

FÖRFARANDE VID VISSSELBLÅSNING - WHISTLEBLOWING

Index

Index	1
1. SYFTE.....	2
2. DEFINITIONER OCH TILLÄMPNINGSSOMRÅDE	2
2.1. Definitioner	2
2.2. Subjektiv omfattning	6
2.3. Objektivt tillämpningsområde.....	8
3. REGLERING AV VERKSAMHETEN.....	9
3.1. Allmänt	9
3.2. Ämnet för rapporten.....	9
3.3. Typer av rapporter	9
3.4. Hanterare av varningar	13
3.5. Granskning av varningar	15
3.6. Undersökning.....	17
3.7. Skyldighet att samarbeta.....	18
3.8. Arkivering av rapporten	18
3.9. Åtgärder med anledning av rapporten.....	19
4. BEVARANDE	20
5. RÄTTSLIGT SKYDD.....	20
6. UTBILDNING.....	20
7. DISTRIBUTION	21
8. SANKTIONER.....	21
9. ÖVRIGT	21
Det är förbjudet att förhindra eller försöka förhindra en Rapport, eller någon efterföljande utvärdering av den.....	21
BILAGA A - SEKTORIELLA ÖVERTRÄDELSER.....	22
BILAGA B - SKYDDSÅTGÄRDER	23
BILAGA C - BEHANDLING AV PERSONUPPGIFTER.....	31
BILAGA D - UTBILDNING.....	33
BILAGA E - MANUALER FÖR PORTAL/PROGRAMVARA	34

1. SYFTE

Detta förfarande reglerar¹ hur företagen uppfyller sin skyldighet att inrätta ett system för hantering av rapporter (kanaler, förfaranden, resurser) och att garantera visselblåsare de skyddsåtgärder som föreskrivs i lag och i själva förfarandet.

Detta förfarande är avsett att underlätta en korrekt tillämpning av gemenskapsrätten (rättssäkerhet) och därmed säkerställa företagens "välbefinnande". Målet är "insyn" i privata åtgärder, vilket är vägen till ett verkligt dygdigt företag.

Företag hanterar också rapporter för att undvika att drabbas av negativa effekter relaterade till överträdelser (t.ex. negativ publicitet på marknaden).

Detta förfarande begränsar inte det skydd som gäller på grundval av andra lagar, förordningar eller andra reglerande källor.

2. DEFINITIONER OCH TILLÄMPNINGSSOMRÅDE

2.1. Definitioner

I detta förfarande gäller följande definitioner:

ANAC - Nationell antikorrupsionsmyndighet (eller behörig myndighet)	<i>Italiensk oberoende administrativ myndighet som utsetts för att (i) ta emot externa rapporter och (ii) utföra de uppgifter som föreskrivs i direktivet, inklusive återkoppling till visselblåsaren, särskilt med avseende på uppföljningen av rapporter, i de fall som föreskrivs i förordningen om visselblåsning.</i>
Sektorie rättsakter	<i>Normativa akter som anges i tillägg A till detta förfarande.</i>
Rapporteringskanaler	<i>kanaler för att göra rapporten, som görs tillgängliga för visselblåsaren av bolagen, om det rör sig om en intern rapport, respektive av ANAC, om det rör sig om en extern rapport; Dessa interna rapporteringskanaler definieras i sin tur som interna eller externa beroende på om de hanteras direkt av företagen eller av tredje part som bemyndigats av dem</i>
Arbetskontext	<i>arbete eller yrkesverksamhet, nuvarande eller tidigare, som utförs inom ramen för det rättsliga förhållandet, genom vilken en person, oavsett verksamhetens art, får information om överträdelser och i samband med vilken han/hon kan riskera att utsättas för repressalier i händelse av en rapport eller ett offentligt avslöjande eller ett klagomål till den rättsliga myndigheten</i>
Dekret om visselblåsning	<i>Lagdekret 24/2023 om införlivande av visselblåsardirektivet i Italien</i>
Offentliggörande av information	<i>göra information om överträdelser allmänt tillgänglig genom press eller elektroniska medier eller på annat sätt genom</i>

¹ I enlighet med i) artikel 6.2 i lagdekret 231/01, ändrat genom lag nr 179 av den 30 november 2017 om "bestämmelser för skydd av författare till rapporter om brott eller oegentligheter som de har fått kännedom om i samband med en offentlig eller privat anställning", ii) lagdekret 24/2023 som genomför EU-direktiv 1937/2019 ("direktivet"), samt iii) bästa praxis som är tillämplig på detta område (ISO 37002).

	<i>spridningssätt som kan nå ett stort antal människor (t.ex. radio, TV, bloggar, Internet, automatiserade e-postkampanjer)</i>
Direktiv om visseblåsning	<i>EU-direktiv 2019/1937 om skydd för personer som rapporterar överträdelser av unionsrätten</i>
Enheter inom tredje sektorn	<i>Enheter som har ingått avtal med ANAC om att tillhandahålla stödåtgärder</i>
Facilitator	<i>en fysisk person som hjälper en visseblåsare i rapporteringsprocessen, som verkar inom samma arbetssammanhang och vars hjälp måste hållas konfidentiell (t.ex. en fackföreningsrepresentant eller ett skyddsombud på arbetsplatsen)</i>
Rapportansvarig(a) (eller "ärendansvarig" i portalen/programvaran)	<i>Person(er) som utsetts av företagen för att ta emot rapporten och utföra de ytterligare relaterade aktiviteter som anges i kapitel 3.5 i detta förfarande.</i>
GDPR	<i>EU:s dataskyddsförordning 679/2016</i>
Grupp	<i>Den företagsgrupp som företaget/företagen tillhör</i>
Information om överträdelser	<i>information, inklusive välgrundade misstankar, om: (i) överträdelser som begåtts eller som, på grundval av konkreta bevis, skulle kunna begås i den organisation med vilken visseblåsaren eller den person som lämnar klagomålet till den rättsliga eller redovisande myndigheten har en rättslig relation; och (ii) uppgifter om eventuellt beteende som syftat till att dölja sådana Överträdelser</i>
Skyddsåtgärder	<i>de åtgärder som föreskrivs i punkt 2 i tillägg B till detta förfarande</i>
Stödåtgärder	<i>de åtgärder som föreskrivs i punkt 6 i tillägg B till detta förfarande</i>
Inblandad person (rapporterad)	<i>fysisk eller juridisk person som nämns i den interna eller externa rapporten eller i offentliggörandet som en person till vilken överträdelsen tillskrivs eller som en person som på annat sätt är inblandad i den rapporterade eller offentliggjorda överträdelsen</i>
Portal/programvara	<i>molnportalen från tredje part, tillgänglig på Internet på https://rmgwhistleblowing.integrityline.com, som kan användas av rapportören för att göra en internrapport</i>
Förfaranden	<i>den uppsättning direktiv, instruktioner, protokoll och skriftliga förfaranden som planeras och genomförs av företaget för att förhindra överträdelser och/eller för att minska deras konsekvenser eller upprepning</i>
Rättsligt förhållande	<i>Rättsligt förhållande mellan rapportören och den organisation där en överträdelse har begåtts eller kan komma att begås; Det rättsliga förhållandet kan vara direkt eller indirekt (dvs. genom en tredje part som har ett direkt rättsligt förhållande till företaget/företagen).</i>

Återkoppling	kommunikation till visselblåsaren av information om uppföljningen som ges eller som är avsedd att ges till rapporten
Repressalier	varje beteende, handling eller underlåtenhet, även om det endast är ett försök eller ett hot, som begås på grund av rapporten eller klagomålet till den rättsliga myndigheten eller det offentliga tillkännagivandet och som direkt eller indirekt orsakar eller sannolikt kommer att orsaka orättvis skada för den person som lämnar rapporten eller klagomålet
Administrativa påföljder	Administrativa ekonomiska påföljder som ANAC kan ålägga för bristande efterlevnad av bestämmelserna.
Disciplinära påföljder	Företagens disciplinära påföljder vid bristande efterlevnad av bestämmelserna i detta förfarande.
Visselblåsare	En fysisk person som avses i kapitel 2.2.3, som gör en anmälan eller ett offentligt avslöjande av information om intrång som han eller hon har fått kännedom om i sitt arbete.
Extern signalering	Skriftligt eller muntligt meddelande om överträdelseinformation från klaganden som lämnas via den rapporteringskanal som aktiverats av ANAC.
Intern signalering	skriftlig eller muntlig kommunikation av information om överträdelser som lämnas via de rapporteringskanaler som bolagen tillhandahåller
Uppföljning	Åtgärder som vidtagits av den rapporterade chefen för att bedöma förekomsten av de rapporterade fakta, resultatet av utredningen och eventuella åtgärder som vidtagits.
Företag	de företag som anges i kapitel 2.2.1 nedan
Ämnen inom den privata sektorn	andra enheter än de som omfattas av definitionen av enheter inom den offentliga sektorn
Intressenter inom den offentliga sektorn	De offentliga förvaltningar som avses i artikel 1.2 i lagstiftningsdekret 165/2001, offentliga ekonomiska enheter, Offentligrättsliga organ som avses i artikel 3.1 d i lagstiftningsdekret 50/2016, Koncessionshavare för allmännyttiga tjänster, Offentligt kontrollerade företag som avses i artikel 2.1 m i lagstiftningsdekret 175/2016, även om de är börsnoterade, In-house-företag som avses i art. 2.1 o i lagstiftningsdekret 175/2016, även om de är börsnoterade
Externa ämnen	Andra rapporterade parter än interna intressenter
Interna ämnen	visselblåsare som definieras som interna i tabellen i avsnitt 2.2.3 i detta förfarande
Skyddade ämnen	De personer som avses i punkt. 1 i tillägg B till detta förfarande, som är berättigade till skydd
Skyddsåtgärder	den uppsättning skydds- och stödåtgärder som föreskrivs i förordningen om visselblåsning

