

GRI 2-26 | ESRS S1-3

Rev. 1 del 19.01.2026

Classificazione: Pubblica

PROCEDURA WHISTLEBLOWING

Canale di Segnalazione di Illeciti e Irregolarità

1. Premessa e Riferimenti Normativi

La presente procedura disciplina il sistema di segnalazione interna di illeciti e irregolarità (whistleblowing) adottato da Infodata Sistemi S.r.l., in conformità; a:

- a) D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 - Attuazione della Direttiva (UE) 2019/1937 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione;
- b) Linee Guida ANAC in materia di whistleblowing;
- c) GRI 2-26: Meccanismi per richiedere consulenza e sollevare preoccupazioni;
- d) ESRS S1-3: Processi per porre rimedio agli impatti negativi e canali a disposizione dei lavoratori per sollevare preoccupazioni.

2. Ambito di Applicazione

2.1 La procedura si applica alle segnalazioni effettuate da:

- a) dipendenti, inclusi quelli a tempo determinato, parziale o in periodo di prova;
- b) collaboratori, consulenti e lavoratori autonomi;
- c) stagisti e tirocinanti, anche non retribuiti;
- d) ex dipendenti e candidati, limitatamente alle informazioni acquisite durante il processo di selezione o il rapporto di lavoro;
- e) fornitori e loro dipendenti o collaboratori.

2.2 Possono essere oggetto di segnalazione:

- a) violazioni di norme nazionali ed europee;
- b) violazioni del Codice Etico e del Codice di Condotta aziendale;
- c) condotte illecite, inclusi reati e illeciti amministrativi;
- d) atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea;
- e) situazioni di pericolo per la salute, la sicurezza o l'ambiente.

3. Canali di Segnalazione

3.1 Canale interno: Infodata mette a disposizione una piattaforma online accessibile all'indirizzo <https://www.infodata.it/whistleblowing-canale-di-segnalazione-anonima/> che consente l'invio di

segnalazioni in forma anonima o identificata, con la possibilità di allegare documentazione.

3.2 Canale alternativo: in alternativa alla piattaforma, le segnalazioni possono essere inviate tramite posta raccomandata indirizzata alla Direzione Generale di Infodata Sistemi S.r.l., Strada per Vienna 55, 34151 Trieste, con la dicitura “Riservato - Segnalazione Whistleblowing”;

3.3 Canale esterno: il segnalante può ricorrere al canale esterno ANAC (Autorità; Nazionale Anticorruzione) qualora il canale interno non sia attivo, la segnalazione interna non abbia avuto seguito, o vi siano fondati motivi per ritenere che la segnalazione interna possa non essere efficace o comportare ritorsioni.

4. Gestione della Segnalazione

4.1 Ricezione: il Responsabile Whistleblowing rilascia al segnalante un avviso di ricevimento entro 7 giorni dalla data di ricezione della segnalazione.

4.2 Valutazione preliminare: il Responsabile valuta l'ammissibilità della segnalazione entro 15 giorni, verificando che rientri nell'ambito di applicazione della procedura.

4.3 Istruttoria: in caso di ammissibilità viene avviata un'istruttoria per accertare i fatti segnalati. L'istruttoria può prevedere l'acquisizione di documenti, l'audizione di testimoni e il coinvolgimento di esperti esterni.

4.4 Esito: il Responsabile comunica al segnalante l'esito dell'istruttoria entro 3 mesi dalla data dell'avviso di ricevimento, indicando le eventuali misure adottate o da adottare.

5. Tutela del Segnalante

5.1 Riservatezza: l'identità del segnalante e qualsiasi informazione da cui possa essere desunta, direttamente o indirettamente, non possono essere rivelate senza il consenso espresso del segnalante, salvo obbligo di legge.

5.2 Divieto di ritorsione: è vietata qualsiasi forma di ritorsione nei confronti del segnalante, incluse, a titolo esemplificativo: licenziamento, sospensione, demansionamento, trasferimento, discriminazione, molestie, intimidazioni, mancato rinnovo contrattuale.

5.3 Le tutele si applicano anche ai facilitatori, ai colleghi di lavoro e ai parenti del segnalante che siano collegati ad esso in un contesto lavorativo.

5.4 Le misure di tutela non si applicano in caso di segnalazioni effettuate con dolo o colpa grave, ovvero risultate infondate e calunniose.

6. Riservatezza e Protezione dei Dati

6.1 I dati personali raccolti nell'ambito della gestione delle segnalazioni sono trattati nel rispetto del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR) e del D.Lgs. 196/2003.

6.2 I dati relativi alle segnalazioni sono conservati per il tempo strettamente necessario al trattamento

della segnalazione e, comunque, per un periodo non superiore a 5 anni dalla data della comunicazione dell'esito finale.

6.3 L'accesso ai dati relativi alle segnalazioni è limitato al solo Responsabile Whistleblowing e, ove necessario, ai soggetti coinvolti nell'istruttoria, vincolati a specifico obbligo di riservatezza.

7. Responsabile Whistleblowing

7.1 La Direzione Generale nomina un Responsabile Whistleblowing, dotato dei requisiti di autonomia, imparzialità e competenza.

7.2 Il Responsabile è incaricato della ricezione, valutazione e gestione delle segnalazioni, nonché della tutela della riservatezza dei segnalanti.

8. Reporting

8.1 Il Responsabile Whistleblowing produce un report annuale anonimizzato, contenente il numero di segnalazioni ricevute, la loro tipologia, gli esiti e le azioni intraprese.

8.2 Il report è trasmesso alla Direzione e può essere utilizzato ai fini della rendicontazione ESG e della Relazione di Impatto della Società Benefit.

9. Formazione e Diffusione

9.1 Infodata garantisce adeguata informazione a tutti i destinatari circa l'esistenza, le finalità; e le modalità di utilizzo del canale di segnalazione.

9.2 La presente procedura è pubblicata sul sito aziendale e comunicata a tutti i nuovi assunti e collaboratori.

10. Revisione

La presente procedura è soggetta a revisione annuale o in occasione di modifiche normative rilevanti.

Per la Direzione Generale



Marko Petelin - Legale Rappresentante