

MIRKA

 **KWH LOGISTICS**

 **KWH FREEZE**

PREVEX

Informazioni sulla linea etica

Indice dei contenuti

Informazioni sulla linea etica	3
Ambito di applicazione	3
Quando devo parlare?	3
Di cosa dovrei parlare?	4
La Linea Etica non è un servizio di emergenza	4
Come posso parlare?	4
Ho preso la parola. E adesso?	6
Proteggervi, parlare	6
Riservatezza	6
Anonimo 7	
Salvaguardia della privacy	7
Non ritorsione	7
Protezione della persona coinvolta	7
Riservatezza	7
Diritti di informazione	8
Diritto di commentare il rapporto	8
La linea etica: un dialogo	8
Azioni disciplinari	8
Il team di conformità	8
Uso improprio della segnalazione	9
Non sono soddisfatti del processo di rendicontazione	9
Contatti e link utili	9

Informazioni sulla linea etica

Il Gruppo KWH è composto dalle quattro divisioni Mirka, specializzata in abrasivi, KWH Logistics, che offre servizi logistici, KWH Freeze, che offre stoccaggio di prodotti surgelati, e KWH Invest, che detiene partecipazioni strategiche, e Prevex, che produce trappole per l'acqua. Il Gruppo KWH ha istituito un canale di segnalazione a livello di gruppo, denominato Ethics Line, per segnalare le violazioni del Codice di condotta e altri comportamenti scorretti. Di seguito sono riportate informazioni su come intervenire e sulla Linea etica.

Noi di KWH ci impegniamo ad adottare pratiche commerciali responsabili e ad agire con integrità in conformità al nostro Codice di condotta, alle altre istruzioni, politiche e standard aziendali di KWH e alle leggi e normative vigenti. Il Codice di condotta e altre istruzioni e politiche sono disponibili su Intranet. Il Codice di condotta e il Codice di condotta dei partner commerciali sono disponibili anche sulle nostre pagine web. Durante il vostro lavoro, potreste trovarvi di fronte a problemi o dilemmi etici. Se osservate qualcosa che vi preoccupa o che sembra violare il nostro Codice di condotta, le nostre istruzioni, le nostre politiche o le leggi in vigore, vi invitiamo a parlare per aiutarci ad affrontare la situazione in modo proattivo.

Siamo consapevoli che ci vuole coraggio per parlare, quindi ci impegniamo a fornire un modo facile e sicuro per sollevare le vostre preoccupazioni. La Linea Etica è una parte essenziale che ci permette di proteggere le nostre persone, i nostri valori aziendali, i nostri stakeholder e la società nel suo complesso. Nessuno dovrebbe essere solo quando si trova ad affrontare un dilemma etico. In questo documento "Informazioni sulla linea etica" spieghiamo chiaramente quali sono le vostre opzioni e come potete sollevare i vostri dubbi.

Ambito di applicazione

Questo documento descrive le modalità con cui è possibile denunciare sospette violazioni del Codice di condotta e altri comportamenti scorretti. Inoltre, descrive il processo, in modo che sappiate cosa aspettarvi, e i modi in cui sarete protetti quando parlate (riservatezza, anonimato, non ritorsione). Questo documento si applica a tutti i dipendenti e ad altri stakeholder e partner commerciali chiave (fornitori, clienti, ecc.).

Quando devo parlare?

Non appena possibile, o non appena si sospetta una violazione del Codice di condotta o dei valori aziendali. Non ci aspettiamo che abbiate tutte le risposte e vi invitiamo a utilizzare quanto descritto in questo documento come punto di riferimento per determinare se qualcosa non va bene.

Tutte le segnalazioni sono prese molto sul serio e saranno seguite in modo appropriato.



I dipendenti non possono esimersi dalle conseguenze di un'azione illecita attraverso l'autodenuncia, anche se quest'ultima può essere presa in considerazione per determinare la linea d'azione appropriata.

Di cosa dovrei parlare?

Vi incoraggiamo a parlare di sospette gravi violazioni del Codice di condotta o, in caso di dubbio, di qualsiasi cosa che non costituisca un comportamento etico, conforme o legale.