<p>231 Överträdelser</p>	<p>handlingar eller underlåtenhet som skadar det allmänna intresset eller företagets integritet och som består av:</p> <p>a) olagligt beteende som är relevant enligt lagdekret nr 231/2001 (dvs. begående av påstådda brott eller rimlig risk för begående av påstådda brott, enligt lagdekret nr 231/01 om företags administrativa ansvar (s.k. 231-brott)), eller</p> <p>b) Brott mot de uppföranderegler/förfaranden/protokoll som utfärdats av företaget och/eller brott mot modell 231,</p> <p>o</p> <p>(c) som motverkar syftet med de bestämmelser som anges i lagdekret 231/2001, inklusive alla försök att dölja sådana överträdelser,</p> <p>som har inträffat eller som mycket sannolikt (på grundval av konkreta omständigheter) kommer att inträffa i den organisation (eventuellt även annan än Företagen, t.ex. en leverantör till Företagen) med vilken visselblåsaren har en rättslig relation, inklusive allt beteende som syftar till att dölja sådana överträdelser;</p> <p>oavsett det faktum att:</p> <ul style="list-style-type: none"> - anställningsförhållandet med bolagen har upphört under tiden (s.k. tidigare anställd), eller att - Uppgifterna framkom under urvalsprocessen (t.ex. kandidat) eller i andra förhandlingar med företagen före avtalets ingående.
<p>Överträdelser av sektoriella rättsakter eller "sektoriella överträdelser"</p>	<p>beteenden, handlingar eller underlåtenheter som skadar allmänintresset eller bolagens integritet och som består av brott som omfattas av de sektoriella lagar som anges i bilaga A,</p> <p>som har inträffat eller som mycket sannolikt (på grundval av konkreta element) kommer att inträffa i den organisation (eventuellt även annan än företaget/företagen, t.ex. en leverantör till samma eller en kontaktperson hos en revisionsbyrå till samma) med vilken visselblåsaren har en rättslig relation,</p> <p>inklusive allt beteende som syftar till att dölja sådana överträdelser,</p> <p>oavsett det faktum att:</p> <ul style="list-style-type: none"> - anställningsförhållandet med bolagen har upphört under tiden (s.k. tidigare anställd), eller att - Uppgifterna framkom under urvalsprocessen (t.ex. kandidat) eller i andra förhandlingar med företagen före avtalets ingående, <p>oavsett om överträdelserna enligt nationell lag är administrativa, straffrättsliga eller rent civilrättsliga överträdelser (t.ex. risk för skadestånd).</p>

2.2. Subjektiv omfattning

2.2.1. Denna procedur gäller för följande företag:

- ✓ **RINO MASTROTTO GROUP SPA**, med säte i Via Dell'Artigianato, 100 - 36070 Trissino (VI), Italien
- ✓ **NUOVA OSBA SRL**, med säte i Via Dell'Artigianato, 100 - 36070 Trissino (VI), Italien
- ✓ **TESSITURA ORESTE MARIANI SPA**, med säte på Via Alfredo Catalani, 75 - 20833 Giussano (MB), Italien
- ✓ **MORELLINO SRL**, med säte i Via Caduti sul Lavoro, 1/3 - 56029 Santa Croce sull'Arno (PI), Italien
- ✓ **ELMO SWEDEN AB**, med säte på Kyrkogatan 18, 512 50 Svenljunga, Sverige
- ✓ **BERMAS MARACANAU INDUSTRIA E COMERCIO DE COURO LTDA**, med säte på Av. Sen. Virgílio Távora, S/N - Distrito Industrial I, Maracanaú - CE, 61939-160, Brasilien
- ✓ **RMG LEATHER USA LLC**, med huvudkontor på 1226 Fed Ex Drive SW, CONOVER, NC (North Carolina), Zip Code: 28613 - U.S.A.
- ✓ **BRUSAROSCO DE MEXICO SA**, med säte på Industria Zapatera 168, Fracciones de Santa Lucia, 37490 León, Gto, Mexiko.

2.2.2. I förhållande till ovan nämnda företag gäller detta förfarande:

- för företag som inte har antagit en 231-modell i enlighet med lagdekret 231/2021, till visselblåsare som gör i) interna och/eller externa rapporter eller ii) offentliga avslöjanden eller iii) klagomål till rättsliga myndigheter, endast i samband med överträdelser inom sektorn;
- för företag som har antagit en 231-modell i enlighet med lagdekret nr 231/2021, till visselblåsare som gör:
 - i) Intern rapportering, endast i förhållande till 231 överträdelser, och
 - ii) om de har nått ett genomsnitt på minst 50 anställda under föregående år, interna rapporter eller externa rapporter eller offentliga avslöjanden eller klagomål till den rättsliga myndigheten, inklusive i samband med överträdelser inom sektorn;
- till andra skyddade ämnen;
- andra Registrerade vars personuppgifter behandlas under livscykeln för hanteringen av Rapporterna.

2.2.3. Visselblåsare kan tillhöra följande kategorier:

ID	Kategorier av människor	Person natur
A	Företagsanställda , inklusive tillfälligt anställda	Internt Person
B	Betalda och obetalda volontärer och praktikanter som arbetar för företagen	Internt Person
C	Egenföretagare , inklusive egenföretagarförhållanden som omfattas av särskilda regler i enlighet med artikel 2222 i civillagen (arbetsavtal) (inklusive frilansare och konsulter som arbetar för företag). samt Innehavare av ett sådant samarbetsförhållande som avses i artikel 409 i civilprocesslagen, som arbetar för företagen, varvid det senare skall förstås på följande sätt:	Extern Person

	1) de som gäller för privat anställning, även om de inte ingår i utövandet av ett åtagande; 2) agentförhållanden, kommersiella representationsförhållanden, och 3) andra samarbetsrelationer som leder till tillhandahållande av kontinuerligt och samordnat arbete, huvudsakligen av personlig natur, även om det inte är av underordnad natur	
D	Anställda och medarbetare som arbetar för tredje part Offentliga eller privata enheter som tillhandahåller varor eller tjänster eller utför arbeten till förmån för företagen	Extern Person
E	Aktieägare	Extern Person
F	Ledamöter i företagets förvaltnings- och/eller ledningsorgan eller representativa organ , inklusive icke verkställande ledamöter (t.ex. styrelseledamöter utan eller med delegerade befogenheter), även när sådana funktioner utövas de facto.	Internt Person
G	Ledamöter i företagets kontroll- eller tillsynsorgan (t.ex. Borgmästare, Revisorer eller revisionsbolag, Tillsynsnämnden 231, DPO - dataskyddsombud)	Mayor-ODV 231: Internt Person Revisor eller kontaktperson på revisionsbyrå - DPO: Extern Person

I Italien

Även den som inte längre tillhör någon av personkategorierna under A-B men som mottagit eller förvärvat informationen medan han eller hon var anställd inom organisationen kan göra en giltig Anmälan.

Även personer som sökt, anmält sig eller på annat sätt ställt sig till förfogande för att utföra någon av aktiviteterna under A-B-C-D får avge Rapport, om de har tagit del av informationen under den tid de varit i kontakt med Bolagen i sådant syfte.

I Sverige

Även den som inte längre tillhör någon av ovanstående personkategorier (A-B-C-D-E-F-G) och som mottagit eller tillgodogjort sig informationen medan han eller hon var anställd inom organisationen får göra Anmälan.

Även personer som sökt, anmält sig eller på annat sätt ställt sig till förfogande för att utföra någon av aktiviteterna under A-B-C-D-E-F-G får avge Rapport, om de har förvärvat informationen under den tid då de varit i kontakt med Bolagen i sådant syfte.

2.3. Objektiv räckvidd

De rapporter som omfattas av skyddsåtgärderna avser överträdelser som har inträffat eller som med stor sannolikhet kommer att inträffa

- i den verksamhet som visseblåsaren är, har varit eller kan vara involverad i; eller
- i en annan organisation med vilken visseblåsaren är eller har varit i kontakt genom sitt arbete.

Rapportering är en skyldighet som, i kraft av de allmänna skyldigheterna att visa god tro, lojalitet och trohet gentemot bolaget, åligger anställda och medarbetare, liksom, från tid till annan, de andra potentiella visseblåsare som anges ovan.

Visseblåsare är skyldiga att kommunicera väl underbyggd information om intrång baserad på exakta (tillräckligt detaljerade) och samstämmiga fakta, och inte fakta med ett allmänt, förvirrande och/eller uppenbart ärekränkande eller förtalande innehåll.

Rapporterna **får också vara anonyma**, dvs. de får inte visa rapportörens identitet eller göra det möjligt att rekonstruera eller hitta rapportörens identitet. De kommer att granskas, förutsatt att de uppfyller ovanstående krav.

Klagomål, **anspråk eller krav som är kopplade till ett personligt intresse hos visseblåsaren** eller den person som lämnar in ett klagomål till den rättsliga myndigheten och som **uteslutande rör hans eller hennes enskilda anställningsförhållanden eller som är kopplade till hans eller hennes anställningsförhållanden med hierarkiskt överordnade personer** kommer inte att beaktas.

Applikationen påverkas inte av detta:

(i) bestämmelserna om a) utövandet av arbetstagarernas rätt att samråda med sina företrädare eller fackföreningar, b) skydd mot olagligt beteende eller olagliga handlingar som utförs till följd av sådana samråd, c) arbetsmarknadsparternas självständighet och deras rätt att ingå kollektivavtal, och d) bekämpande av antifackligt beteende (artikel 28 L. 300/1970 och ss.mm.ii - Arbetstagarstadgan), och

(ii) de bestämmelser om straffrättsligt förfarande som fastställs i tillämplig lag (visseblåsaren ska därför alltid ha rätt att, om han/hon har information om ett brott, lämna in ett klagomål till den behöriga straffrättsliga myndigheten).

3. REGLERING AV VERKSAMHETEN

3.1. Allmänt

Rapporten är:

- a) **obligatoriskt**, för de **Interna Person** (Anm.: **på grund av de allmänna skyldigheterna till lojalitet, omsorg och god tro som är kopplade till** det rättsliga förhållandet med Bolagen, att förstås som uttryckligen bekräftat häri);
- b) **obligatoriska**, av **Externa Person** som enligt **avtal** är **skyldiga** att rapportera **till** bolagen;
- c) **frivilligt**, av **Externa Person** till bolagen som inte är avtalsenligt skyldiga gentemot bolagen att rapportera.

3.2. Ämnet för rapporten

För att underlätta och tillåta bolagens vederbörliga verifieringar och preliminära utredningsaktiviteter, och även för att fastställa om rapporten är välgrundad, föreslås visselblåsaren att tillhandahålla åtminstone **följande** användbara **uppgifter**:

- rapportörens **identitet** (namn, efternamn, skattkod, befattning eller funktion), såvida inte rapportören beslutar att inte fortsätta med en anonym rapport;
- En beskrivning av de **skäl** som är relaterade till det utförda arbetet och som gjorde de rapporterade uppgifterna kända;
- En tydlig och fullständig **beskrivning av de fakta som är** föremål för rapporten;
- **Omständigheterna i fråga om tid och plats** där gärningarna begicks, om de är kända;
- **Uppgifter** om den person som tillskrivs överträdelsen eller uppgifter som kan användas för att identifiera honom/henne, om dessa är kända;
- Uppgift om eventuella **andra personer som kan komma att rapportera** om de fakta som är föremål för rapporten;
- Uppgift om eventuella **dokument som** kan bekräfta de fakta som är föremål för rapporten;
- All annan **information** som kan ge användbar feedback om förekomsten av de rapporterade uppgifterna.

