# REGOLAMENTO WHISTLEBLOWING – SEGNALAZIONE DI ILLECITI

**Netcom Engineering S.P.A. SB - Net-Engineering Deutschland GmbH**

**Contitolarità in materia di Whistleblowing**

*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 diposizioni normative nazionali*

| N° versione | Data approvazione | Motivo della revisione | Paragrafi modificati |
|---|---|---|---|
| 1.0 | 08/02/2026 | - | - |
| 1.1 | 05/10/2026 | Nuovo Gestore, non più come Ufficio legale | 4-5- |
| | | | |

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

## 1. FINALITÀ DEL REGOLAMENTO E DEFINIZIONI

Il presente regolamento descrive la procedura di segnalazione degli illeciti alla luce del decreto legislativo Italiano n. 24/2023 e dal **Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG) – Whistleblower Protection Act**, emessi in attuazione della **direttiva europea 2019/1937** e riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni **normative nazionali o dell'Unione europea**, che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui siano venute a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato, che apportano significative modifiche alla disciplina di protezione dei whistleblowers.

Lo scopo è, quindi, di illustrare le modalità per effettuare una segnalazione di illecito o irregolarità avvenuta nell'ambito delle attività di **NetCom Engineering spa SB, tenendo conto di come tale società sia CONTITOLARE in materia whistleblowing con la Consorella Tedesca Net-Engineering Deutschland GmbH. Dunque, pur parlando di seguito di dipendenti della Netcom Engineering, è sottinteso che le stesse procedure varranno -nei limiti della compatibilità delle normative EU e Nazionali Tedesche- anche per i**

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

**dipendenti della Net-Engineering Deutschland GmbH. La società detiene apposito accordo di Cotitolarità tra ambedue le titolarità, che dunque saranno soggette agli stessi obblighi di privacy e riservatezza in contesto Whistleblowing.**

In particolare, si intende fornire le indicazioni per individuare e definire l'oggetto della segnalazione, il suo contenuto minimo, i destinatari e le forme di tutela del segnalante, **Legge IT 179/2017 e la Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG).**

**Il diritto tedesco ha recepito la Direttiva EU in forma più estesa, includendo non solo le violazioni del diritto UE ma anche:**

- **Reati penali**
- **Violazioni soggette a sanzioni amministrative riguardanti sicurezza, salute o diritti dei dipendenti**
- **Ulteriori violazioni del diritto federale o dei Länder**

In forma Complementare, le Nuove Linee guida Anac pubblicate a dicembre 2025, modificano le misure per la tutela del whistleblowing descritte all'interno del Modello

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Organizzativo di Gestione e Controllo secondo il decreto legislativo 231/2001 (Normativa puramente italiana) in precedenza adottato e predispone così canali interni di segnalazione in grado di garantire il massimo livello di riservatezza.

Di seguito si riportano alcune definizioni:

**Whistleblowing:** comunicare informazioni su presunti illeciti a individui o enti ritenuti in grado di agire. Illecito: atto o omissione illecita, abusiva o pericolosa.

**Whistleblower:** qualsiasi persona che segnala o rivela sospetti illeciti con la ragionevole convinzione che le informazioni riportate siano vere al momento della segnalazione.

**Segnalazione interna:** segnalazione effettuata all'interno di un'organizzazione pubblica o privata (es. all'interno del luogo di lavoro).

**Segnalazione esterna:** segnalazione o denuncia presentata a un'autorità competente.

**Divulgazione pubblica:** rendere note al pubblico informazioni su possibili violazioni pubblicandole, ad esempio, su piattaforme online o sui social media - o segnalandole a soggetti interessati quali i media,

NETCOM ENGINEERING

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

organizzazioni della società civile, associazioni giuridiche, sindacati o organizzazioni imprenditoriali/professionali.

**Ritorsione:** qualsiasi azione o omissione minacciata, raccomandata o effettiva, diretta o indiretta, checausi o possa causare danno, e sia collegata o derivante da una segnalazione protetta.

**Persona segnalata:** persona fisica o giuridica a cui si fa riferimento nella segnalazione o nella denuncia del whistleblower come persona responsabile del presunto illecito o comportamento dannoso o associata a tale persona.

**Dipendenti:** amministratori, funzionari, impiegati, lavoratori temporanei e volontari.

**Segnalazione anonima**: si intende qualsiasi segnalazione in relazione alla quale le generalità del segnalante non sono esplicitate, né siano rintracciabili.

**Segnalazione in mala fede**: si intende la segnalazione priva di fondamento o meramente pretestuosa, fatta allo scopo di danneggiare la Società, i suoi dipendenti, i membri di Organi sociali (ad es. organo amministrativo, Collegio Sindacale) della Società o terzi (quali ad es. Partner, Clienti, Fornitori, Consulenti, Collaboratori) in relazione d'affari continuativa con la Società.

