



PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI CONDOTTE ILLECITE (WHISTLEBLOWING)

ESG RENT S.p.A. – Revisione 01 – Giugno 2025

1. Premessa

Con il Decreto Legislativo numero 24/2023 (di seguito, anche solo “Decreto Whistleblowing”) sono state introdotte le prescrizioni e le regole in materia di cosiddetto “whistleblowing”, ossia di segnalazione di condotte indebite con l’obiettivo di favorire l’emersione di illeciti o comunque di situazioni a rischio.

Con il presente documento ESG RENT S.p.A. dà attuazione al D.Lgs. n. 24/2023 (Decreto Whistleblowing), introducendo una procedura interna per la segnalazione di condotte illecite o violazioni del Modello Organizzativo ex D. Lgs. n. 231/2001 e del Codice Etico dalla stessa adottati.

2. Destinatari

Possono inviare segnalazioni tramite il canale interno:

- componenti degli organi sociali;
- dipendenti e collaboratori;
- consulenti e professionisti che prestano la propria attività presso la Società,
- fornitori e partner contrattuali;
- in determinati casi, ex collaboratori o candidati.

È possibile inoltrare una segnalazione in tutte le seguenti fasi, connesse al rapporto giuridico con la Società:

- prima dell'instaurazione del rapporto di lavoro, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione in fase precontrattuali;
 - durante il periodo di prova;
 - durante il periodo di assunzione;
 - successivamente allo scioglimento del rapporto giuridico se l'informazione sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto di lavoro.
-

3. Cosa può essere segnalato

- Violazioni del Modello 231 o del Codice Etico;
- Violazioni della normativa vigente in ambito antitrust;
- Reati rilevanti ai fini del D. Lgs. n. 231/2001;

ESG RENT S.p.A.

Sede legale: Via Giovanni Segantini, 23 - 38122 Trento (TN)

Sede Operativa: Via Raffaele Rubattino, 94/A - 20134 Milano (MI)

P.Iva-C.F.-N. Reg. Imprese: 02628210227 - SDI SUBM70N

REA TN-238434 - Iscrizione Albo n. TN/2055273/J - Web: www.esgrent.com



- Illeciti amministrativi o contabili.

Non possono, invece, costituire oggetto di segnalazione:

- le rivendicazioni, contestazioni e richieste legate a un interesse di carattere personale del Segnalante che attengono esclusivamente al rapporto individuale di lavoro o al rapporto con il proprio superiore gerarchico;
- reclami personali;
- le mere voci generiche o i “sentito dire” privi di qualsiasi fondamento, così come le notizie che siano già di pubblico dominio;
- in genere, le altre condotte che non rientrino nell'ambito del decreto Whistleblowing.

4. Modalità di segnalazione

Le segnalazioni possono essere effettuate attraverso i seguenti **canali riservati** gestiti esclusivamente dall'Organismo di Vigilanza:

a) Digitale: tramite piattaforma dedicata riservata all'OdV e con accesso diretto dal sito istituzionale della società;

b) Digitale: tramite indirizzo di posta elettronica odv@esgrent.com riservato all'Organismo di Vigilanza;

c) Orale: tramite linea telefonica dedicata e riservata all'OdV, configurata per assicurare la riservatezza delle comunicazioni e appositamente comunicata ai dipendenti e collaboratori;

d) Orale: su richiesta di incontro diretto con l'OdV, da svolgersi in condizioni tali da garantire la riservatezza del segnalante.

Le segnalazioni cartacee non sono ammesse.

La persona segnalante può scegliere liberamente il canale che ritiene più idoneo alle proprie esigenze di tutela e riservatezza.

5. Ricezione della segnalazione

L'Organismo di Vigilanza, nella sua qualità di Gestore del canale interno ai sensi dell'articolo 4 del decreto Whistleblowing n. 24/2023, riceve le segnalazioni attraverso i canali indicati e:

- valuta la ricevibilità della segnalazione;
- avvia, se del caso, un'istruttoria interna riservata e documentata;
- garantisce la tutela dell'identità del segnalante e la riservatezza delle informazioni in ogni fase del processo;
- comunica l'esito dell'istruttoria al Consiglio di Amministrazione con eventuali raccomandazioni operative.

Le segnalazioni orali, ricevute tramite linea telefonica dedicata o incontro diretto, sono registrate previo consenso del segnalante, oppure verbalizzate a cura dell'OdV.

Nel corso delle successive verifiche, il Gestore potrebbe chiedere il supporto degli uffici e organi interni della Società, di volta in volta competenti e, ove ritenuto opportuno, di consulenti esterni specializzati ed il cui coinvolgimento sia funzionale all'accertamento della segnalazione. In tal caso, sarà comunque assicurata la riservatezza e l'anonimizzazione

ESG RENT S.p.A.