3.3. Typer av rapporter

En **rapport** definieras:

- a) **Internt**, om det riktas till Bolagen, i vilket fall det kan ske genom en eller flera av **Rapporteringskanalerna** (i sin tur **interna eller externa**, beroende på om de hanteras av Bolagen eller av tredje part), och/eller
- b) **Extern**, om den utförs **till den behöriga myndigheten**, och/eller
- c) **Offentliggörande** om det sker i närvaro av de särskilda förutsättningar som fastställs i förordningen om visselblåsning för det senare.

3.3.1. Interna signaleringskanaler

3.3.1.1 Facklig förhandling (endast Italien)

De interna rapporteringskanalerna ska införas efter att ha hört företagsrepresentanterna eller fackföreningarna (om sådana finns), och ska aktiveras senast den dag då detta förfarande och den interna rapporteringskanal som föreskrivs häri träder i kraft, utan att det påverkar tillämpningen av

- möjligheten att fortsätta samrådet tills feedback från facket har mottagits, och
- Den icke-bindande karaktären hos det yttrande som skall avges av företrädarna själva.

3.3.1.2 Allmänt

Interna rapporteringskanaler delas in i interna och externa, beroende på om de hanteras direkt av bolagen eller av tredje part som bemyndigats av dem.

Följande interna **rapporteringskanaler** kan användas av visselblåsaren.

✓ INFORMATÖRER:

- **Portal/programvara²**, tillgänglig på <https://rmgwhistleblowing.integrityline.com>,

✓ ORALER:

- **Röstinspelning** (till en registrerad röstbrevlåda/röstbrevlåda) möjlig i portalen/programvaran.

De som hanterar rapporten är skyldiga att dokumentera den muntliga rapporten genom en **detaljerad redogörelse för samtalet skriven av den** personal som hanterar rapporten, som efter att ha daterats och undertecknats av den som hanterar rapporten kommer att överlämnas till visselblåsaren, som har rätt att **kontrollera, rätta och godkänna** redogörelsen genom att sätta sin **namnteckning på den**.

- (på begäran av visselblåsaren) **Direkt personligt möte** med en eller flera rapporthanterare, inklusive via videokonferens om så krävs.

Hanterarna av varningen säkerställer i detta fall, med **förbehåll för** rapportörens **samtycke**, att

- a) mötet äger rum **inom en rimlig tidsperiod** från dagen för den nämnda begäran (högst 14 arbetsdagar), och
- b) ett fullständigt och korrekt **protokoll** från mötet **sparas på ett varaktigt medium** som **ger tillgång** till överträdelseinformationen.

Report Managers är skyldiga att **dokumentera** mötet:

- a) **spela in samtalet på ett varaktigt medium** som gör det möjligt att få tillgång till informationen, eller

² Instruktioner för användning av portalen/programvaran kan läsas:

a) visselblåsaren: på portalens/programvarans första sida online;

b) för rollen som Admin eller Case Manager: i Admin Manual respektive Case Manager Manual, som det hänvisas till i Bilaga E till detta förfarande

- b) genom ett **detaljerat protokoll från** mötet som upprättas av rapportförfattarna. Den rapporterande tjänstemannen har rätt att **verifiera, korrigera och godkänna** protokollet genom sin underskrift.

Efter verbaliseringen av det personliga mötet måste de mottagande rapporterande **cheferna registrera verbaliseringen i portalen/programvaran.**

Rapporteringsansvariga hanterar sedan uppföljningen av rapporteringen via portalen/programvaran.

✓ PAPPER:

- **Ett förseglat papperskuvert** märkt "**Personal confidentiality for the Reporting Committee**" på utsidan, till postadressen: RINO MASTROTTO GROUP S.p.A., Via dell'Artigianato, n.100, Trissino (VI).

Sekreterare som tar emot kuvertet i första hand är strängt förbjudna att öppna det och måste omedelbart överlämna det till kommittén för visselblåsare. Om överlämnandet inte kan ske omedelbart måste kuvertet **förvaras omsorgsfullt på en säker och låst plats** (rum, skåp eller låda).

- Inlämning av meddelandet (i ett förseglat papperskuvert med texten "Confidential for **the Signalling Committee**" på utsidan) i den **fysiska låda som finns i korridoren till matsalen/omklädningsrummet på** RINO MASTROTTO GROUP S.p.A:s huvudkontor, Via dell'Artigianato, nr 100, Trissino (VI).

Personal på HR-avdelningen som tar emot kuvertet i första hand är strängt förbjudna att öppna det och måste omedelbart överlämna det till Whistleblowing Committee. Om överlämnandet inte kan ske omedelbart måste kuvertet förvaras omsorgsfullt **på en låst säker plats** (rum, skåp eller låda).

De rapporterande cheferna hanterar sedan uppföljningen av rapporten i enlighet med förfarandet.

3.3.2. Extern rapportering och offentliggörande

3.3.2.1. Extern signalering

Rapportören får endast lämna en extern rapport (dvs. till ANAC) om ett av följande **villkor** är uppfyllt vid tidpunkten för inlämnandet:

- a) det inte finns någon obligatorisk aktivering av någon intern rapporteringskanal inom dess arbetssammanhang, eller
- b) Den interna rapporteringskanalen, även om den teoretiskt sett är obligatorisk för företagen, är i själva verket **inte aktiv eller, även om den är aktiverad, uppfyller inte** de lagstadgade kraven;
- c) den interna rapport som redan gjorts av visselblåsaren **inte hade någon uppföljning**³;

³ Därför är en extern varning inte tillåten om varningen har avslutats med ett slutgiltigt beslut, även om det är negativt.

- d) visselblåsaren har **rimliga skäl att tro** att om han eller hon gjorde en intern anmälan skulle den inte följas upp effektivt eller att anmälan skulle kunna leda till **risk för repressalier**;
- e) den klagande har skäl att tro att överträdelsen kan utgöra en överhängande **eller uppenbar fara för allmänintresset**.

Extern signalering utförs:

- **skriftligen** via den rapporteringskanal som aktiverats av ANAC (för mer information om kontaktuppgifter och instruktioner om användningen av kanalen för externa rapporter, den sekretess som gäller för externa rapporter och processen för hantering av externa rapporter, se <https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>), eller
- **muntligen** via (i) **telefonlinjer** eller (ii) **röstmeddelandesystem** eller, (iii) på begäran av visselblåsaren, genom ett **personligt möte** inom en rimlig tid.

I Sverige

Det är också möjligt att lämna in en extern rapport direkt till de behöriga myndigheterna:

- Arbetsmiljöverket Av.se
- Ekobrottsmyndigheten Ekobrottsmyndigheten.se
- Dataskyddsmyndighet lmy.se
- Kemikalieinspektionen Kemi.se
- Livsmedelsverket Livsmedelsverket.se
- Länsstyrelsen i Västra Götalands län Lansstyrelsen.se/vastragotaland
- Skatteverket Skatteverket.se
- Energimyndigheten Energimyndigheten.se

3.3.2.2. Offentliggörande av information

Visselblåsaren har **rätt** att offentliggöra överträdelsen och dra nytta av det rättsliga skyddet endast om följande förutsättningar är uppfyllda ("**Förutsättningar för offentliggörande**"):

- **först utfört rapporteringen** (intern och extern, eller direkt extern), men
 - ✓ **lämpliga åtgärder inte har vidtagits med anledning av rapporten** inom tidsfristen på 3 månader (eller, i Sverige, om det finns särskilda krav - dvs. särskilda och påvisbara skäl, och den rapporteringsskyldige har informerats om kraven för en sådan längre tidsfrist - inom tidsfristen på 6 månader), från dagen för bekräftelsen av mottagandet av rapporten, eller
 - ✓ **inget mottagningsbevis skickades** till visselblåsaren inom 3 månader från det att tidsfristen på 7 dagar hade löpt ut;

eller när

- visselblåsaren har **rimliga skäl att tro att**:
 - ✓ överträdelsen kan utgöra en överhängande **eller uppenbar fara för allmänintresset**, t.ex. om det föreligger en nödsituation eller risk för oåterkallelig skada (eller, i Sverige, om visselblåsaren har rimliga skäl att tro att överträdelsen kan utgöra en

överhängande eller uppenbar fara för liv, lem eller egendom, eller en risk för allvarlig skada för allmänheten, eller annars har en legitim anledning att avslöja informationen); eller

- ✓ den externa rapporten **medför en risk för repressalier eller gör det sannolikt att överträdelserna inte kan genomföras på grund av** omständigheterna i fallet, till exempel om **bevis kan döljas eller förstöras** eller om det finns anledning att tro att **mottagaren av rapporten kan vara i maskopi med eller inblandad i överträdelserna.**

3.4. Handläggare av ärenden

3.4.1. Allmänt

Hanteringen av de interna rapporteringskanalerna och uppföljningen anförtros gemensamt åt följande personer, som garanteras en **självständig funktionell ställning för detta ändamål** och som måste vara **särskilt utbildade** för denna hantering:

- 231 Tillsynsorganet för RINO MASTROTTO GROUP S.P.A. (som de första mottagarna av Rapporterna, och efter den preliminära granskningen, uteslutande om Överträdelserna klassificeras som en 231 Överträdelse);
- HR-chefen för moderbolaget RINO MASTROTTO GROUP S.P.A., utan ingripande från 231-tillsynsorganet, om överträdelserna efter granskningen klassificeras som en annan än en 231-överträdelse;
- Moderbolaget RINO MASTROTTO GROUP S.P.A.:s dataskyddsombud, utan inblandning av tillsynsnämnden 231, om överträdelserna efter granskning klassificeras som att den rör skyddet av personuppgifter;
- HR GENERALIST på ELMO SWEDEN AB, i de fall där överträdelserna som ett resultat av screeningen berör det företaget; HR GENERALIST på Elmo Sweden AB är den första mottagaren och ansvarig för ärendehantering och utredning av rapporter. Om det rapporterade problemet rör HUMAN RESOURCES, överförs ärendehantering till nästa person som är Head of SUSTAINABILITY på Elmo Sweden AB; i de fall Head of SUSTAINABILITY inte kan hantera ärendet, överförs det till Head of QUALITY på Elmo Sweden AB. Om kvalitetschefen inte kan hantera ärendet skickas det vidare till chefen för HUMAN RESOURCES på RINO MASTROTTO GROUP SPA.