NETCOM ENGINEERING

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

**Sistema di controllo interno e di gestione dei rischi:** il Sistema di controllo interno e di gestione dei rischi è costituito dall'insieme delle regole, procedure e strutture organizzative finalizzate ad una effettiva ed efficace identificazione, misurazione, gestione e monitoraggio dei principali rischi, al fine di contribuire al successo della Società. Tale sistema è integrato nei più generali assetti organizzativi e di governo societario adottati dall'ente e tiene in adeguata considerazione i modelli di riferimento e le *best practices* esistenti in ambito nazionale e internazionale.

**Persona segnalante o denunciante:** la persona fisica che effettua la segnalazione o la divulgazione pubblica di informazioni sulle violazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo;

**Facilitatore:** la 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.

**Contesto lavorativo:** si intende sia connesso ad un rapporto di lavoro in senso stretto sia collegato a soggetti che abbiamo instaurato con la società un rapporto di lavoro come riferito ad attività di consulenza, collaborazione, attività di stage o di tirocinio, gli stessi azionisti, nonché alle persone con funzioni

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza.

**Persone del medesimo contesto lavorativo:** si intendono le persone che sono legate al segnalante, denunciante o chi effettua una divulgazione pubblica, da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado.

**Colleghi di lavoro:** i colleghi che lavorano nel medesimo contesto lavorativo del segnalante, denunciante o di chi effettua una divulgazione pubblica e che hanno con detta persona un rapporto di lavoro corrente ed abituale.

## 2 RIFERIMENTI- basi giuridiche

**Il Presente Regolamento tiene conto di normative EU, Tedesche ed Italiane:**

**Direttiva (UE) 2019/1937**

**Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG) – Whistleblower** Protection Act

D. Lgs. IT 231/2001;

Legge IT 30 novembre 2017 n. 179

D. Lgs. IT 24/2023;

Linee Guida ANAC adottate con Delibera n. 311 del 12 luglio 2023 IT;

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Linee guida Anac in materia di Whistleblowing IT pubblicate a dicembre 2025;

Codice etico Versione EU.

## 2. I SOGGETTI CHE POSSONO INVIARE UNA SEGNALAZIONE

Le segnalazioni potranno essere effettuate da qualsiasi soggetto quali, ad es. dipendenti, lavoratori autonomi, soci, membri degli organi di amministrazione e di controllo, collaboratori esterni, liberi professionisti, tirocinanti, volontari, distaccati, tutti i soggetti che lavorano sotto la supervisione e direzione di appaltatori, sub-appaltatori e fornitori, purché relative ad informazioni acquisite in ragione del rapporto di lavoro, di collaborazione o commerciale con la società. La protezione viene riconosciuta anche nel caso in cui rapporto di lavoro sia terminato se la segnalazione riguarda episodi accaduti in costanza di rapporto, o nel caso in cui sia appresa nella fase dell'assunzione, qualora i candidati abbiano acquisito le informazioni sulle violazioni durante il processo di selezione o in altre fasi della trattativa precontrattuale.

NETCOM ENGINEERING

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

### *2.1 Soggetti meritevoli di protezione.*

Le tutele previste dalla legge trovano applicazione anche nei confronti dei soggetti che, pur non avendo effettuato personalmente la segnalazione, sono comunque ritenuti meritevoli di protezione. Rientrano in questa categoria: i cosiddetti "facilitatori"; le altre persone che sono collegate all'informatore segnalante che potrebbero subire ritorsioni in un contesto lavorativo, come i colleghi di lavoro che abbiano con la persona un rapporto abituale o ricorrente; persone del medesimo contesto lavorativo che siano legate al segnalante da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado; enti di proprietà della persona segnalante in via esclusiva o in compartecipazione maggioritaria di terzi o per la quale essa ha lavorato (o lavora) nonché gli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo.

## 3. OGGETTO DELLE SEGNALAZIONI INTERNE

Le segnalazioni rilevanti ai fini della adozione della presente procedura interna sono le comunicazioni di informazioni aventi ad oggetto la conoscenza della commissione o il sospetto, fondato su elementi concreti, della commissione o dell'elevata probabilità di commissione nell'ambito

NETCOM ENGINEERING

CERTIFICAZIONE PARITÀ DI GENERE CERTIFICAZIONE

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

dell'attività della società di:

1) illeciti amministrativi, contabili, civili o penali che non rientrano nei numeri 2), 3), 4);
2) la comunicazione di informazioni aventi ad oggetto la conoscenza della commissione o il sospetto, fondato su elementi concreti, della commissione o dell'elevata probabilità di commissione nell'ambito dell'attività della società di illeciti relativamente 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;

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

- atti od omissioni che ledono **gli interessi finanziari dell'Unione di cui all'articolo 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea** specificati nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea; atti od omissioni riguardanti il mercato;

3) **violazioni delle misure restrittive dell'Unione europea**;

4) la comunicazione di informazioni aventi ad oggetto la conoscenza di violazioni o il sospetto, fondato su elementi concreti, della commissione (o dell'elevata probabilità di commissione) di condotte illecite rilevanti ai sensi del decreto legislativo IT del 8 giugno 2001, n. 231, o violazioni dei Modelli o del Codice Etico o delle procedure interne adottate dalla Società;

5) la comunicazione di informazioni aventi ad oggetto il fondato sospetto o la conoscenza di comportamenti finalizzati ad occultare i comportamenti scorretti di cui ai punti 1 e 2 che precedono.

