

WHISTLEBLOWING - SÉCHERON HASLER ITALIA

PROCEDURA WHISTLEBLOWING WHISTLEBLOWING POLICY

L'Unione Europea, con la Direttiva 2019/1937, ha rinnovato la normativa riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione, al fine di creare uno standard minimo per la protezione dei diritti dei whistleblower in tutti gli Stati Membri. L'Italia ha attuato la Direttiva Europea con il D.lgs. 10 marzo 2023 n. 24 (di seguito il "Decreto").

Con l'adozione della presente Policy, la SOCIETÀ SECHERON HASLER ITALIA ha inteso conformarsi alle suddette prescrizioni normative, nonché agli indirizzi forniti al riguardo da ANAC (Autorità nazionale anticorruzione).

The European Union, with Directive 2019/1937, renewed the legislation concerning the protection of persons who report breaches of Union law, in order to create a minimum standard for the protection of whistleblowers' rights in all Member States. Italy implemented the European Directive with Legislative Decree no. 24 of 10 March 2023 (hereinafter the "Decree").

By adopting this Policy, SECHERON HASLER ITALIA intended to comply with the aforesaid regulatory prescriptions, as well as with the guidelines provided in this regard by ANAC (National Anti-Corruption Authority).

L'obiettivo perseguito è quello di fornire al whistleblower, ovvero a chi segnala le violazioni, chiare indicazioni operative in merito all'oggetto, ai contenuti, ai destinatari e alle modalità di trasmissione delle segnalazioni.

Il procedimento di gestione delle segnalazioni garantisce la riservatezza dell'identità del segnalante sin dalla ricezione e in ogni contatto successivo alla stessa.

Ai sensi dell'art. 5, co. 1, lett. e) del Decreto, la presente Policy fornisce quindi informazioni sui canali, sulle procedure e sui presupposti per effettuare le segnalazioni interne ed esterne.

The objective pursued is to provide the whistleblower, i.e. the person who reports violations, with clear operational indications on the subject, contents, recipients and methods of transmission of reports.

The procedure for handling whistleblowing guarantees the confidentiality of the identity of the whistleblower from the moment of receipt and in any subsequent contact. Pursuant to Article 5(1)(e) of the Decree, this policy therefore provides information on the channels, procedures and prerequisites for making internal and external reports.

1. Soggetti segnalanti

Le segnalazioni possono essere effettuate dai seguenti soggetti:

- a) lavoratori subordinati, ivi compresi i lavoratori che svolgono:

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group						Page: 1/17

- attività a tempo parziale, intermittente, a tempo determinato, di somministrazione, di apprendistato, di lavoro accessorio (il cui rapporto di lavoro è disciplinato dal D.lgs. n.81/2015);
- prestazioni occasionali (ai sensi dell'art. 54-bis del D.L. n. 50/2017, conv. dalla Legge n.96/2017);

b) i lavoratori autonomi

- con contratto d'opera (art. 2222 C.c.);
- con rapporto di collaborazione (di cui all'art. 409 c.p.c.), come i rapporti di agenzia, di rappresentanza commerciale ed altri rapporti di collaborazione che si concretino in una prestazione di opera continuativa e coordinata, prevalentemente personale, anche se non a carattere subordinato;
- con rapporto di collaborazione che si concreta in prestazioni di lavoro esclusivamente personali, continuative e le cui modalità di esecuzione sono organizzate dal committente;

c) i collaboratori che svolgono la propria attività lavorativa presso soggetti che forniscono beni o servizi o che realizzano opere in favore della Società;

d) i liberi professionisti ed i consulenti che prestano la propria attività presso la Società;

e) i volontari ed ai tirocinanti, retribuiti e non retribuiti, che prestano la propria attività presso la Società;

f) l'azionista e le persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche qualora tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto presso la Società (ad esempio, componenti del Cda o Odv).

La tutela delle persone segnalanti (art.7 della presente Policy) si applica anche qualora la segnalazione, la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o la divulgazione pubblica di informazioni avvenga nei seguenti casi:

- a) quando il rapporto giuridico sopra descritto non è ancora iniziato, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione o in altre fasi precontrattuali;
- b) durante il periodo di prova;
- c) successivamente allo scioglimento del rapporto giuridico se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto stesso.