3.4.2. Budget

Det organ som ansvarar för att utse de rapporteringsansvariga, om det är ett annat än tillsynsnämnden 231, bedömer lämpligheten av att tilldela de rapporteringsansvariga en årlig budget som kan användas för att utföra uppgiften, förutsatt att de rapporteringsansvariga inte redan har en budget för sin egen verksamhet.

3.4.3. Uppgifter

De rapporterade cheferna, som av bolagen bedöms vara opartiska och kompetenta, har till **uppgift** att

- a) ta emot och ta hand om Rapporter;
- b) varningar på skärmen (se kapitel 3.6.1);
- c) tillhandahålla det första meddelandet till visselblåsaren inom den tidsgräns som anges i kapitel 3.6.3; upprätthålla kontakten med visselblåsaren för efterföljande meddelanden; noggrant följa upp rapporten;
- d) om den är behörig att göra det, säkerställa en korrekt utredning av de rapporterade omständigheterna, genom åtgärder såsom en intern utredning, förfrågningar, begäran om kompletterande information från visselblåsaren, begäran till tredje part;
- e) om denne är behörig i ärendet, besluta om resultatet (giltigheten) av Rapporterna, på grundval av resultaten av utredningen, och meddela detta till Visselblåsaren inom de tidsfrister som anges i kapitel 3.6.3;
- f) om de är behöriga i ärendet, samarbeta med andra behöriga företagsfunktioner för att kontrollera att den rapporterade överträdelsen åtgärdas, t.ex. genom straffrättsligt åtal eller en talan om återbetalning av medel;
- g) Säkerställa korrekt arkivering och lagring av rapporter;
- h) Samordna med integritetsfunktionen, samt med det utsedda dataskyddsombudet, där så är nödvändigt eller krävs, för att uppfylla efterlevnadskraven för de personuppgiftsbehandlingar som omfattas av rapporterna;
- i) tillhandahålla tydlig information om rapporteringskanaler, förfaranden och förutsättningar för att göra interna och externa rapporter, genom anslag på arbetsplatser, publicering på Bolagets webbplats eller på annat sätt som gör det möjligt för rapporterade parter att få tillgång till sådan information;
- j) på begäran samarbeta med IT-chefen för att säkerställa att kraven på skydd av datoriserade Rapporteringskanaler och lagring av Rapporter uppfylls;
- k) Senast den 31 januari till de administrativa organen i de företag som de mottagna rapporterna avser överlämna en årlig rapport om de mottagna rapporterna och deras resultat; rapporten är inte nödvändig om det inte finns några rapporter under året. Rapporten kan vara interimistisk om rapportförvaltarna anser att det är nödvändigt på grund av rapporternas särskilda betydelse.

OBS: Om en annan person än de behöriga rapporteringsansvariga tar emot en rapport måste han/hon omedelbart vidarebefordra den till de behöriga rapporteringsansvariga, komplett med all mottagen stödande dokumentation, inte behålla någon kopia av den och avstå från att ta något oberoende initiativ för analys och/eller utredning.

Underlåtenhet eller dröjsmål från de första mottagarna av de mottagna rapporterna att vidarebefordra dem till de behöriga rapporteringsansvariga utgör en överträdelse av detta förfarande och kan, i händelse av avsiktlig försummelse eller grov försumlighet, bestraffas med de disciplinära åtgärder som avses i avsnitt 9 nedan.

3.5. Granskning av rapporter

3.5.1. Växling/protokoll

Den Rapport som tas emot via andra Rapporteringskanaler än Portalen/programvaran loggas/registreras omedelbart i Portalen/programvaran av den Rapporteringsansvarige som först tar emot den. Denna registrering medför att en ID-kod tilldelas Rapporten (protokollföring).

3.5.2. Preliminär screening

Efter mottagandet av rapporten tar Reporting Managers **hand om** rapporten och gör en **preliminär bedömning** av den i syfte att fastställa

- om rapporten innehåller den minsta obligatoriska information som krävs och därför ska anses vara godtagbar,
- Typ av överträdelse som rapporterats (t.ex. 231 överträdelser, sektoriella överträdelser).
- Den eventuella intressekonflikten för dem som hanterar varningen med avseende på själva varningen.

(nedan kallad **screeningen**).

Om de rapporterande cheferna anser att anmälan är **godtagbar** och även faller inom deras **behörighetsområde**, går de vidare med de ytterligare stegen (undersökning etc., se nedan).

Om den rapporteringsansvarige å andra sidan bedömer att den fortsatta hanteringen av rapporten ligger **utanför hans/hennes** tekniska eller juridiska **kunskaper** (eftersom den faller inom andra rapporteringsansvarigas kompetensområde - t.ex. 231 tillsynsstyrelsen, dataskyddsombudet, andra juridiskt behöriga personer som revisorer, revisorer och revisionsföretag), **ska han/hon vidarebefordra rapporten** till dessa andra personer och samtidigt meddela visselblåsaren om vidarebefordringen.

Detta skall i synnerhet ske vid första tillgängliga sammanträde eller, om det är brådskande, utan dröjsmål.

Visselblåsarchefen/cheferna kan, om det anses nödvändigt eller användbart för utförandet av hans/hennes uppgifter, skriftligen delegera till en eller flera personer (interna, i enlighet med delegatens befogenheter enligt företagets gällande delegeringssystem, eller externa) att utföra utredningsuppgifterna enligt e) och/eller f) ovan (t.ex. om de kräver specialiserad

teknisk eller juridisk expertis) ("**Koopering**") och under ett föregående skriftligt åtagande om strikt konfidentialitet. För detta ändamål ska den eller de rapporterade cheferna i förväg se till att den delegerade är medveten om detta förfarande.

Detta påverkar inte den eller de rapporterade chefernas ensamma ansvar när det gäller det slutliga beslutet om rapportens förtjänster, samt när det gäller åtgärder för att eliminera konsekvenserna av och orsakerna till den rapporterade överträdelsen, om så föreskrivs i företagets funktionella organisationsplan.

3.5.3. Intressekonflikter

De som hanterar rapporten, om de anser att det föreligger en **intressekonflikt** med avseende på den rapport de mottar (t.ex. om *rapporten rör överträdelser som kan hänföras till dem själva eller till det funktionsområde inom vilket de hanterar sina vanliga uppgifter*), är skyldiga att

- avstå från att hantera rapporten, och
- omedelbart överföra hanteringen av rapporten till andra rapporteringschefer som inte är föremål för en intressekonflikt eller, i avsaknad av en sådan rapporteringschef som inte är föremål för en intressekonflikt, till moderbolagets revisionsstyrelse) och skriftligen meddela vilken typ av konflikt som upptäckts.

I händelse av **tvivel** om förekomsten av hans eller hennes intressekonflikt måste den rapporterade chefen omedelbart meddela de andra rapporterade cheferna, som sedan kommer att bedöma samma sak med honom eller henne.

Den typ av intressekonflikt som upptäcks i samband med en rapport måste anges i fältet "anteckningar" i portalen/programvaran av de rapportansvariga som inte befinner sig i intressekonflikt.

3.5.4. Feedback till reportern

Inom 7 dagar efter mottagandet av den icke-anonyma rapporten ska de rapporterade cheferna förse visselblåsaren med en bekräftelse på mottagandet av rapporten, genom ett lämpligt sätt att säkerställa meddelandets konfidentialitet (SaaS portal/programvara - med funktionen "Säker inkorg"), eller, om portalen/programvaran inte kan användas, ett krypterat e-postmeddelande).

Skyldigheten att förse visselblåsaren med ett mottagningsbevis inom 7 dagar efter rapporten gäller inte om visselblåsaren har vägrat att ta emot mottagningsbeviset eller om de rapporterade cheferna har anledning att tro att mottagningsbeviset skulle avslöja visselblåsarens identitet (t.ex. om visselblåsaren har lämnat kontaktuppgifter som, om de används av den rapporterade chefen, tydligt skulle medföra risken att identiteten avslöjas för visselblåsaren som önskar förbli anonym).

En bekräftelse till visselblåsaren om resultatet av rapporten måste tillhandahållas inom en period av **tre månader, med** början inom den perioden:

- **från dagen för bekräftelsen av mottagandet av** rapporten, eller,
- om inget första meddelande skickades till visselblåsaren (t.ex. för att visselblåsaren förblev anonym), från **utgången av perioden på 7 dagar** från mottagandet av rapporten.

OBS: Om **ingen uppföljning** (enligt definitionen i kapitel 2) av rapporten **har beslutats** i slutet av denna tremånadersperiod, **måste** visseblåsaren **informeras om detta**, liksom om eventuell ytterligare återkoppling som kan förväntas.

Den rapporteringsansvarige som använder det erhållna rapporterings-ID:t kan få tillgång till portalen/programvaran och interagera med de rapporteringsansvariga som från tid till annan utses av bolagen.

3.6. Undersökning

3.6.1. Allmänt

Om rapporten anses vara *prima facie* **godtagbar**, fortsätter den relevanta rapporterande chefen med den preliminära undersökningen av de fakta som är föremål för rapporten. För detta ändamål ska han/hon, som exempel men inte begränsat till:

- a) kontrollerar om företagen, för att skydda sig mot risken för den överträdelse som är föremål för rapporten, har antagit lämpliga förfaranden i förväg;
- b) om den anser det nödvändigt eller lämpligt, begära och ta emot ytterligare information, klagoranden och/eller uppvisande av handlingar och dokument från visseblåsaren - om känd - eller från andra personer, inklusive tredje part (t.ex. funktionschefer eller någon annan intern eller extern person), som innehar information som är användbar för den preliminära undersökningen, särskilt rimligen rörande de processer som riskerar att bli föremål för överträdelse.

[Anm.: Det är inte nödvändigt för de företag som följer detta förfarande **att få ett skriftligt åtagande från tredjepartsleverantörer att rapportera** och samarbeta med de rapporterande cheferna i utredningen av deras respektive rapporter, eftersom klausul 231 som undertecknats av företaget redan är lämplig för att garantera sådant samarbete även i förhållande till överträdelser som inte är 231 och som uppstår i samband med samma operativa processer som de 231 riskerna hänför sig till.