A titolo di mero esempio, possono essere oggetto di segnalazioni i seguenti fatti/comportamenti:

- corruzione in tutte le sue forme (compresa la

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

corruzione e il riciclaggio di denaro);

- violazioni di obblighi legali (nazionali e internazionali);
- pericoli per la salute pubblica e la sicurezza sul lavoro;
- pericoli per l'ambiente;
- violazione dei diritti umani;
- sfruttamento o abuso minorile;
- evasione fiscale o violazioni della concorrenza o del mercato commerciale internazionale;
- uso non autorizzato di fondi, beni o risorse;
- conflitti di interesse;
- false dichiarazioni contabili;
- ritorsioni contro whistleblower o altri;
- qualsiasi altra violazione del codice di condotta o del codice etico dell'organizzazione;
- occultamento di atti illeciti e i tentativi di occultarli, compreso l'intralcio al diritto alla segnalazione.

**Viceversa, non possono essere oggetto di segnalazione whistleblowing:**

- le doglianze di carattere personale del segnalante e/o rivendicazioni/istanze che rientrino nella disciplina del

NETCOM ENGINEERING

CERTIFICAZIONE PARITÀ DI GENERE CERTIFICAZIONE

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

rapporto di lavoro o rapporti con il superiore gerarchico o con i colleghi. Ovviamente resta impregiudicata la possibilità, ricorrendone i presupposti di legge, di ricorrere direttamente all'Autorità Giudiziaria o contabile per denunciare illeciti da essa perseguibili;

- le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale della persona segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro o di impiego pubblico, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro o di impiego pubblico con le figure gerarchicamente sovraordinate, salvi i casi nei quali le rivendicazioni del segnalante possono assumere rilevanza ai sensi del d.lgs. 231/01;
- violazioni laddove già disciplinate in via obbligatoria dagli atti dell'Unione europea o nazionali ovvero da quelli nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea;
- le segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale, a meno che tali aspetti rientrino nel diritto derivato pertinente dell'Unione

NETCOM ENGINEERING

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

europea le doglianze di carattere personale del segnalante e/o rivendicazioni/istanze che rientrino nella disciplina del rapporto di lavoro o rapporti con il superiore gerarchico o con i colleghi. Ovviamente resta impregiudicata la possibilità, ricorrendone i presupposti di legge, di ricorrere direttamente all'Autorità Giudiziaria o contabile per denunciare illeciti da essa perseguibili.

- a) le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale della persona segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro o di impiego pubblico, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro o di impiego pubblico con le figure gerarchicamente sovraordinate, salvi i casi nei quali le rivendicazioni del segnalante possono assumere rilevanza ai sensi del d.lgs. 231/01; b) le segnalazioni di violazioni laddove già disciplinate in via obbligatoria dagli atti dell'Unione europea o nazionali ovvero da quelli nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea; c) le segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale, a meno che tali aspetti rientrino **nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea.**

## 4. DESTINATARIO E GESTORE DELLA SEGNALAZIONE E SUO SOSTITUTO

**L'azienda ha designato il Responsabile Anticorruzione Italia, quale soggetto esterno e non appartenente all'organico aziendale, come responsabile competente della gestione del sistema interno di segnalazione (whistleblowing).**

In caso di assenza del predetto Responsabile o nelle ipotesi nelle quali questi si trovi in una situazione di conflitto di interessi rispetto alla segnalazione per essere il soggetto interessato dalla stessa, o in ragione dei rapporti con il soggetto interessato dalla segnalazione, la segnalazione **potrà** (non vige obbligo in merito secondo la normativa tedesca) essere inviata all'Organismo di vigilanza, mediante richiesta di colloquio orale con quest'ultimo, aventi le medesime caratteristiche di quella di cui al punto 5.

Qualora la segnalazione pervenga al gestore, questi è tenuto ad informare immediatamente l'organo amministrativo della situazione di conflitto di interessi rispetto alla segnalazione pervenuta in cui versa, onde consentire a quest'ultimo di

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

attribuire all'OdV la competenza a gestire la relativa segnalazione. Ferma restando la riservatezza in merito all'identità del segnalante ed all'oggetto specifico della segnalazione.

In via residuale il segnalante potrà procedere con una segnalazione esterna **all'ANAC (in Italia) o alla Federal External Reporting Office presso il Bundesamt für Justiz (BfJ) in Germania**.

