui al paragrafo 5 b procede all'archiviazione immediata, dandone riscontro al Segnalante attraverso la piattaforma;
2. laddove la Segnalazione non sia ben circostanziata richiede, laddove possibile, ulteriori informazioni al Segnalante. Nel caso in cui non sia possibile raccogliere informazioni sufficienti a circostanziare la Segnalazione e avviare l'indagine questa viene archiviata, dandone riscontro al Segnalante;
3. qualora non pregiudichi lo svolgimento delle attività e il Gestore ritenga necessario acquisire



Organizzazione con Sistema di Gestione certificata ISO 9001 - 45001



CQOP SOA
Costruttori Qualificati Opere Pubbliche



Organizzazioni with certified Management System ISO 9001 - 45001





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

informazioni dal Segnalato, può informare quest'ultimo dell'esistenza di una Segnalazione nei suoi confronti e procedere alla raccolta delle relative informazioni mediante richiesta scritta ovvero mediante la sua audizione, con verbalizzazione dell'incontro;

4. in caso la Segnalazione appaia circostanziata con elementi di fatto precisi e concordanti procede con le fasi successive dell'istruttoria.

Qualora il Gestore delle Segnalazioni, eventualmente anche confrontandosi con l'Organismo di Vigilanza della Società, valuti che i fatti riportati nella Segnalazione rientrano nel campo di applicazione del D.lgs. 231/2001, la Segnalazione è tempestivamente trasmessa all'Organismo di Vigilanza stesso, al quale – anche al fine di assicurare il rispetto del principio di prossimità suggerito dalla Commissione europea – il Gestore affida lo svolgimento dell'istruttoria avente a oggetto la relativa fondatezza.

Se la Segnalazione riporta più fatti, alcuni rientranti nel perimetro di applicazione del D.lgs. 231/2001 e altri non aventi rilievo ai sensi di tale normativa, l'istruttoria su questi ultimi è svolta dal Gestore delle Segnalazioni.

La trasmissione della Segnalazione e della documentazione a essa eventualmente allegata all'Organismo di Vigilanza competente è effettuata dal Gestore delle Segnalazioni, adottando modalità operative tali da assicurare idonea riservatezza.

c. Svolgimento dell'istruttoria da parte del Gestore delle Segnalazioni

Se la Segnalazione risulta ammissibile e non riguarda (o riguarda solo in parte) fatti rilevanti ai sensi del D.lgs. 231/2001, il Gestore delle Segnalazioni avvia la fase di indagine, e a tal fine:

- a. può richiedere chiarimenti e integrazioni al Segnalante e/o a eventuali altri soggetti coinvolti nella Segnalazione con l'adozione delle necessarie cautele al fine di garantire la tutela della riservatezza;
- b. può interloquire con il Segnalante, anche se anonimo, tramite Inbox Sicura. Nel caso in cui il Segnalante abbia indicato un contatto, esempio e-mail, riceverà una notifica di ricezione di un messaggio;



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

- c. qualora non pregiudichi lo svolgimento delle attività e il Gestore ritenga necessario acquisire informazioni dal Segnalato, può informare quest'ultimo dell'esistenza di una Segnalazione nei suoi confronti e procedere alla raccolta delle relative informazioni mediante richiesta scritta ovvero mediante la sua audizione, con verbalizzazione dell'incontro. Il Gestore non ha l'obbligo di informare il Segnalato dell'esistenza di una Segnalazione che lo riguarda, ma se il Segnalato ne è a conoscenza può in ogni caso richiedere di essere sentito e il Gestore dà seguito alla richiesta ricevuta invitando il Segnalato a formulare le sue osservazioni per iscritto.

Al termine delle verifiche, il Gestore delle Segnalazioni:

- d. archivia la Segnalazione in caso di infondatezza della stessa;
- e. se non ricorrono i presupposti per l'archiviazione, procede con le azioni conseguenti all'istruttoria.