1. Reporting Persons

Reports may be submitted by the following persons:

a) employees, including those engaged under:

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group						Page: 2/17

- *part-time, intermittent, fixed-term, temporary agency work, apprenticeship, or occasional work arrangements, as governed by Legislative Decree No. 81/2015;*
- *occasional service arrangements pursuant to Article 54-bis of Decree-Law No. 50/2017, converted into Law No. 96/2017;*

b) self-employed workers:

- *engaged under a contract for services pursuant to Article 2222 of the Italian Civil Code;*
- *engaged under collaborative relationships referred to in Article 409 of the Italian Code of Civil Procedure, including agency relationships, commercial representation arrangements, and other forms of collaboration consisting of continuous and coordinated services rendered predominantly on a personal basis, even where no employment relationship exists;*
- *engaged in collaborative relationships consisting of exclusively personal and continuous work activities, the performance of which is organised by the principal;*

c) contractors and collaborators carrying out their activities for entities that supply goods or services to, or perform works on behalf of, the Company;

d) independent professionals and consultants providing services to the Company;

e) volunteers and trainees, whether paid or unpaid, carrying out activities within the Company;

f) shareholders and people performing administrative, managerial, supervisory, monitoring, or representative functions within the Company, including where such functions are exercised on a de facto basis (for example, members of the Board of Directors or of the Supervisory Body).

The protections afforded to Reporting Persons pursuant to Article 7 of this Policy shall also apply where a report, a disclosure to the judicial or accounting authorities, or a public disclosure of information concerning violations is made in the following circumstances:

a) prior to the commencement of the legal relationship described above, where information concerning the violations was acquired during the recruitment process or other pre-contractual stages;

b) during the probationary period;

c) after termination of the legal relationship, where information concerning the violations was acquired during the course of that relationship.

2. Oggetto della segnalazione

- **illeciti indicati nel D. lgs. n.231/2001 (vedi infra punto c)**
- **violazioni del Modello (vedi infra punto c)**
- **illeciti europei e nazionali (vedi infra punti a) e b)**
- **(art. 3, co. 2, lett. b), secondo periodo, D.lgs. n.24/2023)**
- **illeciti europei e nazionali (vedi infra punti a) e b) (art. 3, co. 2, lett. a), D.lgs. n.24/2023)**

Nel dettaglio, le violazioni indicate possono riguardare:

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	3/17

a) violazioni di disposizioni nazionali o europee che consistono in illeciti riguardanti i 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;

b) violazioni di disposizioni europee che consistono in: i) atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione; ii) atti ed omissioni riguardanti il mercato interno; iii) atti e comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni degli atti dell'Unione nei settori sopra richiamate;

c) condotte illecite rilevanti ai sensi del d.lgs. 231/2001 o violazioni dei modelli organizzativi e gestione.

2. Subject Matter of Reports

Reports may concern:

- *offences and unlawful conduct referred to in Legislative Decree No. 231/2001 (see paragraph (c) below);*
- *breaches of the Organisation, Management and Control Model adopted by the Company pursuant to Legislative Decree No. 231/2001 (see paragraph (c) below);*
- *breaches of national or European Union law (see paragraphs (a) and (b) below), as provided for under Article 3(2)(b), second sentence, of Legislative Decree No. 24/2023;*
- *breaches of national or European Union law (see paragraphs (a) and (b) below), as provided under Article 3(2)(a) of Legislative Decree No. 24/2023.*

In particular, reportable violations may include:

a) Breaches of national or European Union provisions consisting of unlawful conduct relating to the following areas:

- *public procurement;*
- *financial services, products and markets, and the prevention of money laundering and terrorist financing;*
- *product safety and compliance;*
- *transport safety;*
- *environmental protection;*
- *radiation protection and nuclear safety;*
- *food and feed safety, animal health and animal welfare;*
- *public health;*
- *consumer protection;*
- *protection of privacy and personal data, and security of network and information systems.*

b) Breaches of European Union provisions consisting of:

i. acts or omissions affecting the financial interests of the European Union;

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	4/17

ii. acts or omissions relating to the internal market, including breaches of EU competition and State aid rules, as well as violations concerning corporate taxation arrangements aimed at obtaining an undue tax advantage that defeats the object or purpose of the applicable corporate tax legislation;

iii. acts or conduct that defeat the object or purpose of the provisions contained in European Union acts in the sectors referred to above.

c) Unlawful conduct relevant under Legislative Decree No. 231/2001 and/or breaches of the Organisation, Management and Control Model adopted by the Company pursuant to such Decree.