(OBS: *Tredje parter kan åberopa tystnadsplikt som de är juridiskt bundna till - t.ex. juridisk eller medicinsk - och/eller på grund av eventuella tidigare sekretessavtal med andra tredje parter*)

- c) De rapporterande cheferna erhåller dessutom omedelbart från cheferna för respektive funktionsområde inom företaget all information som de får kännedom om rörande detta:
 - åtgärder och/eller nyheter som kommer från kriminalpolisen och/eller någon annan behörig myndighet, av vilka det framgår att utredningar genomförs, även mot okända personer, för överträdelser;
 - begäran om rättsligt skydd från anställda eller styrelseledamöter i företagen i händelse av att rättsliga förfaranden inleds för överträdelser;
 - Rapporter som utarbetats av funktionscheferna inom ramen för deras kontrollverksamhet och från vilka fakta, handlingar, händelser eller försummelser kan framgå med kritiska profiler med avseende på de rapporterade överträdelserna;

- begäran från de rapporterade personerna (dvs. de som anklagas för överträdelserna) om att försvara sina rättigheter som påstås ha kränkts genom den mottagna rapporten.

3.6.2. Prioriteringar

Varningar behandlas i följande **prioritetsordning**:

- a) det rapporterade beteendets allvarlighetsgrad / antalet rapporterade överträdelser;
- b) av brådskande skäl för att förhindra ytterligare skada (t.ex. på hälsan) till följd av de rapporterade händelserna;
- c) Upprepat åtal för de gärningar som redan varit föremål för en tidigare rapport;
- d) inblandning av flera parter i det rapporterade ärendet;
- e) eventuella ytterligare omständigheter som bedöms enligt den rapporterande chefens gottfinnande.

3.7. Skyldighet att samarbeta

Företagens personal och alla andra interna kontaktpersoner är skyldiga att samarbeta med största möjliga omsorg i de Rapporterade Ledarnas utredningsverksamhet.

3.8. Arkivering av rapporten

Om resultatet av screeningen eller den efterföljande mer omfattande undersökningen visar att:

- avsaknad, även delvis, av uppgifter som utgör väsentliga delar av överträdelserapporten, eller
- det allmänna innehållet i rapporten är sådant att det inte gör det möjligt att förstå de rapporterade sakförhållandena, eller
- anmälan om överträdelse åtföljs av olämplig eller irrelevant dokumentation, eller
- Ogrundad på grund av avsaknad av konkreta faktiska omständigheter som kan ligga till grund för slutsatserna,

de Rapporteringsansvariga **förklara** den mottagna Rapporten **otillåtlig och** följaktligen arkivera den via Portalen/programvaran.

En sådan inlämning **meddelas** omedelbart via portalen/programvaran:

- till visselblåsaren (om denne är känd eller på annat sätt kan nås via portalens/programvarans säkra inkorg),
- övriga Handläggare av Larmet, om de inte var inblandade i Granskningen eller Utredningen av Larmet,
- De administrativa organen i de företag som rapporterna avser, i den periodiska rapporten från den rapporterande chefen.

3.9. Åtgärder med anledning av rapporten

3.9.1. Ogrundad rapport med uppsåtligt fel eller grov vårdslöshet

I så fall måste arkivering utföras.

Om rapportförfattarna finner omständigheter som, enligt deras bedömning, tyder på ond tro eller grov vårdslöshet i rapporten, ska de meddela detta skriftligen:

- till den rapporterade, och
- chefen för visseblåsarens funktionsområde, samt till personalavdelningen/HR-avdelningen, för bedömning av tillämpningen av eventuella sanktioner mot visseblåsaren.

3.9.2. Rapporten bekräftad av kontroller

I händelse av att de rapporteringsskyldiga som ansvarar för sakförhållandena i **rapporten** finner att sakförhållandena i rapporten är **välgrundade**, ska de meddela det slutliga resultatet av utredningen på ett spårbart sätt, för varje bedömning inom deras behörighetsområde:

- (a) till den Rapporterade Parten (såvida detta inte hindrar utredningar eller rättsliga förfaranden för att skydda Företagens rättigheter; under alla omständigheter skall den Rapporterade Partens Handläggare bedöma lämpligheten av att fördröja ovannämnda kommunikation, beroende på eventuella sekretesskrav avseende genomförandet av utredningen); och
- (b) chefen för det funktionsområde som visseblåsaren tillhör, om överträdelsen avser ett brott som rör det området⁴,
- (c) HUMANRESURS-funktionen/hr (om inte den rapporterade överträdelsen kan hänföras till den), och
- (d) det administrativa organ i Bolaget som överträdelsen avser (såvida inte överträdelsen kan hänföras till det); och
- (e) i fråga om en extern rapportör:
 - (i) den rättsliga företrädaren för den tredjepartsorganisation som visseblåsaren själv tillhör (eller, om han/hon anses befinna sig i en intressekonflikt med avseende på den rapporterade överträdelsen, till chefen för det olika funktionsområde inom tredjepartsorganisationen som verkar behörig att granska meddelandet) och
 - (ii) chefen för det interna funktionsområde som har avtalsförbindelser med den organisationen;
- (f) till moderbolagets revisorskollegium.

3.9.3. Bristande efterlevnad av interna förfaranden

Om den undersökning som utförs efter rapporten leder till att de rapporterade cheferna konstaterar (i) avsaknaden av specifika företagsförfaranden som syftar till att garantera mot risken för överträdelser eller (ii) avsaknaden av lämplig intern och/eller extern information om

⁴ Å andra sidan anses det inte vara absolut nödvändigt att informera den person som ansvarar för det område som den rapporterade personen tillhör, eftersom detta skulle kunna kränka rapportörens sekretess på förhand [till skillnad från i de andra fall som anges i texten].

detta, eller (iii) avsaknaden av intern utbildning med avseende på de regler som fastställs i förfarandet, ska de rapporterade cheferna rapportera sådana omständigheter till de funktionsansvariga för det företag som överträdelsen avser och till ESG-funktionen på RINO MASTROTTO GRUOP SPA, för lämpliga åtgärder.

3.9.4. Rapporten bekräftad av verifieringar, men obestämmd i fråga om skada som lidits eller otillräckliga bevis som samlats in

I sådana fall (*exempel: rapporter i media, cyberbedrägerier, karteller i offentliga upphandlingar, intressekonflikter och andra omständigheter eller beteenden som inte lätt kan upptäckas genom interna kontroller etc.*) bör ytterligare utredningsverksamhet bedömas, med angivande av vilken yrkesmässig expertis som krävs (t.ex. specifik juridisk eller teknisk expertis om de rapporterade fakta eller underliggande processer).

På grundval av resultaten av dessa ytterligare undersökningar kan de åtgärder som avses i avsnitt 3.9.2 vidtas, om de rapporterade omständigheterna bekräftas.

I annat fall måste ytterligare rättsliga åtgärder vidtas eller rapporter lämnas till behöriga myndigheter för eventuella nödvändiga undersökningar.

3.9.5. Rapportering av fakta som är rimliga men som inte kan verifieras

Även i dessa fall kan de åtgärder som nämns i avsnitt 3.9.2 ovan vidtas.

4. BEVARANDE

Rapporten om överträdelser, och tillhörande dokumentation, måste **arkiveras** uteslutande under den tid som krävs för att behandla rapporten och under inga omständigheter **längre än 5 år (i Sverige 2 år) från dagen för dokumentationen av det slutliga resultatet** av rapporteringsförfarandet (i enlighet med kraven på sekretess för informationen samt begränsning av lagring, enligt tillämpliga bestämmelser i frågan), och utöver denna period så länge det är nödvändigt för slutförandet av redan inledda administrativa eller rättsliga förfaranden eller för utredningsförfaranden enligt Brottsbalken.

5. RÄTTSLIGT SKYDD

Visselblåsaren och andra Skyddade Personer beviljas av Bolagen de Skyddsåtgärder som anges i **Bilaga B**.

6. UTBILDNING

Utbildning, kommunikation och information är en oumbärlig del av ett effektivt genomförande av organisationsmodellen för visselblåsning och regleras i **Bilaga D**.

7. DISTRIBUTION

De rapporteringsansvariga ska göra tydlig information om rapporteringskanalerna, om förutsättningarna för att göra interna och externa rapporter och offentliga offentliggöranden tillgänglig för adressaterna för denna procedur, med hjälp av följande metoder:

- Affischering på en synlig plats på arbetsplatsen (företagets anslagstavla),
- Tillgängliggörande
 - ✓ händer och/eller
 - ✓ via e-post, eller
 - ✓ via företagets intranät eller
 - ✓ via en annan programvara (t.ex. personal- och/eller löneprogramvara eller programvara för distribution av rutiner),
- Publicering i ett särskilt avsnitt på företagets webbplats (webbadressen meddelas av företaget),
- Tillgänglig via länk/ikon på den första elektroniska sidan i rapporteringsportalen/programvaran (se separata utbildningsbilder).

8. SANKTIONER

Underlåtenhet att följa bestämmelserna i detta förfarande kan - utöver de civilrättsliga och straffrättsliga följder som föreskrivs i gällande lagstiftning - ge upphov till disciplinära påföljder från bolagen, i enlighet med vad som föreskrivs:

i) i Italien, av det nationella kollektivavtalet och av företagets kollektivavtal, om något (därför ska det förstås som uttryckligen hänvisat till häri) och av **punkt 4 "Straffsystem"** i den allmänna delen av företagets **231 organisationsmodell**;

(ii) i Sverige, av **punkt 4 "Sanktionssystem"** i den allmänna delen av bolagets **organisationsmodell 231**.

9. ÖVRIGT

Det är förbjudet att förhindra eller försöka förhindra en Rapport, eller någon efterföljande utvärdering av den;

Det är förbjudet att vidta eller försöka vidta repressalier som svar på en visselblåsarrapport eller för att någon vänder sig till en facklig företrädare eller arbetstagarorganisation för ett samråd om visselblåsning. Dessutom får ingen förhindra eller försöka förhindra en sådan konsultation.

För frågor som inte uttryckligen anges i detta förfarande ska följande gälla:

- **i Italien**
Förordningen om visselblåsning och, i tillämpliga fall, ANAC:s riktlinjer,
- **i Sverige**
Lag 2021:890.

