

MIRAMIS

	Nome e Cognome	Funzione
Redazione	Nicola De Lecce	Privacy Officer
Verifica	Fabiana Ciofi	People Experience Director
Approvazione	Stefano Cuoco	CEO
Emissione	08.11.2024	

Divisione	Autore	Procedura	Revisione	Del	Pag.
Compliance	De Lecce	PROCEDURA WHISTLEBLOWING	Rev. 02	30/10/2025	Pag. 1 a 7

MIRAMIS

Sommario

WHISTLEBLOWING POLICY	2
INTRODUCTION AND LEGAL REFERENCES.....	2
1. NORMATIVA DI RIFERIMENTO.....	2
2. SCOPO DEL DOCUMENTO.....	3
3. AMBITO DI APPLICAZIONE.....	3
3.2 Che tipo di violazioni si possono segnalare?	3
4. CANALI INTERNI PER LE SEGNALAZIONI	4
5. GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI.....	4
6. PRINCIPI E TUTELE PER IL SEGNALANTE	5
7. CONSEGUENZE DISCIPLINARI	5
8. TRATTAMENTO DATI PERSONALI	5
9. CANALI DI SEGNALAZIONI ESTERNI	6

Divisione	Autore	Procedura	Revisione	Del	Pag.
Compliance	De Lecce	PROCEDURA WHISTLEBLOWING	Rev. 02	30/10/2025	Pag. 2 a 7

MIRAMIS

POLICY DI WHISTLEBLOWING

INTRODUZIONE E RIFERIMENTI LEGALI

Revisione n. 02 - 30 ottobre 2025

1. NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Il Decreto Legislativo n. 24/2023, in attuazione della Direttiva UE 2019/1937, stabilisce le regole per la tutela delle persone che segnalano violazioni (il cosiddetto "whistleblowing"). Il presente documento illustra le procedure per la segnalazione di violazioni e le tutele per i whistleblower.

Altri riferimenti normativi

- Il Regolamento UE 2016/679 (GDPR) e Il Codice Privacy (Decreto Legislativo 196/2003 e 101/2018), che disciplinano il trattamento dei dati personali.

2. SCOPO DEL DOCUMENTO

Questa procedura descrive come ERQOLE HOSPITALITY S.r.L. gestisce le segnalazioni di violazioni. Il documento fornisce informazioni sui canali per fare segnalazioni interne ed esterne e su come fare una denuncia all'Autorità giudiziaria o altre autorità competenti.

3. AMBITO DI APPLICAZIONE

3.1 Chi può segnalare? (Whistleblowers)

Possono fare segnalazioni:

- Dipendenti (a tempo indeterminato, determinato, part-time, full-time, etc.).
- Lavoratori autonomi e collaboratori.
- Tirocinanti, stagisti e volontari.
- Direttori, amministratori, azionisti e altre persone con funzioni aziendali.
- Fornitori, liberi professionisti e consulenti che collaborano con la Società.

Anche chi sta avviando una collaborazione con la Società (ad esempio durante il periodo di selezione) può fare una segnalazione o dopo lo scioglimento del rapporto, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto.

3.2 Che tipo di violazioni si possono segnalare?

- Sono oggetto della presente Procedura, con applicazione delle tutele previste dal D.Lgs. 24/2023, le "violazioni" conosciute nel contesto lavorativo che rientrano in una o più delle seguenti categorie:
 - a) illeciti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'ente e rientrano nell'ambito di applicazione di disposizioni dell'Unione europea o nazionali nei settori: appalti; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza dei prodotti e dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza

pag. 3

Divisione	Autore	Procedura	Revisione	Del	Pag.
Compliance	De Lecce	PROCEDURA WHISTLEBLOWING	Rev. 02	30/10/2025	Pag. 3 a 7

MIRAMIS

nucleare; sicurezza degli alimenti, dei mangimi, salute e benessere degli animali; salute pubblica; tutela dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali; sicurezza delle reti e dei sistemi informativi.

- b) atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione europea.
- c) atti od omissioni riguardanti il mercato interno, comprese le violazioni delle norme in materia di concorrenza e aiuti di Stato e in materia fiscale societaria, nonché atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni UE nei settori sopra indicati.
- d) per gli enti che hanno adottato un Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/2001: condotte illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/2001 o violazioni del Modello 231 e dei relativi protocolli.