3. Canali di segnalazione interna

La Società ha istituito canali di segnalazione interna idonei a garantire la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione medesima e della relativa documentazione, ai sensi del D.Lgs. 24/2023.

Il sistema di reporting interno consente di effettuare segnalazioni :

- **in forma scritta tramite il modulo della piattaforma elettronica My Governance;**
- **in forma scritta mediante posta ordinaria;**
- **in forma orale tramite la linea telefonica dedicata e/o sistema di messaggistica vocale;**
- **mediante richiesta di appuntamento di persona con i referenti aziendali incaricati della gestione delle segnalazioni whistleblowing.**

Tutti i contatti per l'invio delle segnalazioni nelle modalità sopra indicate sono pubblicati e accessibili da remoto al seguente indirizzo:

<https://private.mygovernance.it/mywhistleblowing/secheron-hasler-italia/06784>

(di seguito "indirizzo del sistema di notifica interno").

Il notificante dovrà indicare il proprio nome, cognome, indirizzo e data di nascita, o altri dati identificativi.

La Società prende in carico anche le segnalazioni anonime, qualora risultino adeguatamente circostanziate e supportate da elementi di fatto precisi e concordanti che consentano l'avvio delle necessarie verifiche.

Le segnalazioni anonime sono registrate e conservate secondo le modalità previste dalla presente Policy.

Qualora il segnalante venga successivamente identificato e dimostri di aver subito una ritorsione in conseguenza della segnalazione effettuata, potrà beneficiare delle tutele previste dal D.Lgs. 24/2023.

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	5/17

3. Internal Reporting Channels

The Company has established internal reporting channels designed to ensure the confidentiality of the identity of the Reporting Person, the person concerned, and any other individual mentioned in the report, as well as the confidentiality of the report itself and any related documentation, in accordance with Legislative Decree No. 24/2023.

The internal reporting system enables reports to be submitted through the following channels:

- **in writing**, by means of the reporting form available on the My Governance electronic platform;
- **in writing**, by ordinary mail;
- **orally**, through a dedicated telephone line and/or voice messaging system;
- **through a face-to-face meeting**, upon request, with the Company representatives designated to manage whistleblowing reports.

All contact details for submitting reports through the channels indicated above are published and remotely accessible at the following address:

<https://private.mygovernance.it/mywhistleblowing/secheron-hasler-italia/06784>
(hereinafter, the "**Internal Reporting System Address**").

The Reporting Person should provide their first name, surname, address, date of birth, and/or any other identifying information.

The Company also accepts anonymous reports, provided that they are sufficiently detailed and supported by specific, consistent, and verifiable factual elements that enable the necessary investigations to be carried out.

Anonymous reports shall be recorded and retained in accordance with the procedures set out in this Policy.

Where an anonymous Reporting Person is subsequently identified and demonstrates that they have suffered retaliation as a consequence of the report submitted, they shall be entitled to benefit from the protections provided under Legislative Decree No. 24/2023.

4. Contenuto e modalità di presentazione delle segnalazioni

La **segnalazione whistleblowing** può essere effettuata qualora ricorrano le seguenti condizioni:

- quando si hanno informazioni, compresi i fondati sospetti, riguardanti violazioni commesse o che, sulla base di elementi concreti, potranno essere commesse di disposizioni normative nazionali o dell'Unione europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società, nonché riguardanti condotte volte ad occultare tali violazioni
- quando tali informazioni siano apprese nell'ambito del contesto lavorativo e/o i sospetti siano sorti, nell'ambito del contesto lavorativo.

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	6/17

Non potranno essere prese in considerazione segnalazioni riguardanti esclusivamente:

- contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale del segnalante;
- rapporti individuali di lavoro o collaborazione del segnalante con la Società, ovvero con figure gerarchicamente sovraordinate;
- aspetti della vita privata del soggetto segnalato, senza alcun collegamento diretto o indiretto con l'attività aziendale e/o professionale.

Inoltre, non sono consentite segnalazioni:

- pretestuose, diffamatorie, calunniose o volte esclusivamente a danneggiare il segnalato;
- relative a violazioni che il segnalante sa non essere fondate.