## 5. CONTENUTO DELLE SEGNALAZIONI INTERNE E MODALITÀ DI COMUNICAZIONE DELLE SEGNALAZIONI INTERNE.

In attuazione della **Direttiva (UE) 2019/1937** ed al fine di favorire la ricezione in forma riservata delle segnalazioni alla Società ha previsto i seguenti canali di comunicazione:

***a) Piattaforma informatica:***

Piattaforma informatica dedicata messa a disposizione dalla Società. Per l'accesso alla piattaforma è sufficiente collegarsi al link INFORMATIVA privacy per - NetCom Group S.p.A.[1] a cui è possibile accedere dal sito web della società e seguire la

[1] La piattaforma è fornita dalla società GLOBALEAKS

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

procedura guidata per il rilascio delle necessarie informazioni. La piattaforma consente di inoltrare la segnalazione attraverso la compilazione di un *form* preimpostato e consentirà al segnalante di gestire la segnalazione presentata grazie all'utilizzo di un codice identificativo univoco generato dal predetto sistema, il quale potrà "dialogare" con il gestore del canale di segnalazione in maniera spersonalizzata. La piattaforma informatica accompagna la persona segnalante nella compilazione dei dati necessari alla segnalazione. La piattaforma è conforme ai requisiti previsti dal **D. Lgs. IT n.24/2023** e dal **Whistleblower Protection Act**, ed assicura la massima riservatezza del segnalante, e consente di effettuare anche la segnalazione in forma anonima, con impossibilità di risalire all'autore della stessa.

***b) Richiesta di incontro con il Responsabile dell'ufficio legale e anticorruzione:***

La segnalazione potrà essere anche inoltrata oralmente nel corso di un incontro con il Responsabile anticorruzione, che provvederà a raccogliere la segnalazione redigendo apposito verbale con audio-registrazione autorizzata dal segnalante. La richiesta di colloquio con il gestore potrà essere inoltrata a mezzo del servizio postale. La richiesta di incontro dovrà

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

essere inserita dal segnalante in due buste chiuse: la prima con i dati identificativi del segnalante unitamente alla fotocopia del documento di riconoscimento (salvo segnalazione anonima); la seconda con la richiesta di incontro ed una sitenti delle ragioni dello stesso. Entrambe dovranno quindi essere inserite in una terza busta chiusa che riporti la dicitura "*Riservata personale per il Responsabile anticorruzione*".

In ogni caso le segnalazioni devono contenere quantomeno le seguenti informazioni:

- dati anagrafici, qualifica lavorativa, ufficio di appartenenza del segnalante (a meno di segnalazione anonima);

- chiara e completa descrizione del fatto oggetto di segnalazione;

- le circostanze di tempo e luogo nelle quali il fatto è stato posto in essere (se note) o si ritiene possa essere stato realizzato;

- se note, le generalità e la qualifica del soggetto che ha commesso il fatto segnalato e le circostanze in occasione delle quali è venuto a conoscenza del fatto segnalato;

NETCOM ENGINEERING

CERTIFICAZIONE PARITÀ DI GENERE CERTIFICAZIONE

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

- l'indicazione quanto più chiara e particolareggiata possibile della violazione segnalata;

- l'indicazione di documenti che possano confermare la fondatezza dei fatti;

- un indirizzo di posta elettronica personale o altro recapito al quale poter inviare le informazioni relative al seguito della segnalazione (a meno di segnalazione anonima).

- l'indicazione dei soggetti ai quali vuole estendere il sistema di protezione.

Nei suindicati casi il gestore provvederà alla protocollazione delle segnalazioni in arrivo e alla tenuta del relativo registro, anche attraverso la medesima piattaforma informatica, sulla quale potranno essere trasferite anche le segnalazioni raccolte nel corso del colloquio orale con il segnalante.

Le segnalazioni inviate con canale diversi da quelli sopra indicati o inviate anche a soggetti diversi dal Gestore, sarà considerata e trattata quale segnalazione ordinaria (con disapplicazione del presente regolamento), salvo il segnalante non abbia chiaramente espresso delle tutele previste per le segnalazioni Whistleblowing.

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Il Gestore è tenuto a garantire la riservatezza sull'identità del segnalante e su ogni altra informazione che consenta di risalire all'identità del segnalante, nonché il rispetto della **disciplina in tema di Privacy (GDPR), Federal Data Protection Act (BDSG)**, e della tenuta del registro/archivio informatico delle segnalazioni (e degli eventuali supporti sui quali è stata registrata).

Qualora la segnalazione non sia indirizzata direttamente al Gestore, i destinatari della stessa (ad es. Amministratore Unico o C.d.A., responsabile di funzione) dovranno trasmettere la segnalazione al Gestore, entro sette giorni dal ricevimento, adottando modalità operative tali da assicurare la riservatezza delle persone interessate e dando contestuale notizia della trasmissione alla persona segnalante.