Sede legale: Via Giovanni Segantini, 23 - 38122 Trento (TN)

Sede Operativa: Via Raffaele Rubattino, 94/A - 20134 Milano (MI)

P.Iva-C.F.-N. Reg. Imprese: 02628210227 - SDI SUBM70N

REA TN-238434 - Iscrizione Albo n. TN/2055273/J - Web: www.esgrent.com



dei dati personali eventualmente contenuti nella segnalazione, eliminando i riferimenti dei quali sia possibile risalire, anche indirettamente, all'identità del Segnalante e degli altri soggetti la cui identità va tutelata.

Qualora la segnalazione sia trasmessa a, o comunque ricevuta da, un soggetto diverso dal Gestore incaricato (ad esempio il superiore gerarchico del Segnalante) e il Segnalante dichiari espressamente di voler beneficiare delle tutele in materia di whistleblowing o che tale volontà sia desumibile dalla segnalazione o da comportamenti concludenti (per esempio dal richiamo alla normativa in materia o dalle particolari modalità confidenziali e riservate della segnalazione), o stesso ha l'obbligo di trasmettere la segnalazione medesima con immediatezza (e comunque non oltre sette giorni dalla ricezione) e in via esclusiva al Gestore interessato, previa informativa al Segnalante. In ogni caso, **il soggetto non competente non deve aprire il contenuto della segnalazione**, salvo che il messaggio non sia indirizzato a lui per altri motivi.

6. Tutela del Segnalante

La Società in sede di segnalazione garantisce:

- Riservatezza garantita in tutte le fasi, anche qualora questa sia trasmessa attraverso sistemi di comunicazione VoIP dedicati o piattaforme digitali;
- Divieto assoluto di ritorsioni o discriminazioni;
- Protezione estesa anche a "facilitatori" e soggetti legati al Segnalante.

In sede di segnalazione non è necessario fornire i propri dati personali e pertanto è consentito l'invio di segnalazioni anonime, sebbene i Segnalanti siano incoraggiati a fornirli in sede di inoltro della segnalazione, così da consentire una più efficace gestione della stessa.

Nell'eventualità di invio e ricezione di segnalazioni anonime, ossia prive della possibilità di ricavare l'identità del Segnalante, esse saranno trattate come segnalazioni ordinarie con la conseguenza che non saranno operative le tutele previste dal decreto Whistleblowing, salvo che il Segnalante sia stato successivamente identificato e abbia subito ritorsioni.

Ogni trattamento dei dati personali viene effettuato a norma del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR) e del Decreto Legislativo 30 giugno 2003 numero 196 cosiddetto Codice Privacy e in più in generale, della normativa applicabile.

In ogni caso, è assicurata la protezione rispetto a qualsiasi atto di ritorsione o discriminazione, diretta o indiretta, per ragioni connesse, direttamente indirettamente, alla segnalazione. Tale protezione è riservata non soltanto al Segnalante ma anche a coloro che abbiano un legame qualificato con il Segnalante, ossia:

- i cosiddetti "facilitatori", ossia coloro che abbiano assistito il Segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata;
- le persone del medesimo contesto lavorativo del Segnalante e che sono legate allo stesso da uno stabile legame affettivo di parentela entro il quarto grado;
- i colleghi di lavoro del Segnalante che lavorano nel medesimo contesto lavorativo dello stesso e che intrattengono con il Segnalante un rapporto abituale e corrente;
- gli enti di proprietà del Segnalante per i quali lo stesso lavora, nonché agli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del Segnalante.

Le segnalazioni orali tramite linea telefonica o incontro diretto sono registrate, previo consenso del segnalante, oppure verbalizzate a cura dell'OdV..

ESG RENT S.p.A.

Sede legale: Via Giovanni Segantini, 23 - 38122 Trento (TN)

Sede Operativa: Via Raffaele Rubattino, 94/A - 20134 Milano (MI)

P.Iva-C.F.-N. Reg. Imprese: 02628210227 - SDI SUBM70N

REA TN-238434 - Iscrizione Albo n. TN/2055273/J - Web: www.esgrent.com



7. Contenuto della segnalazione

Al fine di contribuire ad una gestione efficace della segnalazione, è opportuno che dalla stessa risultino chiare:

1. le circostanze di tempo di luogo in cui si è verificato il fatto oggetto della segnalazione;
2. la descrizione del fatto;
3. le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui attribuire i fatti segnalati.

È raccomandata l'allegazione di documenti che possono fornire elementi di fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione, nonché l'indicazione di altri soggetti potenzialmente a conoscenza dei fatti.

È fatta salva, inoltre, la possibilità per il Segnalante di fornire ulteriori informazioni nel caso in cui il fatto oggetto di segnalazione sia proseguito, interrotto o addirittura aggravato.

Le segnalazioni in mala fede saranno perseguite disciplinarmente.

8. Gestione delle segnalazioni

Ricevuta la segnalazione tramite il canale interno, l'Organismo di Vigilanza:

1. entro sette giorni invia al Segnalante un avviso di avvenuta ricezione della segnalazione;
2. valuta preliminarmente la procedibilità e l'ammissibilità della segnalazione e, in caso di prognosi positiva, avvia gli approfondimenti e le verifiche opportune;
3. mantiene le interlocuzioni con il Segnalante;
4. entro tre mesi dall'inoltro dell'avviso di ricevimento, fornisce un riscontro al Segnalante circa le iniziative adottate e/o quelle che si intende adottare.