Entro 3 mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza, dalla scadenza del termine di 7 giorni dalla presentazione della Segnalazione, il Gestore delle Segnalazioni fornisce riscontro al Segnalante, che può anche essere meramente interlocutorio (ad esempio avvio dell'istruttoria interna e relativo stato di avanzamento), fermo restando che, al termine dell'istruttoria, l'esito finale dovrà essere comunicato al Segnalante. Il riscontro è fornito anche nel caso in cui il Gestore ritenga che la Segnalazione non sia ammissibile.

Tutte le attività svolte dal Gestore delle Segnalazioni sono tracciate nella Piattaforma Informatica, dal ricevimento della Segnalazione sino alla chiusura della stessa.

d. Svolgimento dell'istruttoria da parte dell'Organismo di Vigilanza



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

Nell'ambito dell'attività di verifica della fondatezza dei fatti oggetto di Segnalazione rientranti nel campo di applicazione del D.lgs. 231/2001, l'Organismo di Vigilanza cui il Gestore delle Segnalazioni ha affidato lo svolgimento della relativa istruttoria:

- f. può richiedere chiarimenti e integrazioni della Segnalazione al Segnalante e/o a eventuali altri soggetti coinvolti nella Segnalazione con l'adozione delle necessarie cautele al fine di garantire la tutela della riservatezza;
- g. può interloquire con il Segnalante, direttamente qualora non anonimo, o per il tramite del Gestore delle Segnalazioni, attraverso la Piattaforma Informatica, qualora anonimo;
- h. qualora non pregiudichi lo svolgimento delle attività e l'Organismo di Vigilanza ritenga necessario acquisire informazioni dal Segnalato, previo consenso del Gestore, può informare il Segnalato dell'esistenza di una Segnalazione nei suoi confronti e procedere alla raccolta delle relative informazioni mediante richiesta scritta ovvero mediante la sua audizione, con verbalizzazione dell'incontro. Fermo restando che non sussiste alcun obbligo di informare il Segnalato dell'esistenza di una Segnalazione che lo riguarda, se quest'ultimo ne è a conoscenza, può in ogni caso richiedere di essere sentito e l'Organismo di Vigilanza dà seguito alla richiesta ricevuta invitando il Segnalato a formulare le sue osservazioni per iscritto;
- i. può avvalersi per gli approfondimenti ritenuti necessari delle strutture organizzative aziendali di volta in volta competenti ovvero di professionisti esterni allo scopo incaricati.

Durante l'attività di verifica, l'Organismo di Vigilanza è tenuto a mantenere interlocuzioni con il Gestore delle Segnalazioni in merito alle attività svolte e da svolgere. Inoltre, l'Organismo di Vigilanza comunica al Gestore delle Segnalazioni, entro 70 giorni dalla data in cui il Gestore lo ha incaricato dello svolgimento dell'istruttoria, lo stato delle verifiche avviate. In tal in quanto organo responsabile delle Segnalazioni – potrà fornire riscontro al Segnalante nei termini di legge. In ogni



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001

CQOP SOA
CONSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organization with certified Management System ISO 9001 - 45001



MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

caso, al termine delle verifiche, l'Organismo di Vigilanza informa tempestivamente sugli esiti delle stesse il Gestore delle Segnalazioni, il quale, se non ritiene necessari ulteriori approfondimenti:

- j. archivia la Segnalazione in caso di infondatezza della stessa, dandone contestuale informativa al Segnalante;
- k. se non ricorrono i presupposti per l'archiviazione, procede con le azioni conseguenti all'istruttoria.

Il Gestore delle Segnalazioni inserisce in Piattaforma Informatica tutte le informazioni ricevute dall'Organismi di Vigilanza.

e. Azioni conseguenti all'istruttoria

A conclusione dell'istruttoria, se non ricorrono i presupposti per archiviare la Segnalazione, il Gestore delle Segnalazioni informa dell'esito degli accertamenti gli organi aziendali competenti al fine:

- l. dell'adozione dei provvedimenti e/o delle azioni che nel caso concreto si rendano necessari alla tutela della Società, ivi compreso l'eventuale coinvolgimento delle autorità competenti anche in sede penale;
- m. dell'attuazione delle azioni di miglioramento eventualmente individuate;
- n. dell'avvio dei provvedimenti gestionali di competenza, incluso, sussistendone i presupposti, l'esercizio dell'azione disciplinare.