## 6 GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE (BUDGET) E REPORTISTICA

Ricevuta la segnalazione il Gestore svolgerà una valutazione preliminare al fine di:

- accertare che le segnalazioni rientrino nella propria competenza e siano state inviate dai soggetti legittimati;

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

- verificare che le segnalazioni siano sufficientemente circostanziate in modo da poter essere oggetto di valutazione;
- accertare che le segnalazioni non risultino manifestamente infondate per l'assenza di elementi di fatto idonei a giustificare accertamenti.

Il Gestore analizzerà anche le segnalazioni pervenute in forma anonima, purché fondate su elementi seri, precisi e circostanziati.

Il Gestore assicura che l'indagine venga condotta con imparzialità e sia approfondita, valutando la possibilità di chiedere ulteriori informazioni alla persona segnalante.

Il Gestore potrà avvalersi delle strutture logistiche ed organizzative della Società per gli approfondimenti ritenuti necessari, nonché del supporto di consulenti tecnici su materie che non rientrano nella propria competenza specifica. È sempre garantito il rispetto di tutte le norme applicabili a tutela tanto del soggetto segnalante, quanto di eventuali soggetti coinvolti nelle verifiche.

A tal fine all'atto della nomina l'Organo amministrativo attribuisce al Gestore un budget annuale di spesa che potrà essere impiegato da quest'ultimo per le finalità dell'incarico

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

ed in piena autonomia.

Il Gestore cura che tutte le segnalazioni vengano processate nei tempi stabiliti e che gli esiti vengano formalizzati assicurando adeguata tracciabilità delle attività svolte, nel rispetto delle procedure.

Entro 7 giorni dalla data di ricezione della segnalazione il Gestore invierà alla persona segnalante un avviso di ricevimento della segnalazione o mediante la piattaforma informatica o con raccomandata all'indirizzo del segnalante.

Il Gestore successivamente, e comunque non oltre il termine di 3 mesi dal ricevimento della segnalazione, darà riscontro al segnalante fornendogli le informazioni indicate nel D.Lgs. n. 24/2023 **essendo che verrà rispettato il termine previsto dalla normativa italiana compatibile con la normativa tedesca, alla luce della gestione delle segnalazioni a cura dell'Italia stessa, ossia in territorio italiano,** o, in mancanza dell'avviso di cui sopra, entro tre mesi dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione della segnalazione.

In sede di gestione della segnalazione ricevuta, il Gestore potrà procedere a:

- effettuare l'audizione del segnalante (salvo il caso della segnalazione anonima);

NETCOM ENGINEERING

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

- prendere visione dei documenti cartacei e/o informatici eventualmente esistenti, inclusi quelli forniti dai soggetti coinvolti;
- procedere all'audizione di tutte le persone in grado di riferire circostanze utili in relazione alla segnalazione;
- ricorrere all'ausilio di consulenti anche esterni alla Società, qualora la materia lo richieda.

Qualora il Gestore riceva segnalazioni che, *ictu oculi* o a seguito del relativo esame ritenga non rientrino nel proprio ambito di competenza, le trasmette tempestivamente, dopo aver ottenuto il consenso espresso della persona segnalante, alle funzioni aziendali competenti per la loro conseguente gestione.

Nell'ipotesi in cui la segnalazione risulti manifestamente infondata per l'assenza di elementi di fatto idonei a giustificare accertamenti o del tutto generica, tale da non consentire la comprensione dei fatti, il Gestore procederà alla sua archiviazione per improcedibilità della stessa senza effettuare attività istruttorie tese alle necessarie verifiche di fondatezza. Allo stesso modo procederà qualora, all'esito delle attività di accertamento svolte, la segnalazione risulti infondata, o non rilevante.

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Qualora la segnalazione risulti fondata e dalla stessa emergano carenze nei controlli interni a presidio di attività o processi aziendali, il Gestore con le competenti funzioni aziendali o con il Management individua e condivide un piano di azioni correttive.

In funzione del relativo contenuto il Gestore valuterà l'opportunità di informare l'Autorità Giudiziaria, specificando che si tratta di una segnalazione Whistleblowing. Su richiesta dell'Autorità giudiziaria e qualora conosciuta, il Gestore comunicherà l'identità del segnalante, dandone comunicazione al segnalante.

Qualora il Gestore ritenga che sussistano le condizioni per l'applicazione di sanzioni disciplinari, inoltrerà la documentazione acquisita all'ufficio per il personale senza alcuna valutazione.

Il Gestore informerà il segnalante dell'esito della segnalazione a seguito degli accertamenti compiuti.

Nei rapporti con gli altri uffici interni il gestore non trasmette la segnalazione a tali soggetti, ma solo gli esiti delle verifiche eventualmente condotte e, se del caso, estratti accuratamente anonimizzati della segnalazione, prestando sempre la massima

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

attenzione per evitare che dalle informazioni e dai fatti descritti si possa risalire all'identità della persona segnalante.

Il Gestore monitora la corretta implementazione delle azioni correttive individuate, nel rispetto delle scadenze prestabilite.