BILAGA A - SEKTORIELLA ÖVERTRÄDELSER

SektorIELLA överträdelser omfattar:

- a) Brott (**handlingar eller underlåtenheter**) som omfattas av följande sektorspecifika unionsakter⁵:

Integritet och dataskydd T.ex. överträdelser av integritetsskyldigheter såsom information till registrerade, insamling av samtycke till behandling, åtgärder för skydd av uppgifter och behandling, dokumentation etc.
Miljöskydd T.ex. överträdelser av administrativa föreskrifter som eventuellt bestraffas med administrativa böter och därför inte faller inom ramen för de brott 231 som redan ska rapporteras enligt företagets 231 organisationsmodell
Produktsäkerhet och överensstämmelse T.ex. skyldigheter att säkerställa kvaliteten och säkerheten hos saluförda produkter som är avsedda att användas av konsumenterna.
(endast i Sverige) varje förseelse i ett arbetssammanhang som är av allmänt intresse

- b) **Handlingar eller underlåtenheter som påverkar unionens ekonomiska intressen** enligt artikel 325 i EUF-fördraget och som anges i relevant sekundär EU-lagstiftning;
- c) **handlingar eller underlåtenheter som rör den inre marknaden**, i den mening som avses i artikel 26.2 i EUF-fördraget, inbegripet:
1. överträdelser av EU:s konkurrensregler och regler om statligt stöd, och
 2. överträdelser på den inre marknaden i samband med överträdelser av bolagsskatteregler (för Italien: IRES, IRAP) eller
 3. mekanismer vars syfte är att erhålla en skatteförmån som motverkar syftet eller ändamålet med den tillämpliga bolagsskattelagen;
- d) **Handlingar eller underlåtenhet som motverkar syftet med bestämmelserna i unionsakter** på de områden som avses i leden a, b och c.

NB. För en detaljerad beskrivning av dessa relevanta områden, se **bilagan (del I och del II) till förordningen om visselblåsning** som finns på www.normattiva.it.

⁵ Se bilaga till EU-direktiv 1937/2019

BILAGA B - SKYDDSÅTGÄRDER

1. SKYDDADE ÄMNEN

Skyddade ämnen inkluderar,

- Reportern (även anonym, vars identitet avslöjas i ett senare skede),
- de som lämnar in ett klagomål till de rättsliga myndigheterna i samband med en överträdelse,
- de som gör ett offentligt tillkännagivande, och
- följande kategorier av personer:
 - **Facilitatorer,**
 - **Personer** i samma anställningsförhållande som visselblåsaren, den person som lämnade in ett klagomål till den rättsliga myndigheten eller den person som gjorde ett offentligt avslöjande och som är släkt med dem genom ett stabilt känslomässigt eller släktskapsband upp till fjärde graden (kusiner),
 - **Medarbetare** till visselblåsaren, till den person som har lämnat in ett klagomål till den rättsliga myndigheten eller gjort ett offentligt tillkännagivande, som arbetar i samma arbetskontext som visselblåsaren och som har en vanlig och aktuell relation med den personen,
 - **Enheter som äger, är arbetsgivare till eller verkar i samma anställningsförhållande som de ovannämnda personerna.**

2. SKYDD

I händelse av en rapport garanteras **alla skyddade personer** följande tre obligatoriska kategorier av rättsligt skydd:

- SKYDDSÅTGÄRDER,
- STÖDÅTGÄRDER,
- RÄTT TILL KONFIDENTIALITET,

enligt nedan.

När det gäller visselblåsare gäller skyddsåtgärderna även om rapporteringen eller offentliggörandet sker i följande fall:

- a) **när det rättsliga förhållandet** med företagen **ännu inte har inletts**, om information om överträdelser inhämtades under urvalsprocessen eller i andra skeden före avtalets ingående;
- (b) under **provanställningsperioden**;
- (c) **efter det att det rättsliga förhållandet har upphört**, om informationen förvärvades under det rättsliga förhållandet.

De **skäl** som föranledde personen att rapportera eller offentliggöra **är irrelevanta** för skyddssyftena.

3. SKYDDSÅTGÄRDER⁶

Följande **skyddsåtgärder** gäller för skyddade personer:

- Förbud mot repressalier,
- Skydd mot repressalier,
- Begränsningar av ansvar,
- Undantag och villkorliga uppgörelser.

OBS: Skyddsåtgärder gäller också:

(a) i fall av anonym rapportering eller offentliggörande, om visselblåsaren därefter identifierades och utsattes för repressalier, och

(b) i fall av externa larm om överträdelse av sektoriella lagar som lämnats till någon av Europeiska unionens behöriga institutioner, organ, kontor och byråer som har inrättat kanaler och förfaranden för externa larm för detta ändamål (t.ex. *Europeiska byrån för bedrägeribekämpning*), förutsatt att visselblåsaren verkställer larmet i enlighet med villkoren för externa larm,

(c) (i Sverige) även om någon rapporterar internt på annat sätt än genom den Internrapportering som regleras av denna Procedur, om

- det inte finns några sådana kanaler eller de tillgängliga kanalerna och förfarandena inte uppfyller de rättsliga kraven, eller
- Rapporteringen sker innan personen har börjat arbeta i organisationen.

3.1. Förbud mot repressalier

Skyddade personer får inte utsättas för repressalier (vilket innebär *varje beteende, handling eller underlåtenhet, även om det endast är ett försök eller hot, som utförs på grund av rapporteringen, visselblåsningen eller offentliggörandet och som direkt eller indirekt orsakar eller kan orsaka visselblåsaren orättvis skada*) (**förbud mot repressalieåtgärder**).

Vedergällning" ska **förstås i vid bemärkelse**, inklusive **men** inte begränsat till

- (a) **Uppsägning, avstängning** eller motsvarande åtgärder;
- (b) Nedflyttning eller **utebliven befordran**;
- (c) Byte av arbetsuppgifter, **byte av arbetsplats, lönesänkning, ändring av arbetstid**;
- (d) **Avbrott i utbildningen** eller begränsning av tillgången till den;
- (e) **anmärkingar eller negativa referenser**;
- (f) Antagande av **disciplinära åtgärder** eller andra sanktioner, inklusive böter;
- (g) **Tvång, hot, trakasserier** eller **utfrysning**;
- (h) **diskriminering** eller annan **ogynnsam behandling**;
- (i) **Underlåtenhet att omvandla** ett tidsbegränsat anställningsavtal till ett **tillsvidareanställningsavtal, när arbetstagaren hade berättigade förväntningar på en sådan omvandling**;
- (j) att ett tidsbegränsat anställningsavtal **inte förnyas** eller **sägs upp i förtid**;

⁶ Det skydd som visselblåsaren åtnjuter kommer endast att garanteras i de fall rapporterna görs av tydligt identifierade personer. Avslöjande av visselblåsarens identitet kan ske när som helst, även efter rapporten, utan att det påverkar det skydd som ges ovan.

- (k) **skada**, inklusive på en persons rykte, särskilt på sociala medier, eller **ekonomisk eller finansiell förlust**, inklusive förlust av ekonomiska möjligheter och inkomstförlust;
- (l) Uppförande på olämpliga listor (t.ex. **svarta listor**) på grundval av ett formellt eller informellt avtal inom en sektor eller bransch, vilket kan leda till att personen i framtiden inte kan få anställning inom sektorn eller branschen;
- m) **Tidig uppsägning eller hävning av avtalet om leverans av varor eller tjänster; införande av skadliga ändringar** i avtalet om tjänster eller leveranser;
- (n) **Indragning av en licens eller ett tillstånd;**
- (o) en begäran om att genomgå **psykiatriska eller medicinska undersökningar**.

3.2. Skydd mot repressalier

3.2.1 Klagomål till ANAC (i Italien)

Visselblåsare kan anmäla repressalier som de anser sig ha utsatts för till ANAC.

För att inhämta preliminära uppgifter som är nödvändiga för att fastställa vedergällningen får ANAC samarbeta med inspektionen för den offentliga förvaltningen och INL, inom ramen för deras respektive befogenheter, utan att det påverkar ANAC:s exklusiva behörighet när det gäller bedömningen av de inhämtade uppgifterna och den eventuella tillämpningen av administrativa påföljder.

3.2.2 Rättsakternas ogiltighet

I händelse av att företagen inte tillämpar eller inte följer skyddsåtgärderna, även delvis, kan den skyddade personen åberopa, även kumulativt:

- Det faktum att **vedergällningshandlingarna är ogiltiga ex lege**, vilket innebär att den situation som rådde innan de begicks återställs.
- **Återinträde i den anställdes tjänst** i enlighet med den lagstiftning som är tillämplig på den anställde, om den Skyddade Personen har sagts upp på grund av Rapporten.

I Sverige

Talan enligt 1 och 2 §§ lag 2021:890 (dvs. talan som väckts med anledning av överträdelse av förbudet mot hindrande eller repressalierande åtgärder) ska handläggas enligt lagen (1974:371) om rättegången i arbetstvister, även om åtgärden avser

1. en person som frågar efter eller söker arbete,
2. en person som utför en frivillig verksamhet,
3. en person som genomför eller avslutar en lärlingsutbildning
4. en person som på annat sätt är tillgänglig för att utföra eller utföra arbete under operatörens kontroll och ledning, eller
5. En person som tillhörde någon av ovanstående kategorier av personer och som fick informationen när han eller hon arbetade inom organisationen.

I detta fall betraktas även de personer som nämns i punkterna 1 till 5 som arbetstagare. Bolaget Elmo Sweden AB skall anses som arbetsgivare. Detta gäller även när tvisteförhandlingsbestämmelserna i lagen (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet är tillämpliga.

Följande bestämmelser i lagen (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet gäller i ovan angivna fall:

- ✓ Artikel 64 om tidsfristen för att begära hörande,
- ✓ Artikel 65 om tidsfristen för väckande av talan
- ✓ Artikel 66 om förlängning av tidsfristen för personer som inte företräds av en arbetstagarorganisation, med undantag för att den tidsfrist som avses i artikel 66.1 första stycket första meningen ska vara två månader.
- ✓ Artikel 68 om förlust av rätten att väcka talan på grund av preskription

Ett skiljeavtal som ingåtts innan tvisten uppkom enligt lag 2021:890, enligt vilket tvisten ska avgöras av skiljemän utan att parterna förbehålls rätten att klandra skiljedomen, får inte åberopas.

3.2.3 Bevisbörda

I Italien

I samband med rättsliga eller administrativa förfaranden eller utomrättsliga tvister rörande fastställandet av beteenden, handlingar eller underlåtenheter som utgör Förbjuden vedergällning ska det förutsättas att dessa har begåtts till följd av Rapporteringen eller Offentliggörandet.

Bevisbördan för att de är motiverade av skäl som inte har samband med rapporteringen eller offentliggörandet ligger hos den person som har utfört dem.