Il Gestore delle Segnalazioni provvede a fornire tempestivo riscontro al Segnalante in merito agli esiti dell'istruttoria e alle eventuali misure adottate.

f. Archiviazione

Tutte le attività svolte dal Gestore delle Segnalazioni sono tracciate nella Piattaforma **Integrity Line**, dal ricevimento della Segnalazione sino alla chiusura della stessa e non sono modificabili né cancellabili. Nel



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001



CQOP SOA
Costruttori Qualificati Opere Pubbliche



Organization with certified Management System ISO 9001 - 45001





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

caso di utilizzo di documentazione cartacea nel corso dell'istruttoria, la stessa verrà informatizzata e successivamente distrutta.

Tutta la documentazione sarà conservata, salvi gli ulteriori termini di legge nei casi espressamente previsti, per un periodo non superiore a 5 anni, decorrente dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione.

Se i fatti segnalati non rientrano nell'ambito di applicazione del Sistema Whistleblowing o non sono accertabili, i dati personali saranno cancellati o resi anonimi entro 30 giorni dal ricevimento della Segnalazione. Se la Segnalazione risulta infondata e nessuna azione giudiziaria o disciplinare viene avviata, i dati personali saranno cancellati o resi anonimi entro 30 giorni dal termine del processo di indagine.

Ai sensi della legge vigente e delle procedure aziendali in materia di privacy, viene tutelato il trattamento dei dati personali delle persone coinvolte e/o citate nelle Segnalazioni.

g. Reportistica

Fermo il rispetto dell'obbligo di riservatezza dell'identità del Segnalante e degli eventuali soggetti Segnalati, il Gestore delle Segnalazioni, provvederà a predisporre una reportistica annuale delle Segnalazioni ricevute e gestite, fornendo informazioni aggregate.

Tale reportistica verrà messa a disposizione del Consiglio di Amministrazione della Società e dell'Organismo di Vigilanza.

10. LA TUTELA DEL SEGNALANTE

Le tutele che seguono si applicano se il Segnalante, al momento della Segnalazione, sia mediante canali interni che esterni o denuncia:

- aveva fondato motivo di ritenere che le informazioni sulle violazioni segnalate fossero veritiere (es. il Segnalante deve aver specificato le circostanze di tempo e luogo e descritto in modo specifico il fatto, il Segnalante non deve aver consapevolmente segnalato informazioni errate o palesemente prive di



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001

CQOP SOA
CONSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organizzazione with certified Management System ISO 9001 - 45001



MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

fondamento) e rientrassero nell'ambito oggettivo della Segnalazione;

- ha rispettato quanto previsto dalla presente Linea Guida.

I motivi che hanno indotto il Segnalante a presentare la Segnalazione sono irrilevanti ai fini della sua tutela.

Le tutele di cui al presente paragrafo non si applicano, invece, quando sia stata accertata con sentenza (anche di primo grado) la responsabilità del Segnalante per i reati di calunnia o diffamazione o comunque per i medesimi reati commessi con la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile ovvero la responsabilità civile del Segnalante per aver riferito informazioni false intenzionalmente con dolo o colpa. In queste ipotesi, sono, inoltre, previste sanzioni disciplinari.