Nella gestione delle segnalazioni il Gestore gode di piena autonomia ed indipendenza adottando le decisioni che ritiene più opportune e corrette nella loro gestione e nelle relative conclusioni.

### *5.1 Report del Gestore e rapporti con l'OdV*

Qualora i fatti segnalati si rivelino fondati il Gestore relazionerà all'organo amministrativo, potrebbe anche all'OdV per i provvedimenti di competenza, e, ove opportuno, all'amministratore e/o all'assemblea dei soci e/o al revisore legale. È prevista la predisposizione di un report scritto circa l'attività svolta. Se la segnalazione riguarda componenti dell'organo amministrativo il report è inviato obbligatoriamente anche all'assemblea dei soci.

Nel report sono illustrati:

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

- l'iter istruttorio e gli elementi raccolti;

- le conclusioni dell'istruttoria;

- le eventuali raccomandazioni e/o azioni che vengono suggerite per la gestione dell'illecito e per assicurare il non verificarsi nel futuro di ulteriori e similari fatti.

### 5.2 MONITORAGGIO

L'organo amministrativo si riunisce annualmente con il Gestore del canale di segnalazione per verificare il corretto funzionamento della piattaforma e l'idoneità del presente Regolamento, procedendo ove necessario alle relative modifiche ed implementazioni.

## 6. SEGNALAZIONI ESTERNE

Le segnalazioni possono essere anche esterne, vale a dire presentate tramite il canale messo adisposizione da ANAC in Italia o dalla Federal External Reporting Office presso il Bundesamt für Justiz (BfJ) in Germania.

La persona segnalante può effettuare la segnalazione esterna:

- se non è prevista l'attivazione obbligatoria del canale della segnalazione interna (oppure se questo canale non è attivo o non conforme);

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

- se la persona segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e non ha avuto seguito;
- se la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che alla stessa non sarebbe dato seguito oppure che possa determinare rischio di ritorsione;
- situazione di conflitto di interessi del Gestore nonché del sostituto designato;
- se la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

La segnalazione esterna deve essere inoltrata all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) per l'Italia, alla **Federal External Reporting Office presso il Bundesamt für Justiz (BfJ)** per la Germania, che ha attivato un canale di segnalazione che garantisce, anche tramite il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della persona menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione.

Ogni trattamento di dati personali, compresa la comunicazione tra le autorità competenti, deve essere effettuato in conformità alla legislazione vigente sulla privacy.

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

## 7. DIVULGAZIONI PUBBLICHE

La persona segnalante che effettua una divulgazione pubblica beneficia della protezione se, al momento della divulgazione, ricorre una delle seguenti condizioni:

- se la persona segnalante ha previamente effettuato una segnalazione interna o esterna oppure ha effettuato una segnalazione esterna alle condizioni del precedente paragrafo e a questi non è stato dato riscontro;
- se la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire pericoloimminente o palese per il pubblico interesse.
- se la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che la segnalazione esterna possa comportare rischio di ritorsione o possa non avere efficace seguito (distruzione od occultamente di prove, collusione di chi riceve la segnalazione, ecc.).

## 8. GARANZIA DI ANONIMATO, TUTELA DELLA RISERVATEZZA E DELLA PRIVACY

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Tutte le funzioni coinvolte nella ricezione e nella gestione delle segnalazioni devono garantire la riservatezza in ordine a:

- tutte le informazioni ricevute attraverso le segnalazioni;
- l'identità dei Soggetti segnalanti, fatti salvi gli obblighi di legge.

È altresì assicurata la riservatezza della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, dei facilitatori, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione.

Nessuna informazione relativa alle segnalazioni può essere condivisa con soggetti diversi dal Gestore del canale di segnalazione o dal suo sostituto, dalle strutture organizzative necessariamente coinvolte nella gestione delle segnalazioni e dai soggetti destinatari della reportistica, come indicati al successivo paragrafo 8.5, salvo, per ciò che concerne il solo contenuto delle segnalazioni, ciò che risulti assolutamente indispensabile per potervi dare seguito.

Le segnalazioni e la relativa documentazione acquisita per la loro verifica sono conservate per il tempo necessario alla gestione della segnalazione ed in ogni caso per un tempo non superiore a 3 anni nel caso in cui la segnalazione risulti

NETCOM ENGINEERING

CERTIFICAZIONE PARITÀ DI GENERE CERTIFICAZIONE

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

fondata, ed un tempo di 2 anni nel caso di segnalazioni che siano state archiviate, decorrenti dalla data di comunicazione del seguito della segnalazione. Può tuttavia essere conservata per un tempo superiore la sola documentazione acquisita in virtù della segnalazione.

Il mancato rispetto degli obblighi di riservatezza circa l'identità del segnalante previsti **dal D. Lgs. n. 24/2023 e dal Whistleblower Protection Act,** a tutela del dipendente o collaboratore che segnali illeciti integra, innanzitutto, una violazione suscettibile di sanzione disciplinare, nonché la applicabilità delle sanzioni espresse nel citato decreto.