Se non siete sicuri che la vostra questione possa essere segnalata, segnalatela comunque: sarete avvisati tramite il sistema se la questione è fuori portata. Ecco alcune indicazioni su ciò che KWH considera una grave inadempienza:

- corruzione e concussione
- irregolarità riguardanti la contabilità e la rendicontazione finanziaria, i controlli contabili interni, le questioni di revisione contabile
- uso improprio o appropriazione indebita di proprietà o fondi aziendali
- violazione delle leggi sulla concorrenza e delle leggi antitrust
- violazione delle leggi ambientali
- violazione di sanzioni commerciali o di controllo delle esportazioni
- gravi forme di discriminazione e molestie
- l'utilizzo di lavoro minorile o forzato o altre violazioni dei diritti umani.

Le informazioni che fornite su di voi, sui vostri colleghi o su qualsiasi aspetto delle attività aziendali possono dare luogo a decisioni che riguardano altri. Pertanto, vi chiediamo di fornire solo informazioni che, per quanto a vostra conoscenza, siano corrette e reali.

La Linea etica è un canale dedicato alle segnalazioni e non è destinata a questioni relative a reclami su prodotti o servizi. Se i partner commerciali vogliono discutere o segnalare un problema relativo ai nostri prodotti o servizi, o hanno qualsiasi altra richiesta, devono contattare i loro rappresentanti locali.

La Linea Etica non è un servizio di emergenza

La Linea Etica NON è un servizio di emergenza o di 911. Non utilizzare la Linea Etica per segnalare eventi che rappresentano una minaccia immediata per la vita o la proprietà. Le segnalazioni presentate tramite la Linea etica potrebbero non ricevere una risposta immediata. Se avete bisogno di assistenza in caso di emergenza, seguite le procedure locali.

Come posso parlare?

Potete intervenire, fornire feedback o porre domande in vari modi. Per molte questioni può essere un buon primo passo parlare direttamente con la persona coinvolta. Pertanto, Ethics Line non deve sostituire il dialogo diretto che costituisce la base della nostra cultura aziendale



trasparente. Tuttavia, riconosciamo che non è sempre facile farlo. Se non è possibile, o se non ci si sente a proprio agio, si può ricorrere alle vie di comunicazione descritte di seguito:

1. Parlate con il vostro manager, con il manager del vostro manager o con altri membri della direzione dell'azienda o della divisione. Se ciò non è possibile o non ci si sente a proprio agio nel farlo,
2. Rivolgetevi a un'altra persona appropriata, a livello di azienda, divisione o Gruppo KWH, nell'ambito delle funzioni di controllo interno, risorse umane, legale, conformità o sostenibilità.
3. Se non vi sentite a vostro agio con le modalità sopra descritte, potete segnalare le vostre preoccupazioni tramite il sistema di segnalazione confidenziale del Gruppo KWH, la Linea etica (i link e le istruzioni aggiuntive sono disponibili all'indirizzo <https://www.kwhgroup.com/en/whistleblowing/italian>). La Linea etica è un canale di comunicazione riservato ospitato da una terza parte, che consente ai dipendenti e agli stakeholder esterni di segnalare presunti comportamenti scorretti in modo riservato e anonimo, se consentito dalle leggi e dai regolamenti locali.

Per segnalare un problema non è necessario disporre di tutte le informazioni e certamente non ci si aspetta che tu dimostri che la tua preoccupazione è fondata. Se sospetti che si stia verificando una grave irregolarità, è meglio segnalarla piuttosto che ignorarla, ma dovresti essere in grado di fornire alcune motivazioni a sostegno dei tuoi sospetti: semplici voci o dicerie non sono motivi sufficienti per segnalare un problema.

Quando si segnala un problema tramite Ethics Line, si prega di includere il maggior numero possibile di dettagli oggettivi, quali il contesto o la natura del problema, quando e dove si è verificato, eventuali prove a sostegno e le persone coinvolte, compresi i testimoni. I problemi vaghi e privi di dettagli oggettivi sono difficili o addirittura impossibili da indagare.

Le domande sulla segnalazione e su dove effettuare la segnalazione possono sempre essere inviate al Compliance Team del Gruppo KWH (e-mail: kwhethics@kwhgroup.com).