4. Content and Submission of Reports

A whistleblowing report may be submitted where the following conditions are met:

- *the Reporting Person has information, including reasonable suspicions, concerning actual or potential breaches of national or European Union laws and regulations that may harm the public interest or the integrity of the Company, as well as conduct aimed at concealing such breaches;*
- *such information has been acquired, or such suspicions have arisen, within the context of the Reporting Person's work-related activities.*

Reports shall not be considered where they concern exclusively:

- *grievances, complaints, or claims relating to a personal interest of the Reporting Person;*
- *individual employment or collaboration relationships between the Reporting Person and the Company, or between the Reporting Person and their direct or indirect supervisors;*
- *aspects of the private life of the person concerned that have no direct or indirect connection with the Company's business activities or the relevant professional context.*

Furthermore, reports are not permitted where they are:

- *manifestly unfounded, malicious, defamatory, slanderous, or submitted solely with the intention of damaging the reputation or interests of the person concerned;*
- *based on allegations that the Reporting Person knows to be false or unfounded.*

Contenuti della segnalazione :

La segnalazione, **a pena di inammissibilità**, deve contenere:

- i **dati identificativi** della persona segnalante, salvo le indicazioni relative alle segnalazioni anonime, nonché un recapito a cui comunicare i successivi aggiornamenti;
- la **descrizione chiara, completa e circostanziata dei fatti** oggetto di segnalazione;

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	7/17

- le **circostanze di tempo e di luogo** in cui si è verificato il fatto oggetto della segnalazione e, quindi, una descrizione dei fatti oggetto della segnalazione, specificando i dettagli relativi alle notizie circostanziali e, ove presenti, anche le modalità con cui si è venuto a conoscenza dei fatti oggetto della segnalazione;
- le **generalità** o gli altri elementi che consentano di identificare il/i soggetto/i ritenuto/i responsabile/i dei fatti segnalati;
- l'indicazione di **eventuali altri soggetti** che possano riferire sui fatti oggetto di segnalazione;
- l'indicazione di **eventuali documenti** che possano confermare la fondatezza di tali fatti;
- **ogni altra informazione** che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati;
- nel caso di utilizzo del canale analogico (vd. *infra*), la **dichiarazione espressa di voler beneficiare delle tutele in materia whistleblowing**, ad es. inserendo la dicitura "riservata al gestore della segnalazione".

The report, under penalty of inadmissibility, must contain:

1. the identification data of the person making the report except for the indications concerning anonymous reports as well as an address to which subsequent updates should be sent;
2. the clear, complete and detailed description of the facts that are the subject of the report
3. the circumstances of time and place in which the reported fact occurred and, therefore, a description of the facts that are the subject of the report, specifying the details of the circumstantial information and, where present, also the manner in which the facts that are the subject of the report came to be known
4. the particulars or other elements enabling identification of the person(s) held responsible for the facts reported
5. an indication of any other persons who may report on the reported facts
6. an indication of any documents that may confirm the validity of such facts
7. any other information that may provide useful confirmation of the existence of the facts reported.
8. in the case of the use of the analogue channel (see below), the express declaration that he/she wishes to benefit from the whistleblowing protections, e.g. by inserting the wording "reserved to the whistleblower".

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	8/17

Modalità di segnalazione

Le **segnalazioni whistleblowing** possono essere effettuate con le seguenti modalità:



attraverso la piattaforma

<https://private.mygovernance.it/mywhistleblowing/secheron-hasler-italia/06784>



richiesta del segnalante di incontro diretto con il **Site Manager Riccardo Colla** e/o il **referente dell'Ufficio HR Elena Spola**, entrambi designati come referenti per la Disciplina Whistleblowing.



Linea telefonica dedicata e/o sistema di messaggistica vocale.

La linea telefonica dedicata è gestita esclusivamente dai soggetti incaricati alla gestione delle segnalazioni whistleblowing, entrambi individuati nel **Site Manager Riccardo Colla e nella HR Manager Elena Spola**, i quali operano nel rispetto degli obblighi di riservatezza previsti dal D.Lgs. 24/2023.



attraverso la posta ordinaria, inserendo la segnalazione in due buste chiuse:

- nella prima, i dati identificativi del segnalante, e copia di un documento d'identità, qualora il segnalante intenda rendere nota la propria identità;
- nella seconda, l'oggetto della segnalazione e l'eventuale documentazione allegata;

entrambe le buste dovranno poi essere inserite in una terza busta riportante all'esterno, la dicitura "Riservata al gestore della segnalazione Whistleblowing" che dovrà essere indirizzata a: Referenti Aziendali per la Disciplina Whistleblowing – Secheron Hasler Italia Srl Viale Postumia 58/c Villafranca di Verona (VR).