Il trattamento dei dati personali delle persone coinvolte e/o citate nelle segnalazioni, nonché dei soggetti segnalanti è regolato dalle leggi vigenti e, in particolare, del **Regolamento (UE) n. 679 del 27 aprile 2016 ("*General Data Protection Regulation*" cd. "G.D.P.R."), del D. Lgs. IT n. 196/2003 (Codice in materia di protezione dei dati personali) e del Bundesdatenschutzgesetz (BDSG).**

Tutti i dati che non sono utili al trattamento di una segnalazione non sono raccolti, o se raccolti, cancellati.

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

Tale riservatezza è obbligatoria anche nel caso di errato invio della comunicazione Whistleblowing a soggetto differente dal Gestore. In caso di errata comunicazione il ricevente, mantenendo gli obbligatori criteri di riservatezza deve darne comunicazione, unitamente a tutta la documentazione ricevuto dal Gestore nel termine massimo di 7 giorni dalla ricezione.

## 9 MISURE DI PROTEZIONE E TUTELA DEL WHISTLEBLOWER

Nei confronti del soggetto che effettua la segnalazione o una denuncia all'Autorità Giudiziaria od Autorità Contabile ai sensi del presente regolamento non è consentita, né tollerata, alcuna forma di ritorsione o misura discriminatoria, diretta o indiretta, anche solo tentata o minacciata, per motivi collegati direttamente o indirettamente alla segnalazione.

Il divieto di ritorsione è esteso oltre al segnalante anche ai soggetti ad esso assimilati secondo le definizioni in precedenza indicate:

a) il facilitatore;
b) persone del medesimo contesto lavorativo

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

c) colleghi di lavoro che operano nel medesimo contesto lavorativo con rapporto abituale e corrente

d) ente di proprietà, intesto sia in via esclusiva che in compartecipazione maggioritaria di terzi, da parte del segnalante o del denunciante

e) enti presso i quali il segnalante, denunciante o chi effettua una divulgazione pubblica, lavorano.

Per misure ritorsive/discriminatorie si intendono, ad esempio, le azioni disciplinari ingiustificate (es. licenziamento, demansionamento, trasferimento), le molestie sul luogo di lavoro e ogni altra forma di ritorsione.

E' previsto **Art. 36 HinSchG – *"Schutz vor Repressalien"***: il divieto di compiere atti di ritorsione e indica, a titolo esemplificativo, alcune fattispecie che possono costituire ritorsioni:

a) *il licenziamento, la sospensione o misure equivalenti;*

b) *la retrocessione di grado o la mancata promozione;*

c) *il mutamento di funzioni, il cambiamento del luogo di lavoro, la riduzione dello stipendio, la modifica dell'orario di lavoro;*

d) *la sospensione della formazione o qualsiasi restrizione dell'accesso alla stessa;*

e) *note di merito negative o le referenze negative;*

NETCOM ENGINEERING

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

f) *l'adozione di misure disciplinari o di altra sanzione, anche pecuniaria;*

g) *la coercizione, l'intimidazione, le molestie o l'ostracismo;*

h) *la discriminazione o comunque il trattamento sfavorevole;*

i) *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;*

j) *il mancato rinnovo o la risoluzione anticipata di un contratto di lavoro a termine;*

k) *danni, anche alla reputazione della persona, in particolare sui social media, o i pregiudizi economici o finanziari, comprese la perdita di opportunità economiche e la perdita di redditi;*

l) *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;*

m) *la conclusione anticipata o l'annullamento del contratto di fornitura di beni o servizi;*

n) *l'annullamento di una licenza o di un permesso;*

o) *la richiesta di sottoposizione ad accertamenti psichiatrici o medici.*

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

L'adozione di misure discriminatorie comporta l'erogazione di provvedimenti disciplinari nei confronti dell'autore dell'abuso, oltre all'invalidità, sul piano civile e giuslavoristico, del provvedimento adottato.

In aggiunta in capo al soggetto che ha compiuto le azioni ritorsiva si applicano le sanzioni di natura pecuniaria previste dalla normativa EU e Tedesca. Le comunicazioni relative alle ritorsioni, anche solo tentate o minacciate, sono trasmesse esclusivamente alla Federal External Reporting Office presso il Bundesamt für Justiz (BfJ) per la Germania,

ai fini degli accertamenti e per l'eventuale irrogazione della sanzione amministrativa.

Inoltre, Art. 35 **HinSchG – "Haftungsausschluss" (Esclusione di responsabilità), che opera come clausola generale di "safe harbour",** stabilisce che:

- Il segnalante **non è responsabile** per la semplice acquisizione o l'accesso alle informazioni che segnala,
- né per la loro divulgazione attraverso i canali previsti dal HinSchG,
- **a condizione che** abbia avuto *motivi ragionevoli* per ritenere che la divulgazione fosse necessaria per rivelare

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

una violazione rientrante nell'ambito applicativo della legge.