Il sistema **Ethics Line** è gestito da un fornitore di servizi indipendente, People Intouch B.V., con sede nei Paesi Bassi, ed è disponibile 24 ore su 24, 7 giorni su 7. L'organizzazione fornitrice del servizio è certificata ISO27001 e segue le linee guida ISO27002 e ISO27701. Tramite il sistema Ethics Line potete rivolgervi o porre domande direttamente al Compliance Team del Gruppo KWH (di seguito "Compliance Team"). Il Compliance Team è composto da specialisti dei dipartimenti legali e di controllo interno del Gruppo KWH. Ethics Line include una funzione di traduzione automatica che consente di esprimersi nella propria lingua. È possibile presentare una segnalazione online tramite il sito web o l'applicazione mobile Ethics Line. Il Compliance Team gestirà la vostra segnalazione internamente, ma potrà anche coinvolgere altre persone qualificate delle società KWH interessate o coinvolgere investigatori esterni specializzati per indagare sulla segnalazione. Potete decidere di rimanere anonimi, ma vi invitiamo a segnalare a vostro nome.

Le società KWH all'interno dell'UE e dell'EES, che hanno 50 o più dipendenti, hanno inoltre istituito canali interni di segnalazione delle irregolarità in conformità alla direttiva UE sulle



irregolarità e alle relative leggi nazionali. Se la questione che vi preoccupa è coperta dalle direttive e dalle leggi citate, potete utilizzare questi canali interni di segnalazione delle irregolarità. Maggiori informazioni su questo tipo di denuncia nell'UE possono essere trovate nelle pagine intranet e/o web delle rispettive aziende.

Ho preso la parola. E adesso?

Se inviate una segnalazione, il team di conformità vi invierà una conferma di ricezione entro sette giorni. Il vostro rapporto sarà valutato e valutato, e verrà stabilito il corso d'azione appropriato. A volte vi verranno poste delle domande di verifica. Riceverete un riscontro il più presto possibile (in definitiva entro tre mesi) dopo la conferma di ricezione. Sarete informati sullo stato del reclamo. Per motivi di riservatezza, privacy e diritti legali delle parti coinvolte, non sempre siamo in grado di fornire dettagli sull'esito dell'indagine. Tutte le parti coinvolte, compresa la persona implicata, hanno diritto alla riservatezza. Pertanto, se partecipate o venite a conoscenza di un'indagine, dovete mantenere la riservatezza.

Si noti che non tutte le questioni sollevate porteranno automaticamente a un'indagine formale. A volte è meglio seguire un'altra linea d'azione per tutte le parti coinvolte (ad esempio, la mediazione). Inoltre, a volte non ci sono informazioni sufficienti per svolgere un'indagine adeguata, ad esempio se la segnalazione è stata inviata in forma anonima e non c'è la possibilità di ottenere ulteriori informazioni.

A volte la presunta cattiva condotta non corrisponde a ciò che può essere segnalato nella Linea etica (si veda la sezione "Di cosa devo parlare"). Inoltre, alcuni Paesi limitano le segnalazioni in modo tale che solo i dipendenti con funzioni chiave o dirigenziali possano essere oggetto di una segnalazione. In questo caso, riceverete informazioni sulle vie alternative per segnalare il vostro problema.

Proteggervi, parlare

Proteggere il vostro diritto di parlare è essenziale. La tutela dell'utente in quanto giornalista è uno degli scopi principali di questa politica. Di seguito vengono evidenziati alcuni principi chiave:

Riservatezza

Tutte le domande o le questioni sollevate sono trattate in modo confidenziale. Le informazioni saranno condivise solo con un numero limitato di persone sulla base di una stretta necessità di sapere. Le persone che aggiungono competenze potrebbero essere coinvolte nell'indagine e avere accesso ai dati rilevanti. A seconda dello scopo della condivisione, il team di conformità anonimizzerà (ulteriormente) le informazioni prima di condividerle. Le informazioni saranno condivise al di fuori di questo gruppo solo se ci viene richiesto dalla legge o se è in gioco un importante interesse pubblico o se le informazioni devono essere divulgate alla polizia e/o ad altre autorità di controllo o di regolamentazione.



Se, in base alle leggi vigenti o in altro modo, fossimo obbligati a informare una persona che è oggetto di una segnalazione in corso di indagine, la sua identità non sarà rivelata se ciò può essere evitato in base alle leggi vigenti.

Anonimo

Quando segnalate un problema alla Linea etica, vi invitiamo a identificarvi e a fornire il maggior numero possibile di dettagli sul vostro problema. Fornire queste informazioni aiuta a indagare sui vostri dubbi e a trovare più rapidamente una soluzione. Tuttavia, è possibile condividere informazioni in forma anonima utilizzando la Linea etica. La Linea Etica rende possibile un dialogo sicuro e anonimo. Tuttavia, se effettui una segnalazione in forma anonima, devi ricordarti di accedere a Ethics Line per verificare se hai ricevuto una risposta dal Team Compliance. Il Team Compliance non ha altro modo per comunicare con te.