Trasmissione delle segnalazioni

Le segnalazioni whistleblowing devono essere inviate a: Riccardo Colla Site Manager e/o Elena Spola HR Manager conformemente al canale di segnalazione adottato.

Qualora la segnalazione coinvolgesse direttamente uno dei referenti designati, ovvero nell'ipotesi in cui dovesse emergere un conflitto di interessi, la segnalazione sarà trasmessa all'Organismo di Vigilanza e in tale ipotesi la modalità di segnalazione prevista è solo quella dell'invio attraverso posta ordinaria indicante come destinatario l'altro referente non coinvolto.

Si precisa infine che il ricevimento delle segnalazioni viene sospeso nel periodo di chiusura della Società.

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	9/17

Reporting Modalities

Whistleblowing reports may be submitted through any of the following channels:



a) Electronic Reporting Platform

Reports may be submitted through the dedicated whistleblowing platform available at:

<https://private.mygovernance.it/mywhistleblowing/secheron-hasler-italia/06784>



b) Face-to-Face Meeting

Upon request, the Reporting Person may arrange a direct meeting with either **Riccardo Colla, Site Manager**, and/or **Elena Spola, HR Manager**, both of whom have been designated as the Company's Whistleblowing Officers for the management of whistleblowing reports.

c) Dedicated Telephone Line and/or Voice Messaging System

Reports may be submitted orally through the dedicated telephone line and/or voice messaging system.

The dedicated telephone line is managed exclusively by the individuals appointed to handle whistleblowing reports, namely **Riccardo Colla, Site Manager**, and **Elena Spola, HR Manager**, who shall perform their duties in compliance with the confidentiality obligations set out in Legislative Decree No. 24/2023.



d) Ordinary Mail

Reports may also be submitted by ordinary mail.

To ensure confidentiality, the report should be placed in two sealed envelopes:

- the first envelope should contain the Reporting Person's identifying details and a copy of an identity document, where the Reporting Person wishes to disclose their identity;
- the second envelope should contain the report and any supporting documentation.

Both envelopes should then be placed inside a third sealed envelope marked:

"Confidential – For the Attention of the Whistleblowing Officer" and addressed to:

Whistleblowing Officers
Sécheron Hasler Italia S.r.l.
Viale Postumia 58/C
37069 Villafranca di Verona (VR)
Italy

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	10/17

Submission of Reports

Whistleblowing reports shall be submitted to **Riccardo Colla, Site Manager**, and/or **Elena Spola, HR Manager**, through the reporting channel selected by the Reporting Person.

Where a report directly concerns one of the designated Whistleblowing Officers, or where a conflict of interest arises or may reasonably be perceived to arise, the report shall be forwarded to the Company's Supervisory Body (Organismo di Vigilanza). In such circumstances, reports may only be submitted by ordinary mail and shall indicate as recipient the designated officer who is not involved in the reported matter.

The Company further notes that the receipt and processing of reports may be suspended during periods in which the Company is officially closed.

5. Gestione della segnalazione

Con la presente procedura viene regolato il processo di ricezione, analisi e trattamento di segnalazioni di condotte illecite di cui il soggetto segnalante sia venuto a conoscenza nell'ambito del contesto lavorativo.

Nell'ambito della gestione del canale di segnalazione interna, il gestore della segnalazione (di seguito anche il "gestore" o "ricevente") opera nei modi di seguito indicati:

5. Handling of Reports

This Policy governs the process for the receipt, assessment, investigation, and handling of reports concerning unlawful conduct of which the Reporting Person has become aware in the course of, or in connection with, their work-related activities.

In managing the internal reporting channel, the individual(s) designated to receive and handle whistleblowing reports (hereinafter referred to as the "**Whistleblowing Officer**", the "**Report Handler**" or the "**Recipient**") shall act in accordance with the procedures and principles set out below.

Ricezione della segnalazione

Nel caso in cui la segnalazione sia stata erroneamente trasmessa/ricevuta a/da persona non incaricata a riceverla, e sia evidente che si tratti di segnalazione whistleblowing, sarà obbligo di quest'ultima dare pronta evidenza del suo ricevimento al gestore della segnalazione, in ogni caso **entro 7 (sette) giorni**.