Le misure di tutela sono estese anche ai seguenti soggetti:

- facilitatori, ossia le persone che assistono il Segnalante nel processo di segnalazione, prestandogli consulenza e sostegno, e che operano all'interno del medesimo contesto lavorativo del Segnalante;
- persone del medesimo contesto lavorativo del Segnalante legate ad esso da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado o persone legate da una rete di relazioni sorte in ragione del fatto che esse operano, o hanno operato in passato, nel medesimo ambiente lavorativo del Segnalante;
- colleghi di lavoro con rapporto abituale e corrente con il Segnalante, ossia soggetti che, al momento della Segnalazione, lavorano con il Segnalante e con lo stesso hanno un rapporto connotato da una continuità tale da determinare un rapporto di comunanza tra loro;
- enti di proprietà del Segnalante, ossia di cui il Segnalante è titolare in via esclusiva oppure di cui detiene la partecipazione maggioritaria;
- enti per i quali il Segnalante lavora (es. dipendente di un'impresa che effettua un servizio di fornitura per la Società o ente ad essa collegato);
- enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del Segnalante (es. partnership tra imprese).

Le tutele in questione si applicano anche in caso di Segnalazione anonima, qualora la persona Segnalante venga successivamente identificata nel corso delle attività di gestione della Segnalazione o comunque qualora il Segnalante sia comunque identificabile.



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001

CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organizational with certified Management System ISO 9001 - 45001



Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

E ancora, le misure di protezione si estendono anche al Segnalante che effettui la Segnalazione al di fuori dei canali whistleblowing predisposti dalla Società, sempre che si tratti di una segnalazione rientrante nel perimetro di cui al D.lgs. 24/2023 e non sia tra le materie oggetto di esclusione di cui al paragrafo 5 b.

Riservatezza

Ad eccezione dei casi sopraindicati nei quali le tutele non trovano applicazione, l'identità del Segnalante viene protetta in ogni contesto successivamente all'invio della Segnalazione attraverso il canale interno, ovvero successivamente ad eventuali Segnalazioni esterne ovvero denunce di cui il Gestore delle Segnalazioni sia venuto a conoscenza. L'identità del Segnalante e le ulteriori informazioni relative alle Segnalazioni non possono, infatti, essere condivise, senza il consenso del Segnalante, con soggetti diversi dal Gestore delle Segnalazioni e dalle strutture necessariamente coinvolte nell'istruttoria delle Segnalazioni e dai soggetti destinatari della reportistica. L'identità del Segnalante è infatti sottratta alla disposizione di legge in base alla quale il presunto responsabile ha diritto di ottenere l'indicazione dell'origine dei dati personali (cfr. art. dell'art. 7, comma 2, del D. Lgs. 196/03, abrogato e sostituito dall'art. 15 del Regolamento UE 2016/679 e art. 12, comma 5, D.lgs. 24/2023).

Nell'ambito del procedimento disciplinare avviato nei confronti del Segnalato, l'identità del Segnalante può essere rivelata, previo consenso espresso del Segnalante, alla funzione competente allorché la contestazione dell'addebito disciplinare risulti fondata, in tutto o in parte, sulla Segnalazione (effettuata attraverso i canali di Segnalazione ovvero mediante denuncia) e la conoscenza dell'identità del Segnalante risulti assolutamente indispensabile alla difesa del Segnalato. In tali ipotesi, è dato avviso al Segnalante, mediante comunicazione scritta, delle ragioni della rivelazione dei dati riservati.

Nell'ambito del procedimento penale avviato nei confronti del Segnalato, l'identità del Segnalante è coperta dal segreto d'ufficio fino alla chiusura delle indagini preliminari. Qualora l'autorità giudiziaria per esigenze istruttorie volesse conoscere il nominativo del Segnalante, la funzione aziendale competente provvede a comunicare l'identità dello stesso.



Organizzazione con Sistema di Gestione certificato ISO 9001 - 45001

CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organizzazione with certified Management System ISO 9001 - 45001



Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

Qualora il Gestore delle Segnalazioni accerti la mala fede del Segnalante, la tutela della riservatezza viene meno e il Segnalato viene informato dell'identità del Segnalante, al fine di accordargli il diritto di sporgere querela per calunnia o diffamazione.

Tutela da ritorsioni

Nei confronti del Segnalante e degli altri soggetti sopraindicati non è consentita né tollerata alcuna forma di ritorsione o misura discriminatoria, anche tentata o minacciata. La Società si riserva il diritto di adottare le opportune azioni contro chiunque ponga in essere o minacci di porre in essere tali condotte contro coloro che hanno presentato Segnalazioni nell'ambito delle presenti Linee Guida.