I händelse av att visselblåsaren (och därmed inte andra skyddade personer) lämnar in ett **skadeståndskrav till de rättsliga myndigheterna**, om han/hon bevisar att han/hon har gjort en visselblåsarrapport eller ett offentligt avslöjande enligt visselblåsarförordningen och har lidit skada, **ska det antas, om inte annat bevisas, att skadan är en följd av sådan visselblåsarrapport eller sådant offentligt avslöjande.**

I Sverige

Om en person som anser att han eller hon har hindrats från att rapportera, utsatts för ett försök att hindra rapportering eller utsatts för repressalier i strid med lagstiftningen om visselblåsning, åberopar omständigheter som ger anledning att anta att så är fallet, åligger det svaranden att bevisa att sådana åtgärder inte har vidtagits.

3.3. Begränsningar av ansvar

Visselblåsaren ska inte vara straffrättsligt ansvarig, och varje ytterligare civilrättsligt eller administrativt ansvar, för avslöjande eller spridning av Information om Överträdelse är också **uteslutet:**

- Brott som omfattas av tystnadsplikt (officiell, företags-, yrkesmässig, vetenskaplig, kommersiell eller industriell) (exempel som bestraffas enligt artiklarna 326, 622 och 623 i den italienska strafflagen),
- intrång i upphovsrätten,
- kränkningar av **skyddet av personuppgifter** (integritet),
- överträdelser som kränker den inblandade eller rapporterade personens rykte (Rapporterad)

dock under förutsättning att det fanns rimliga skäl att anta att offentliggörandet eller spridningen av samma information var nödvändig för att avslöja överträdelsen och rapporteringen, offentliggörandet eller rapporteringen till de rättsliga myndigheterna.

Det ovan nämnda straffrättsliga, civilrättsliga och administrativa undantaget gäller dock inte:

- a) om **visselblåsaren har begått brott för att förvärva eller få tillgång till den information som är föremål för rapporten**

(t.ex. brottet obehörigt tillträde till ett datorsystem föreligger i förhållande till en person som avsiktligt hackar sig in i en arbetskollegas e-postsystem för att skaffa bevis till stöd för en rapport), och

- b) **för beteende, handlingar eller försummelser som inte är relaterade till rapporten**, den rättsliga rapporten eller det offentliga meddelandet eller som inte är absolut nödvändiga för att avslöja överträdelsen.

Bolagen kan också införa **disciplinära sanktioner mot** personer som beslutar sig för att vidta repressalier, i enlighet med följande dokument:

I Italien

- **Nationellt kollektivavtal** och varje **företags kollektivavtal** (som därför ska förstås som uttryckligen hänvisat till häri), och/eller
- **231 Organisationsmodell som** antagits, om repressaliernas beteende är relevant i enlighet med och för dess syften.

I andra länder

- **Nationellt kollektivavtal** och varje **företagskollektivavtal som** ingåtts eller godkänts av en representation eller centralorganisation för anställda (därför ska det förstås som uttryckligen hänvisat till här), och/eller andra liknande dokument som reglerar anställningsförhållandet;
- eventuella **ytterligare och/eller andra företagspolicyer som reglerar denna fråga.**

3.4. Förbud mot transaktioner (endast i Italien)

De rättigheter och det skydd som föreskrivs till förmån för undertecknaren **får inte avstås eller regleras, helt eller delvis**, och ska därför anses vara ogiltiga, om de inte görs i den form och på det sätt som föreskrivs i artikel 2113.4 i civillagen.

4. STÖDÅTGÄRDER

I Italien

Visselblåsaren har också rätt till **stödåtgärder i form av kostnadsfri information, bistånd och rådgivning** om villkoren för visselblåsning och om det skydd mot repressalier som erbjuds genom nationella bestämmelser och bestämmelser i Europeiska unionens lagstiftning, om visselblåsarens rättigheter och om villkoren för tillgång till rättshjälp.

Dessa stödåtgärder tillhandahålls av enheter inom den tredje sektorn som har ingått avtal med ANAC. Förteckningen över enheter inom den tredje sektorn finns [på](https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing) webbplatsen <https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>.

Visselblåsaren kan när som helst begära sådan kostnadsfri information, hjälp och rådgivning från dessa organ inom den tredje sektorn, även innan rapporten faktiskt offentliggörs.

I Sverige

Den lokala lagen föreskriver inte någon annan åtgärd för stöd.

5. SEKRETESS

5.1. Allmänt

Varningar får inte användas utöver vad som är nödvändigt för att följa upp dem på ett adekvat sätt.

Den icke-anonyma visselblåsaren måste garanteras konfidentialitet av bolagen, de som hanterar visselblåsningen och alla andra som är involverade i mottagandet och hanteringen av en visselblåsning:

- **sin identitet och identiteten hos de personer i hans närhet som underlättar rapporteringen** (rätten till anonymitet), under hela rapporteringsprocessen, till någon annan än den rapporterade chefen, och
- **innehållet i rapporten**, inklusive den **dokumentation som** bifogas den, i den utsträckning som dess offentliggörande, även indirekt, kan göra det möjligt att identifiera visselblåsaren.

I alla skeden av verksamheten är det förbjudet att **avslöja visselblåsarens identitet för visselblåsaren eller för andra personer som inte uttryckligen är behöriga att göra det, utan visselblåsarens uttryckliga medgivande.**

De interna rapporteringskanaler som används av företaget måste därför garantera ovan nämnda sekretess.

5.2. Undantag från sekretess

Tystnadsplikten **gäller inte** i följande fall:

(i) när **avslöjandet av** visselblåsarens identitet är en **nödvändig och proportionerlig skyldighet** enligt unionsrätten eller nationell rätt i **samband med utredningar av nationella myndigheter eller rättsliga förfaranden**, inbegripet i syfte att skydda den rapporterade personens rätt till försvar.

För detta ändamål **måste** den rapporterade personen **utan dröjsmål varnas av rapporthanterarna om en ogrundad rapport som gjorts i ond tro eller med grov vårdslöshet mot honom/henne för att kunna** bedöma om **han/hon ska** utöva några rättigheter mot den rapporterade personen⁷; eller

(ii) förekomsten av en skyldighet att meddela namnet på rapportören till **rättsliga myndigheter eller polismyndigheter**, eller

⁷ För att den rapporterade personen ska kunna lämna in ett klagomål (vid behov även mot okända personer) för förtal, ärekränkning eller andra brott som kan konstateras i det specifika fallet, och även med tanke på att den rapporterade personen kan anförtro en advokat uppgiften att utföra "förebyggande defensiva utredningar" (enligt artiklarna 327 bis och 391 nonies i straffprocesslagen, institut som också kan hjälpa den person som orättvist anklagas för ett brott att fastställa identiteten på den person som gjort en anonym anmälan mot honom/henne).

Syftet med "whistleblowing" skulle i själva verket kunna motverkas om det uttryckligen föreskrevs att en ogrundad anmälan, som inte gjorts i ond tro, skulle lämnas ut till visselblåsaren, särskilt vid mindre försumlighet (inte straffbart ens på disciplinär nivå, men teoretiskt - även om det är sällsynt - civilrättsligt åtalbart).

- (iii) ett **frivilligt** skriftligt **upphävande** av sekretessen när som helst av rapportören, eller
- (iv) om kännedom om visselblåsarens identitet är nödvändig för den **anklagades försvar**, endast om visselblåsaren uttryckligen har samtyckt till att hans/hennes identitet röjs.

Under alla omständigheter **måste** uppgiftslämnaren **skriftligen informeras** av dem som hanterar rapporten eller av den behöriga myndigheten om skälen till att konfidentiella uppgifter lämnas **ut innan hans/hennes identitet avslöjas**, såvida detta inte skulle skada den relevanta utredningen eller det rättsliga förfarandet⁸.

Bolagen, de som hanterar rapporten och alla andra som är involverade i mottagandet och behandlingen av en rapport måste också skydda **identiteten på de berörda personerna och de andra personer som nämns i rapporten** tills de förfaranden som inletts på grund av rapporten har avslutats, i enlighet med samma garantier för konfidentialitet som gäller för visselblåsaren.

6. FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR SKYDD, OGRUNDAD RAPPORTERING, RAPPORTERING I OND TRO ELLER GROVT VÅRDSLÖS RAPPORTERING

Skyddsåtgärderna gäller om följande **villkor är** uppfyllda:

- (a) Vid tidpunkten för rapporten eller klagomålet till den rättsliga myndigheten eller offentliggörandet hade visselblåsaren **rimliga skäl att tro att den information om överträdelsen** som rapporterades eller offentliggjordes **var sann** och föll inom det objektiva tillämpningsområdet för avsnitt 2.3;
- (b) **Rapporten** eller **det** offentliga tillkännagivandet **gjordes på grundval av bestämmelserna i detta förfarande.**

Skyddet för skyddade personer gäller även i händelse av en **rapport eller ett** offentliggörande **som senare visar sig vara ogrundat**, om visselblåsaren, vid tidpunkten för rapporten eller offentliggörandet, hade **rimliga skäl att tro att rapporten var nödvändig för att avslöja överträdelsen** och rapporten eller offentliggörandet eller rapportera till den rättsliga myndigheten att informationen omfattades av detta förfarande.

Skyddsåtgärder till förmån för de skyddade subjekten garanteras inte, och en disciplinär påföljd åläggs också visselblåsaren, när det **konstateras, även genom en dom i första instans,**

- i) det **straffrättsliga ansvaret** för visselblåsaren **för förtal eller ärekränkning** i förhållande till de fakta som rapporterats, eller
- ii) Visselblåsarens **civilrättsliga ansvar, av samma skäl** (enligt artikel 2043 i civillagen, som föreskriver rätt till skadestånd för den som drabbas av en utomobligatorisk skada orsakad av tredje man), i fall av **upsåtligt fel eller grov vårdslöshet.**

Rapporter som görs med **vetskap om missbruk/utnyttjande** av rapporteringsförfarandet, t.ex. de som är uppenbart ogrundade, **opportunistiska** och/eller görs i det **enda syftet att skada** den rapporterade personen eller andra personer som nämns i rapporten (anställda,

⁸ När den behöriga myndigheten informerar visselblåsaren enligt ovan ska den skicka en skriftlig förklaring till honom/henne om skälen för att avslöja de konfidentiella uppgifterna i fråga.

medlemmar i bolagsorgan, leverantörer, partner, koncernföretag etc.) ska anses vara i **ondtro/ett allvarligt fel** (och därför en källa till ansvar, i disciplinära och andra behöriga forum).

I händelse av ett **Offentliggörande** åtnjuter Visselblåsaren Rättsligt Skydd om, utöver det grundläggande villkoret, en av Förutsättningarna för Offentliggörande som anges i kapitel 3.3.2.2 i Förfarandet också är uppfylld.