Il ricevente rilascia alla persona segnalante avviso di ricevimento della segnalazione **entro sette giorni** dalla data di ricezione. L'avviso verrà inviato al recapito indicato dal segnalante e, qualora non indicato, la segnalazione verrà archiviata.

Le segnalazioni anonime vengono registrate e ne viene conservata la documentazione.

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	11/17

La Società procederà all'archiviazione delle segnalazioni giunte per posta ordinaria attraverso idonei strumenti che consentano di garantire la riservatezza (archivi sottochiave).

Le segnalazioni effettuate mediante linea telefonica dedicata o sistema di messaggistica vocale possono, previo consenso della persona segnalante, essere registrate mediante dispositivi idonei alla conservazione e all'ascolto.

In assenza di consenso alla registrazione la segnalazione sarà documentata mediante verbale dettagliato redatto dal gestore della segnalazione.

Receipt of Reports

*Where a report is mistakenly submitted to or received by a person who is not authorised to receive whistleblowing reports, and it is evident that the communication constitutes a whistleblowing report, such person shall promptly notify the designated Whistleblowing Officer of its receipt and, in any event, **no later than seven (7) days from receipt**.*

*The Whistleblowing Officer shall acknowledge receipt of the report to the Reporting Person **within seven (7) days** of its receipt. The acknowledgement shall be sent to the contact details provided by the Reporting Person. Where no contact details have been provided, the report may be closed and archived without further follow-up.*

Anonymous reports shall be recorded and the related documentation shall be retained in accordance with this Policy.

Reports submitted by ordinary mail shall be archived by the Company using appropriate measures designed to ensure confidentiality, including secure locked filing systems.

Reports submitted through the dedicated telephone line or voice messaging system may, subject to the prior consent of the Reporting Person, be recorded using appropriate devices that allow the recording, storage, and retrieval of the communication.

Where the Reporting Person does not consent to the recording of the communication, the report shall be documented by means of a detailed written record prepared by the Whistleblowing Officer.

In entrambi i casi il segnalante potrà verificare, rettificare, e confermare mediante sottoscrizione il contenuto della registrazione trascritta o del verbale.

Nel caso di incontro diretto con il segnalante si redigerà dell'incontro apposito verbale che sarà sottoscritto sia dal gestore che dal segnalante e di cui verrà a quest'ultimo fornita copia.

In both cases, the Reporting Person shall be given the opportunity to review, amend, and confirm the accuracy of the transcript of the recording or the written record by signing the relevant document.

Where the report is made during a face-to-face meeting with the Reporting Person, a written record of the meeting shall be prepared. Such record shall be signed by both the Whistleblowing Officer and the Reporting Person, and a copy thereof shall be provided to the Reporting Person

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	12/17

Riscontro al segnalante

Entro tre mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro tre mesi dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione della segnalazione, il ricevente fornisce riscontro in merito alla segnalazione, comunicando alternativamente:

- l'archiviazione, fornendo le ragioni della decisione,
- la fondatezza della segnalazione e l'invio ai competenti organi interni competenti per i relativi seguiti,
- l'attività svolta e ancora da svolgere (nel caso di segnalazioni che comportino, ai fini delle verifiche, un'attività di accertamento di maggior tempo) e le eventuali misure adottate (provvedimenti adottati o rinvio all'Autorità competente).

Acknowledgement to the reporter

Within three months of the date of the acknowledgement of receipt or, in the absence of such an acknowledgement, within three months of the expiry of the seven-day period from the submission of the report, the receiver shall provide acknowledgement of the report, communicating either

- dismissal, giving the reasons for the decision, or*
- the merits of the report and sending it to the competent internal bodies for follow-up, or*
- the activity carried out and still to be carried out (in the case of reports involving a more time-consuming verification activity) and any measures taken (measures taken or referral to the competent authority).*

6. Conflitto di interessi

Qualora il gestore delle segnalazioni versi in conflitto di interessi, in quanto ad esempio soggetto segnalato o segnalante, la segnalazione verrà gestita ai sensi del precedente punto 5.

6. Conflict of Interest

If the reporting manager has a conflict of interest, e.g. as a reporting subject or as a reporter, the report will be handled according to Section 5. above.

7. Protezione del segnalante e sua responsabilità

I segnalanti non possono subire alcuna forma di ritorsione.