A titolo esemplificativo sono considerate ritorsioni:

- e. il licenziamento, la sospensione o misure equivalenti;
- f. la retrocessione di grado o mancata promozione;
- g. il mutamento di funzioni, cambiamento del luogo di lavoro, riduzione dello stipendio, modifica dell'orario di lavoro;
- h. la sospensione della formazione o qualsiasi restrizione dell'accesso alla stessa;
- i. le note di demerito o referenze negative;
- j. l'adozione di misure disciplinari o di altra sanzione, anche pecuniaria;
- k. la coercizione, l'intimidazione, le molestie o l'ostracismo;
- l. la discriminazione o comunque il trattamento sfavorevole;
- m. la mancata conversione di un contratto di lavoro a termine in un contratto di lavoro a tempo indeterminato, laddove il lavoratore avesse una legittima aspettativa a detta conversione, ovvero il mancato rinnovo o risoluzione anticipata di un contratto di lavoro a termine;
- n. i danni, anche alla reputazione della persona, in particolare sui social media, o pregiudizi economici o finanziari, comprese la perdita di opportunità economiche e la perdita di redditi;
- o. l'inserimento in elenchi impropri sulla base di un accordo settoriale o industriale formale o informale, che può comportare l'impossibilità per la persona di trovare un'occupazione nel settore o nell'industria in futuro;



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

- p. la conclusione anticipata o l'annullamento del contratto di fornitura di beni o servizi;
- q. l'annullamento di una licenza o di un permesso;
- r. la richiesta di sottoposizione ad accertamenti psichiatrici o medici.

L'adozione di misure discriminatorie può essere denunciata all'Ispettorato nazionale del lavoro, per i provvedimenti di propria competenza, sia dal segnalante medesimo che dall'organizzazione sindacale da questi indicata, nonché all'ANAC che, in caso di accertamento della natura ritorsiva del comportamento o dell'atto, può irrogare sanzioni alla società interessata.

È altresì previsto che il licenziamento ritorsivo o discriminatorio del segnalante sia nullo, così come siano nulli il mutamento di mansioni, nonché qualsiasi altra misura ritorsiva o discriminatoria adottata nei confronti del Segnalante. È onere del datore di lavoro, in caso di controversie legate all'irrogazione di sanzioni disciplinari, o a demansionamenti, licenziamenti, trasferimenti, o sottoposizione del segnalante ad altra misura organizzativa avente effetti negativi, diretti o indiretti, sulle condizioni di lavoro, successivi alla presentazione della segnalazione, dimostrare che tali misure siano fondate su ragioni estranee alla Segnalazione stessa.

11. TUTELA DEL SEGNALATO

Durante l'attività di verifica e di accertamento di possibili non conformità, gli individui oggetto delle Segnalazioni potrebbero essere coinvolti o notificati di questa attività, ma, in nessun caso, verrà avviato un procedimento unicamente a motivo della Segnalazione, in assenza di concreti riscontri riguardo al contenuto di essa. Ciò potrebbe avvenire eventualmente in base ad altre evidenze riscontrate e accertate a partire dalla segnalazione stessa.

Il Segnalato non verrà sanzionato disciplinarmente in mancanza di riscontri oggettivi circa la violazione segnalata, ovvero senza che si sia proceduto ad indagare i fatti oggetto di segnalazione e provveduto a contestare i relativi addebiti con le procedure di legge e/o di contratto.



CQOP SOA
CONSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

Il Segnalato non potrà richiedere di conoscere il nominativo del Segnalante, fatti salvi i casi espressamente previsti dalla legge. A ulteriore tutela del Segnalato, restano impregiudicate le azioni e facoltà consentitegli dalla legge per l'esercizio del diritto di difesa.