Salvaguardia della privacy

KWH si impegna a proteggere la privacy di tutti coloro che partecipano al processo della Linea Etica. Si prega di evitare di includere dati personali nella relazione, salvo che non sia necessario. Faremo tutto il possibile per salvaguardare i dati personali da accessi e trattamenti non autorizzati. Tutti i dati personali ottenuti saranno trattati in linea con la nostra KWH Privacy Policy for Whistleblowing (disponibile sul nostro sito web e sulle intranet) e saranno utilizzati solo per gli scopi spiegati in tale politica e nella presente politica o per rispettare la legge o un importante interesse pubblico.

Non ritorsione

Incoraggiamo a parlare e ogni persona che parla è protetta. Il Codice di condotta garantisce il diritto di non subire ritorsioni e la violazione di tale diritto non sarà tollerata. Qualsiasi forma di minaccia o ritorsione nei confronti di chi parla può portare a provvedimenti disciplinari. Se notate o subite ritorsioni, potete segnalarlo attraverso una delle nostre vie di comunicazione descritte sopra, compresa la Ethic Line.

Protezione della persona coinvolta

Una persona soggetta a preoccupazioni ha bisogno della nostra massima protezione. La presunzione di innocenza è un principio fondamentale. Il team di conformità è responsabile della tutela dei diritti della persona coinvolta o comunque coinvolta in qualsiasi questione.

Riservatezza

Tutte le domande o le questioni sollevate sono trattate in modo confidenziale. Le informazioni saranno condivise solo con un numero limitato di persone sulla base di una stretta necessità di sapere.



Diritti di informazione

Quando una persona è ufficialmente indagata, può avere il diritto di essere informata di questo fatto, a meno che non vi sia un rischio sostanziale di distruzione delle prove e/o un impedimento alle indagini.

Diritto di commentare il rapporto

Dopo l'accertamento dei fatti iniziali, l'accusato ha la possibilità di commentare il rapporto e le conclusioni.

La linea etica: un dialogo

Il sistema Ethics Line consente un dialogo anonimo con il segnalante. Se hai effettuato una segnalazione in forma anonima, ricordati di accedere a Ethics Line per verificare se hai ricevuto una risposta dal Team Compliance. Il team di conformità ha il diritto di non procedere con un caso a causa di informazioni limitate.

Azioni disciplinari

Le azioni disciplinari/correttive devono essere decise da un manager appropriato in consultazione con un rappresentante delle risorse umane. Tutte le azioni disciplinari/correttive, compreso il follow-up dell'attuazione, devono essere documentate dall'organizzazione di riferimento.

Il team di conformità

Il Compliance Team è composto da specialisti dei dipartimenti legali e di controllo interno del Gruppo KWH.

Il team Compliance è responsabile della gestione delle domande relative agli interventi e alle segnalazioni dell'Ethic Line. Tutte le segnalazioni pervenute tramite la linea etica saranno messe a disposizione del team di conformità. Il team di conformità registra, monitora ed è responsabile di un accertamento dei fatti solido, riservato e preciso.

Le indagini interne devono essere condotte con rapidità e per accertare i fatti con il minimo disturbo per l'attività o la vita personale dei dipendenti, e per assicurare che la riservatezza e la non ritorsione siano sempre rispettate.

Il Compliance Team riferisce al CEO del Gruppo KWH e ha una linea di escalation diretta verso il Presidente del Consiglio di Amministrazione. Tutti i membri del team di conformità sono protetti contro le ritorsioni.



Uso improprio della segnalazione

Prendiamo molto sul serio la pratica della segnalazione in malafede o qualsiasi altra forma di abuso della segnalazione. Pertanto, qualsiasi accusa riportata che si riveli deliberatamente falsa o un uso abusivo del sistema di segnalazione è considerata una grave violazione del Codice di condotta e saranno prese misure disciplinari.

Non sono soddisfatti del processo di rendicontazione

Se ritenete che la vostra preoccupazione non sia stata gestita in conformità con i principi del presente documento, se non siete soddisfatti del seguito e/o dell'esito della vostra segnalazione o se non vi sentite tutelati, siete pregati di segnalarlo direttamente al team di conformità o tramite la linea etica

Contatti e link utili

Il team di conformità è il principale punto di contatto per qualsiasi domanda. Nella rete intranet troverete altri dettagli di contatto e link utili.