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group						Page: 13/17

La legge prevede infatti che coloro che facciano la segnalazione non possano venir sanzionati, demansionati, licenziati, trasferiti o sottoposti ad altra misura organizzativa che finisca con l'avere, direttamente o indirettamente, effetti negativi sulle condizioni di lavoro, ovvero effetti di discriminazione o ritorsione nei loro confronti.

I motivi che inducono la persona a segnalare o denunciare o divulgare pubblicamente sono irrilevanti ai fini della sua protezione.

Nell'ambito di procedimenti giudiziari o amministrativi, od anche di procedimenti stragiudiziali aventi ad oggetto l'accertamento di comportamenti vietati nei confronti dei segnalanti, si presume che tali comportamenti siano stati posti in essere a causa della segnalazione, della divulgazione pubblica o della denuncia all'autorità giudiziaria o contabile.

Nell'ambito di procedimenti disciplinari eventualmente avviati nei confronti del soggetto segnalato, l'identità della persona segnalante non può essere rivelata senza il suo consenso espresso, salvo quanto previsto dall'art. 12 del D.Lgs. 24/2023 e qualora la conoscenza dell'identità del segnalante sia indispensabile per l'esercizio del diritto di difesa dell'incolpato.

L'onere di provare che tali condotte verso i segnalanti siano motivate da ragioni estranee alla segnalazione, alla divulgazione pubblica o alla denuncia resta in capo a colui che le ha poste in essere.

Pertanto, le presunte misure discriminatorie o ritorsive subite devono essere comunicate ad ANAC, alla quale sola è affidato il compito di accertare se la misura ritorsiva sia conseguente alla segnalazione di illeciti ed applicare, in assenza di prova da parte della Società che la misura presa sia estranea alla segnalazione, una sanzione amministrativa pecuniaria.

7. Protection of the Whistleblower and Liability

Whistleblowers shall not be subjected to any form of retaliation.

Applicable law provides that individuals who submit a report shall not be sanctioned, demoted, dismissed, transferred, or subjected to any other organizational measure that directly or indirectly results in adverse effects on their working conditions, or that constitutes discrimination or retaliation against them.

The reasons that lead an individual to make a report, file a complaint, or make a public disclosure are irrelevant for the purposes of the protections afforded to such individual.

In judicial or administrative proceedings, as well as in out-of-court proceedings concerning the assessment of prohibited conduct against whistleblowers, any such conduct shall be presumed to have been carried out as a consequence of the report, public disclosure, or complaint submitted to the judicial or accounting authorities.

In the context of disciplinary proceedings that may be initiated against the reported person, the identity of the whistleblower shall not be disclosed without the whistleblower's express consent, except as provided for under Article 12 of Italian Legislative Decree No. 24/2023 and where

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	14/17

disclosure of the whistleblower's identity is indispensable for the exercise of the reported person's right of defence.

The burden of proving that any measures taken against a whistleblower were based on reasons unrelated to the report, public disclosure, or complaint shall rest with the person or entity that adopted such measures.

Any alleged discriminatory or retaliatory measures suffered by a whistleblower must be reported to the Italian National Anti-Corruption Authority (ANAC), which is exclusively empowered to determine whether such measures constitute retaliation resulting from the reporting of unlawful conduct and, where the Company fails to demonstrate that the measure was unrelated to the report, to impose the applicable administrative pecuniary sanctions.

Responsabilità del segnalante

La Società garantisce al segnalato il diritto di essere informato (entro un ragionevole arco di tempo) in merito alle eventuali segnalazioni che lo coinvolgono, una volta analizzata e verificata la fondatezza della segnalazione, garantendo il diritto alla difesa lì dove si avviassero nei suoi confronti provvedimenti disciplinari.

La presente procedura lascia inoltre impregiudicata la responsabilità penale e disciplinare del segnalante nell'ipotesi di segnalazione calunniosa o diffamatoria ai sensi del Codice penale e dell'art. 2043 del Codice civile.

Sono, altresì, fonte di responsabilità, in sede disciplinare e nelle altre competenti sedi, eventuali forme di abuso della procedura di segnalazione whistleblowing, quali le segnalazioni manifestamente infondate e/o effettuate al solo scopo di danneggiare il segnalato o altri soggetti, e ogni altra ipotesi di utilizzo improprio o di intenzionale strumentalizzazione della procedura stessa.