BILAGA C - BEHANDLING AV PERSONUPPGIFTER

1.1 All behandling av personuppgifter som utförs i syfte att hantera rapporten måste utföras i enlighet med lagstiftningen om skydd av personuppgifter (GDPR, tillsynsåtgärder, lagdekret 196/2003)⁹.

Alla som är involverade i mottagandet och behandlingen av icke-anonyma rapporter är därför **skyldiga att följa alla de förfaranden, protokoll och skriftliga säkerhetsinstruktioner som fastställs i företagets integritetssystem**, utan att det påverkar de ytterligare regler som fastställs i detta förfarande.

1.2 **Personuppgifter som inte förefaller vara rimligt relevanta och användbara för behandlingen av en specifik Rapport ska inte samlas in eller, om de mottas eller samlas in av misstag, ska de omedelbart raderas av Case Managern(erna).**

1.3 Den ovannämnda behandlingen måste utföras av företaget (personuppgiftsansvarig) i enlighet med de allmänna principer som anges i artiklarna 5¹⁰ och 25¹¹ i GDPR, och genom att vidta lämpliga åtgärder för att skydda de registrerades rättigheter och friheter.

1.4 ESG-funktionen, i samordning med IT-funktionen:

- genom detta förfarande och dess bilagor fastställa sin egen modell för mottagande och hantering av interna rapporter och identifiera de tekniska och organisatoriska åtgärder som är lämpliga för att säkerställa en säkerhetsnivå som är anpassad till de särskilda risker som är förenade med den behandling som utförs,

⁹ E, av de behöriga myndigheterna i syfte att förebygga, utreda, avslöja och lagföra brott eller verkställa straffrättsliga påföljder, enligt direktiv (EU) 2016/680.

10 1. Art. 5 GDPR: Personuppgifter är:

(a) behandlas på ett lagligt, korrekt och öppet sätt gentemot den registrerade ("laglighet, korrekthet och öppenhet");

(b) samlas in för **särskilda, uttryckligt angivna och berättigade ändamål** och därefter behandlas på ett sätt som inte är oförenligt med dessa ändamål ("ändamålsbegränsning");

(c) **adekvata, relevanta och begränsade till vad som är** nödvändigt i förhållande till de ändamål för vilka de behandlas ("uppgiftsminimering");

(d) **korrekta** och, vid behov, **uppdaterade**; alla rimliga åtgärder måste vidtas för att i god tid radera eller rätta uppgifter som är felaktiga i förhållande till de ändamål för vilka de behandlas ("korrekthet");

(e) **bevaras i en** form som möjliggör identifiering av **de** registrerade under en **tid som inte överstiger de ändamål** för vilka de behandlas ("begränsning av lagring");

(f) behandlas på ett sådant sätt att **lämplig säkerhet för** personuppgifterna **säkerställs**, inbegripet skydd, genom lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder, mot obehörig eller otillåten behandling och oavsiktlig förlust, förstöring eller skada ("integritet och konfidentialitet")

11 Art. 25 GDPR: Artikel 25 Dataskydd genom design och dataskydd som standard

1. Med beaktande av den senaste tekniken och kostnaderna för genomförandet samt behandlingens art, omfattning, sammanhang och ändamål, och med beaktande av de risker för fysiska personers fri- och rättigheter som behandlingen innebär och som är sannolika och kan variera i allvar både när medlen för behandlingen fastställs och vid tidpunkten för själva behandlingen, ska den personuppgiftsansvarige genomföra lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder, såsom pseudonymisering, för att på ett effektivt sätt tillämpa principerna om uppgiftsskydd, såsom minimering, och för att i behandlingen integrera nödvändiga skyddsåtgärder, ska den personuppgiftsansvarige genomföra lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder, såsom pseudonymisering, för att effektivt genomföra principerna om uppgiftsskydd, såsom minimering, och för att i behandlingen integrera nödvändiga skyddsåtgärder för att uppfylla kraven i denna förordning och för att skydda de registrerades rättigheter.

2. Den personuppgiftsansvarige ska genomföra **lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder för** att säkerställa att endast personuppgifter som är nödvändiga för varje specifikt ändamål med behandlingen behandlas som standard.

Denna skyldighet gäller mängden personuppgifter som samlas in, behandlingens omfattning, lagringstiden och tillgängligheten. Dessa åtgärder ska framför allt säkerställa att personuppgifter som standard inte görs tillgängliga för ett obegränsat antal fysiska personer utan den fysiska personens medverkan.

- utför den konsekvensbedömning avseende dataskydd (DPIA) som utförs av sekretessfunktionen själv, och
- reglerar förhållandet till eventuella externa leverantörer som behandlar personuppgifter på uppdrag av företaget/företagen i enlighet med artikel 28 i GDPR (t.ex. externa rapporteringsansvariga som utsetts av företaget, tredjeparts portal-/programvaruansvariga);
- tillhandahåller, och/eller identifierar de olika företagsfunktioner som ansvarar för att tillhandahålla, lämplig information till visselblåsaren och de berörda personerna (i enlighet med artiklarna 13 och 14 i GDPR).

1.5 De rapporteringsansvariga ska säkerställa att andra interna rapporteringskanaler än "portalen/programvaran" inrättas och drivs på ett säkert sätt som garanterar sekretessen för visselblåsarens identitet och eventuella tredje parter som nämns i rapporten och skyddet av rapporten från risken för obehörig åtkomst, förlust av integritet och/eller tillgänglighet.

De säkerhetsåtgärder som tillämpas på portalen/programvaran anges i avtalet mellan företagen och tredjepartsleverantören av densamma och i den relaterade dokumentationen, inklusive **administratörshandböcker** och **ärendehanterare (bilaga E)**.

Ansvar för konfigurationen av portalens/programvarans grundläggande funktioner ligger hos de utsedda administratörerna, medan ansvaret för det tekniska underhållet ligger hos tredjepartsleverantören av portalen/programvaran (EQS/Adacta).

1.6 Det är underförstått att detta förfarande också utgör, i enlighet med och för syftet med artikel 13.5 i förordningen om visselblåsning, ett internt avtal mellan koncernföretagen, som syftar till att

- reglera **delning av resurser** (t.ex. portal/programvara) för mottagande och hantering av rapporter och
- fastställa sina respektive ansvarsområden med avseende på efterlevnaden av dataskyddsskyldigheter, i enlighet med artikel 26 i GDPR, enligt följande:
 - **integritet:** varje företag agerar som delägare när det gäller behandling av uppgifter relaterade till:
 - **dela den interna rapporteringskanalen som** består av Saas Integrity Line-portalen/-programvaran, och
 - **Förfarandet vid visselblåsning** för kommunikation/insamling och hantering av rapporter.
 - **information till berörda parter i enlighet med Art. 13 I DEN ALLMÄNNA DATASKYDDSFÖRORDNINGEN:**
 - Sekretessmeddelandet till visselblåsare görs tillgängligt för den registrerade av de relevanta visselblåsarcheferna, enligt följande:
 - ✓ med hjälp av en särskild länk/text som kan visas på målsidan, om rapportören (även anonym) **använder portalen/programvaran** för att skicka rapporten;
 - ✓ genom **personlig** leverans, så snart som möjligt, i händelse av ett **personligt möte** med visselblåsaren som inte föregåtts av användning av portalen/programvaran för att skicka rapporten;

- ✓ om visselblåsaren **ringer** till företaget för att göra rapporten: genom ett muntligt meddelande till visselblåsaren om att informationen finns tillgänglig på portalen/programvaran;
 - ✓ med hjälp av ett specifikt dokument/länk/visbar hypertext som görs tillgänglig i den säkra inkorgen, om **rapporten är anonym** och tas emot av företaget via ett offline-läge (t.ex. personligt möte) och sedan matas **in självständigt i portalen/programvaran av den person som tar emot rapporten**;
- b) integritetsmeddelandet till Berörda personer (fysiska personer som anklagas för den rapporterade överträdelsen) görs tillgängligt för den registrerade av de Rapportterande cheferna på följande sätt:
- ✓ genom **personlig** leverans, så snart som möjligt, vid ett **personligt möte** med den berörda personen;
 - ✓ med hjälp av en särskild länk/text som kan visas på målsidan, om den berörda parten **använder portalen/programvaran** för att interagera med dem som utvärderar rapporten;
 - ✓ om kontakten med den Inblandade Parten sker via **telefon**: genom muntligt meddelande till Visselblåsaren om att Informationsmeddelandet finns tillgängligt på Portalen/programvaran;
- **Svar på utövandet av den registrerades rättigheter:** Varje företag agerar som en oberoende registeransvarig, i enlighet med sina egna förfaranden för att hantera utövandet av den registrerades rättigheter, till vilka det hänvisas här;
 - **personuppgiftsbrott:** varje företag agerar som en oberoende registeransvarig i enlighet med sina egna förfaranden för hantering av personuppgiftsbrott, till vilka det hänvisas här ;
 - **Säkerhetsåtgärder:** Varje koncernföretag är skyldigt att följa de säkerhetsåtgärder som föreskrivs i i) detta förfarande, ii) de funktionella specifikationerna för portalen/programvaran, ii) sitt eget integritetssystem, iv) den dataskyddslagstiftning som är tillämplig på det;
 - **Operativt gränssnitt med tredjepartsleverantören av portalen/programvaran:** Moderbolaget fungerar som ett centraliserat tekniskt gränssnitt till leverantören, på uppdrag av de andra koncernbolagen, på grundval av ett mandat med representation som ska förstås som det som ges här.

BILAGA D - UTBILDNING

Utbildnings-, kommunikations- och informationsaktiviteter (i) utgör en nödvändig komponent för ett effektivt genomförande av organisationsmodellen för visselblåsning, (ii) utgör bevis på enhetens verkliga vilja att vara en aktiv del i förebyggandet av de brott som omfattas av visselblåsning, å andra sidan (iii) stimulerar samarbetet mellan individer i det effektiva förverkligandet av målet om laglighet.

Den person som ansvarar för detta förfarande måste göra tydlig information lätt tillgänglig för hela organisationsstrukturen - på ett sätt som är differentierat beroende på användarnas roll -

om åtminstone förutsättningarna och förfarandena för att rapportera överträdelser, det skydd som visselblåsare åtnjuter och gränserna för sådant skydd.

HR-avdelningen, i samförstånd med chefen för detta förfarande, utarbetar och uppdaterar regelbundet en **utbildningsplan för visselblåsning** som utgör en integrerad del av denna bilaga.

BILAGA E - MANUALER FÖR PORTAL/PROGRAMVARA

- *Admin Användarhandbok*
- *Användare Case Manager Manual*
- *Synoptisk tabell "Manuella inmatningar" vs "Privilegier/accesser i back-end".*