Nella fase di analisi della segnalazione, nelle more dell'accertamento dell'eventuale responsabilità, il segnalato viene tutelato attraverso la riservatezza dei suoi dati personali, ferme restando le regole che disciplinano le indagini o i procedimenti avviati dall'Autorità Giudiziaria in relazione ai fatti oggetto della Segnalazione.

La Società si impegna a tutelare il responsabile della violazione da eventuali effetti negativi diversi dal provvedimento adottato dagli organi competenti.

12. INFRAZIONE DELLA LINEA GUIDA

La mancata osservanza della presente Linea Guida comporta per i dipendenti della Società la possibilità di applicazione del Sistema Disciplinare, in linea con quanto previsto dalla normativa applicabile e dal Contratto Collettivo di Lavoro, fermo in ogni caso qualsivoglia responsabilità, anche di natura civile, penale e/o amministrativa da accertarsi da parte delle autorità competenti.

In particolare, sono previste:

- s. sanzioni disciplinari in capo al Segnalante che - a seguito di valutazione del Gestore delle Segnalazioni - abbia (i) in mala fede segnalato violazioni che si rivelino inconsistenti e, più in generale, (ii) abbia abusato o fatto un improprio utilizzo e/o un'intenzionale strumentalizzazione della presente Linea Guida;
- t. sanzioni disciplinari in capo al Segnalato nel caso in cui il Gestore delle Segnalazioni, all'esito dell'istruttoria, accerti la fondatezza della Segnalazione;
- u. sanzioni a carico dei soggetti preposti o comunque coinvolti nell'istruttoria in caso di violazione dell'obbligo di riservatezza.



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

13. SANZIONI PREVISTE DAL D.LGS. 24/2023

In caso di violazione delle previsioni di cui al D.lgs. 24/2023, l'ANAC applica al responsabile le seguenti sanzioni: (i) da 10.000 a 50.000 euro quando accerta che sono state commesse ritorsioni o quando accerta che la Segnalazione è stata ostacolata o che si è tentato di ostacolarla o che sono stati violati gli obblighi di riservatezza; (ii) da 10.000 a 50.000 euro quando accerta che non sono stati istituiti canali di segnalazione, che non sono state adottate procedure per l'effettuazione e la gestione delle segnalazioni, ovvero che l'adozione di tali procedure non è conforme a quanto previsto dallo stesso D.lgs. 24/2023 nonché quando accerta che non è stata svolta attività di verifica e analisi delle Segnalazioni.

14. GESTIONE DELLA DOCUMENTAZIONE

Le Segnalazioni e la relativa documentazione vengono registrate e conservate in appositi archivi cartacei e/o informatici (tra cui la Piattaforma Informatica *Integrity Line*), accessibili al solo Gestore delle Segnalazioni e alle risorse che danno supporto allo stesso e che risultano autorizzate mediante apposita lettera, e conservate per il tempo strettamente necessario alla loro gestione, comunque non oltre.



CQOP SOA
CONSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE





MACOS S.R.L.

Sede Legale: Via Provinciale Valle Calepio, 3 – 24060 Castelli Calepio (BG)

P.IVA C.F. 04377430162

Sede Operativa: Via Passerera, 5 – 24060 Bolgare (BG) – **Tel.** 035.077.5599

Email Amministrazione: amministrazione@macossrl.it

Email Tecnico: tecnico@macossrl.it

15. RESPONSABILITÀ DI AGGIORNAMENTO

La presente Linea Guida è adottata con delibera del Consiglio di Amministrazione della Società e resa disponibile a tutta la popolazione aziendale mediante pubblicazione sulla intranet aziendale.

Il Gestore delle Segnalazioni riesamina periodicamente la presente Linea Guida, per assicurarne l'efficacia nel tempo e l'aderenza alle *best practice* emergenti, raccomandando miglioramenti nel caso in cui siano individuati gap o criticità.



Organizzazione con Sistema di Gestione Certificato ISO 9001 - 45001



CQOP SOA
COSTRUTTORI QUALIFICATI OPERE PUBBLICHE



Organizzazioni with certified Management System ISO 9001 - 45001