La disposizione disciplina, dunque, l'esclusione della responsabilità **civile, penale e amministrativa**, purché il whistleblower **abbia agito in buona fede** e senza commettere separati reati autonomi. Il tutto il modo analogo alla Normativa Italiana.

Per godere della protezione dalle ritorsioni è tuttavia necessario che:

-Il whistleblower deve segnalare **violazioni che rientrano nelle materie coperte dal HinSchG**, come reati, illeciti amministrativi che tutelano salute o diritti dei lavoratori, violazioni normative UE, ecc.

- Deve aver acquisito l'informazione nel contesto lavorativo

- Deve utilizzare **un canale interno** dell'azienda **oppure** utilizzare un **canale esterno**, come quello del **Bundesamt für Justiz (BfJ)** o altre autorità competenti (es. BaFin per il settore finanziario), oppure, in casi particolari, ricorrere alla **disclosure pubblica** (solo se ricorrono le condizioni di legge).

- Deve agire in buona fede e con "ragionevoli motivi

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

- Non deve commettere un reato separato nell'acquisizione dell'informazione

Quando queste condizioni sono rispettate, il segnalante è protetto dal divieto di ritorsioni previsto dal **§36 HinSchG**.

La tutela del segnalante sopra descritta non è garantita quando è accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale della persona segnalante per i reati di diffamazione o calunnia ovvero la sua responsabilità civile, per lo stesso titolo, nei casi di dolo o colpa grave. In tale circostanza, il segnalante incorre in provvedimenti disciplinari.

Le misure di protezione per le discriminazioni si applicano anche nei casi di segnalazione anonima, qualora il segnalante sia successivamente identificato e abbia subito ritorsioni.

Viceversa, i motivi che hanno indotto la persona a segnalare, denunciare o divulgare pubblicamente sono irrilevanti ai fini della trattazione della segnalazione e della protezione da misure ritorsive.

## 10 DIFFUSIONE E OBBLIGO DI FORMAZIONE

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

La presente Procedura è resa disponibile all'organo amministrativo e a tutto il personale.

Il presente Regolamento è oggetto anche di attività di formazione obbligatoria nell'ambito della formazione del personale.

**12 SANZIONI DISCIPLINARI.**

La violazione della presente procedura costituisce illecito disciplinare, da cui può discendere l'applicazione delle specifiche sanzioni del "Sistema disciplinare".

Sono altresì soggetti alla sanzione disciplinare coloro che hanno effettuato una segnalazione o una denuncia non fondata su elementi concreti che consentivano di ritenere che le informazioni oggetto di segnalazione fossero vere; o che in relazione agli stessi hanno subito una condanna in primo grado per i reati di diffamazione o calunnia, ovvero che in relazione agli stessi siano stati dichiarati civilmente responsabili.

Restano ferme le sanzioni disciplinari applicabili dalla Federal External Reporting Office nei confronti della Società.

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.

## 13 ADOZIONE E AGGIORNAMENTO DEL REGOLAMENTO

Il presente regolamento è adottato con delibera dell'organo amministrativo Italiano, secondo quanto richiesto in Italia dagli ultimi aggiornamenti Normativi, ed entra in vigore trascorsi gg. 10 dalla notifica dello stesso alla rappresentanza territoriale di una organizzazione sindacale IT di rilevanza nazionale senza che siano pervenute da parte di quest'ultima osservazioni/richieste di modifica. Eventuali osservazioni/richieste di modifica da parte dell'organizzazione sindacale devono essere sottoposte all'organo amministrativo per una nuova determinazione, che potrà anche essere meramente confermativa della precedente delibera di adozione del Regolamento.

Eventuali aggiornamenti del Regolamento devono essere adottati con delibera dell'Organo amministrativo e devono essere inviati per conoscenza alla suindicata organizzazione sindacale.

L'aggiornamento/modifica del Regolamento è obbligatorio qualora nell'ambito dell'attività di monitoraggio siano emersi profili di criticità nel funzionamento dello stesso o nel funzionamento della piattaforma informatica.

RESPONSABILE DELL'OSSERVANZA DEL REGOLAMENTO

Il Responsabile dell'ufficio legale ed anticorruzione IT, anche quale Gestore del canale è la funzione responsabile del rispetto del presente Regolamento.

Tel. 081 734 1740
Fax. 081 0143966
netcomgroup.eu
info@netcomgroup.eu

Cap. Soc. € 750.000,00 i.v.
C.F. / P.Iva 07277340639
R.E.A. Napoli 600720

Sede Legale
Via Nuova Poggioreale - Centro
Polifunzionale INAIL Torre 7
Piano V - 80143 Napoli, Italia

NetCom Engineering S.p.A. SB
A socio Unico.
Direzione e coordinamento
Netcom Group S.p.A.