La segnalazione è considerata **improcedibile** in caso di insussistenza dei presupposti di legge previsti dal decreto Whistleblowing (ad esempio, segnalazione inviata da un soggetto non legittimato; segnalazione avente oggetto non rientrante tra gli ambiti di applicazione della disciplina).

La segnalazione è considerata **inammissibile** in caso di mancanza dei dati che ne costituiscono gli elementi essenziali:

- a) manifesta infondatezza degli elementi di fatto riconducibile alle violazioni tipizzate dal legislatore;
- b) manifesta infondatezza per assenza degli elementi di fatto idonei a giustificare l'avvio di accertamenti;
- c) accertato contenuto generico della segnalazione di illecito, tale da non consentire la comprensione dei fatti;
- d) segnalazione di illeciti corredata da documentazione non appropriata o inconferente.

Quando non vi siano profili di inammissibilità della segnalazione, nel caso in cui non sia disposta l'archiviazione con adeguata motivazione accessibile al Segnalante, il Gestore potrà coinvolgere, nelle successive attività di analisi, approfondimento e verifica, le funzioni e risorse interne e esterne (ad esempio consulenti, tecnici, etc.) ritenute competenti nel caso concreto.

La violazione delle disposizioni interne in materia di gestione delle segnalazioni e del decreto legislativo n. 24/2023 è sanzionata secondo quanto previsto dal sistema disciplinare adottato dalla Società e o da eventuali clausole contrattuali.

ESG RENT S.p.A.

Sede legale: Via Giovanni Segantini, 23 - 38122 Trento (TN)

Sede Operativa: Via Raffaele Rubattino, 94/A - 20134 Milano (MI)

P.Iva-C.F.-N. Reg. Imprese: 02628210227 - SDI SUBM70N

REA TN-238434 - Iscrizione Albo n. TN/2055273/J - Web: www.esgrent.com



In particolare sono sanzionate:

- i. l' accertata effettuazione con dolo o colpa grave di segnalazioni infondate;
- ii. le condotte volte ad ostacolare o tentare di ostacolare la segnalazione;
- iii. le condotte o gli atti ritorsivi ai sensi dell' articolo 17 del decreto legislativo n. 24/2023;
- iv. la violazione della riservatezza del Segnalante e degli altri soggetti previsti dal decreto legislativo n. 24/2023;
- v. il mancato svolgimento dell' attività di verifica di analisi delle segnalazioni ricevute; ogni altra violazione della citata normativa, nonché dell' indicazione delle direttive interne in materia.

9. Conservazione delle segnalazioni

Sempre a tutela del Segnalante, è previsto che i documenti e le informazioni siano elaborate e conservate per il tempo strettamente necessario in conformità alla normativa.

Le segnalazioni, comprese eventuali registrazioni vocali o verbali di incontri, saranno conservate in formato digitale sicuro e cifrato, accessibile esclusivamente all' Organismo di Vigilanza, per 5 anni dalla chiusura del procedimento, in quanto periodo necessario per eventuali contenziosi o controlli ex art. 5, par. 1, lett. e) GDPR e gestite in conformità al GDPR stesso e al Codice Privacy.,

La conservazione è effettuata nel rispetto del D.Lgs. n. 24/2023 e della normativa in materia di protezione dei dati personali

Le tutele sopraindicate operano solo laddove il Segnalante abbia agito in buona fede, senza alcun intento di diffamare o calunniare altre persone o ledere ingiustamente la reputazione della Società. Di conseguenza, le misure a tutela del Segnalante sono escluse in caso di accertamento di dolo o colpa grave. In particolare, si considera in buona fede il Segnalante che effettua una segnalazione avendo fondato motivo di ritenere che l' informazione sulla violazione segnalata siano vere e rientrino nell' ambito previsto dalla normativa.

10. Informazione e formazione

Le informazioni sulla presente Procedura sono rese accessibili e disponibili a tutti, rese facilmente visibili nei luoghi di lavoro e pubblicate sul sito web della Società.

Le informazioni sulla Procedura sono rese disponibili anche in fase di assunzione di un dipendente.

La formazione in materia di whistleblowing e, in generale, in merito alle disposizioni di cui alla presente Procedura è, inoltre, inserita nei piani di formazione del personale previsti da ESGRENT.

ESG RENT S.p.A.

Sede legale: Via Giovanni Segantini, 23 - 38122 Trento (TN)

Sede Operativa: Via Raffaele Rubattino, 94/A - 20134 Milano (MI)

P.Iva-C.F.-N. Reg. Imprese: 02628210227 - SDI SUBM70N

REA TN-238434 - Iscrizione Albo n. TN/2055273/J - Web: www.esgrent.com