Liability of the Whistleblower

The Company guarantees the reported person the right to be informed, within a reasonable period of time, of any reports concerning them, once the report has been duly assessed and its credibility verified, without prejudice to the need to preserve confidentiality and comply with applicable legal requirements. The reported person shall also be granted the right to defence where disciplinary proceedings are initiated against them.

This Policy is without prejudice to the criminal, civil, and disciplinary liability of a whistleblower who submits a report that is knowingly false, malicious, defamatory, or otherwise made in bad faith, in accordance with the provisions of the Italian Criminal Code and Article 2043 of the Italian Civil Code.

Furthermore, any abuse of the whistleblowing reporting procedure may give rise to disciplinary action and other forms of liability before the competent authorities. Such abuse includes, without limitation, reports that are manifestly unfounded and/or submitted solely for the purpose of

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	15/17

harming the reported person or other individuals, as well as any other improper use or intentional misuse of the whistleblowing procedure.

8. Trattamento dei dati personali. Riservatezza

Ogni trattamento dei dati personali effettuato nell'ambito della gestione delle segnalazioni avviene nel rispetto del Regolamento (UE) 2016/679, del D.Lgs. 196/2003 e degli artt. 13 e 14 del D.Lgs. 24/2023. Inoltre, l'inosservanza degli obblighi di riservatezza può comportare responsabilità disciplinari, salve le eventuali ulteriori responsabilità previste dalla legge.

Ai sensi dell'art. 2-undecies del D.Lgs. 196/2003 e della normativa whistleblowing, l'esercizio di alcuni diritti previsti dagli artt. 15-22 del Regolamento (UE) 2016/679 può essere limitato qualora dall'esercizio degli stessi possa derivare un pregiudizio effettivo e concreto alla riservatezza dell'identità del segnalante o al corretto svolgimento delle attività istruttorie.

In particolare, il soggetto segnalato non ha diritto di ottenere copia della segnalazione né di conoscere l'identità del segnalante, salvo i casi espressamente previsti dalla legge.

Le segnalazioni e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e comunque non oltre cinque anni dalla comunicazione dell'esito finale della procedura, nel rispetto degli obblighi di riservatezza e della normativa in materia di protezione dei dati personali.

8. Personal Data Processing and Confidentiality

Any processing of personal data carried out in connection with the handling of whistleblowing reports shall be conducted in compliance with Regulation (EU) 2016/679 (General Data Protection Regulation – GDPR), Italian Legislative Decree No. 196/2003, and Articles 13 and 14 of Italian Legislative Decree No. 24/2023.

Pursuant to Article 2-undecies of Italian Legislative Decree No. 196/2003 and the applicable whistleblowing legislation, the exercise of certain rights provided for under Articles 15 to 22 of Regulation (EU) 2016/679 may be restricted where the exercise of such rights could result in an actual and concrete prejudice to the confidentiality of the whistleblower's identity or to the proper conduct of investigative and fact-finding activities. Furthermore, any breach of confidentiality obligations may result in disciplinary action, without prejudice to any additional liabilities provided for by applicable law.

In particular, the reported person shall not be entitled to obtain a copy of the report or to ascertain the identity of the whistleblower, except in those cases expressly provided for by applicable law. Reports and all related documentation shall be retained for the period necessary to process and investigate the report and, in any event, for no longer than five (5) years from the date on which the final outcome of the procedure is communicated, in compliance with confidentiality obligations and applicable data protection laws and regulations.

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	16/17

9. Entrata in vigore e modifiche

La presente policy entra in vigore il 01/08/2026

La Società assicura la diffusione e ricezione della presente Policy a ciascun dipendente.

La presente Policy è soggetta a periodica revisione e aggiornamento al fine di garantire il costante allineamento alla normativa applicabile, alle linee guida ANAC e alle migliori prassi organizzative.

10. Entry into force and amendments

This Policy shall enter into force on 1 August 2026.

The Company shall provide for the necessary dissemination and acknowledgement of the policy to each employee.

This policy shall in any case be subject to periodic review.

Written by:	Kunze, Katharina	Policy Whistleblowing ITA	QMD-01783			
Reviewed by:	Colla, Riccardo					
Approved by:	Politano, Diego		Date:	17/05/2024	Revision:	0
We reserve all rights in this document and in the information contained therein. Reproduction, use or disclosure to third parties without express prior consent is strictly forbidden. © Sécheron-Hasler Group					Page:	17/17