- Sono segnalabili anche violazioni non ancora commesse, ma che il Segnalante ritiene possano essere commesse sulla base di fondati e circostanziati sospetti.
- Le segnalazioni che non rientrano nelle categorie sopra elencate potranno essere gestite dai canali HR aziendali dedicati, fermo restando che, ove la notizia integri una "violazione" ai sensi del D.Lgs. 24/2023, si applicheranno le tutele whistleblowing.

o Esclusioni:

- Non costituiscono, di regola, "violazioni" ai sensi del D.Lgs. 24/2023:
 - controversie personali o giuslavoristiche che non presentano profili riconducibili alle materie indicate al par. 3.2;
 - mere voci di corridoio o informazioni non circostanziate e prive di fondamento.
- Segnalazioni relative a discriminazioni, molestie, mobbing, parità di genere o altre tematiche HR sono gestite dai canali HR/compliance dedicati, salvo che i fatti rientrino oggettivamente nel perimetro di cui al par. 3.2 (in tal caso trovano applicazione le tutele whistleblowing).

3.3 Come fare una segnalazione?

La segnalazione deve essere chiara, circostanziata e contenere le seguenti informazioni:

1. Descrizione dettagliata della violazione, con data, luogo e contesto.
2. Chi ha compiuto l'atto illecito (incluso il ruolo o la posizione aziendale).
3. Altri dettagli che possano aiutare a capire meglio la violazione (come documenti, prove, ecc.).

La segnalazione può essere anonima, ma deve comunque contenere informazioni sufficienti per poter essere trattata.

Cosa non deve contenere una segnalazione:

- Insulti o attacchi personali. L'utilizzo di tali espressioni potrà essere sottoposto a cura del Gestore delle Segnalazioni alle funzioni aziendali competenti per le valutazioni del caso, comprese quelle disciplinari.

- Informazioni vaghe o senza fondamento.

Divisione	Autore	Procedura	Revisione	Del	Pag.
Compliance	De Lecce	PROCEDURA WHISTLEBLOWING	Rev. 02	30/10/2025	Pag. 4 a 7

MIRAMIS

4. CANALI INTERNI PER LE SEGNALAZIONI

I canali per inviare segnalazioni interne sono:

1. Piattaforma online: tramite la piattaforma Valore 24 Whistleblowing. disponibile in modo continuo 24 ore su 24, 7 giorni su 7. L'accesso alla Piattaforma WB può avvenire direttamente tramite il seguente URL:
<https://www.miramis.com/>
2. Posta cartacea: invio di segnalazione tramite lettera fisica: utilizzo di due buste chiuse, la prima con i dati identificativi del segnalante unitamente alla fotocopia del documento di riconoscimento; la seconda con la Segnalazione (in modo da separare i dati identificativi del Segnalante dalla Segnalazione). Entrambe le buste dovranno poi essere inserite in una terza busta chiusa che rechi all'esterno la dicitura "riservata" al Gestore delle Segnalazione e dovrà essere inviata a: "Alla c.a. del Gestore delle Segnalazioni – Riservata/Confidenziale", ERQOLE HOSPITALITY S.r.l., Via Privata Cirio snc, CAP 58018 Orbetello - Porto Ercole (GR).
3. Messaggi vocali: tramite il sistema di messaggistica vocale integrato nella piattaforma Valore 24.
4. Incontro diretto: richiesta di incontro con le persone designate per la gestione delle segnalazioni.

5. GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI

1. Ricezione e registrazione: tutte le segnalazioni ricevute saranno registrate e confermate.
2. Valutazione preliminare: ogni segnalazione sarà esaminata per verificarne la fondatezza e classificata in base alla gravità.
3. Indagini interne: se necessario, verranno svolte verifiche per chiarire i fatti segnalati.
4. Riscontro al segnalante: il segnalante riceverà un riscontro sulla gestione della segnalazione, ove possibile.
5. Conclusione del processo: una volta completata l'indagine, verranno prese le azioni necessarie e la segnalazione chiusa.
6. Reporting ai vertici: un report complessivo sarà inviato ai dirigenti aziendali.
7. Conservazione dei dati: tutte le segnalazioni e i relativi documenti saranno conservati in modo sicuro.

Il Gestore delle Segnalazioni invierà al Segnalante avviso di ricevimento entro 7 (sette) giorni dalla data di ricezione della Segnalazione stessa.

Entro 3 (tre) mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro 3 (tre) mesi dalla scadenza del termine di 7 (sette) giorni dalla presentazione della Segnalazione, il Gestore delle Segnalazioni provvede a dare riscontro al Segnalante mediante piattaforma o altro mezzo idoneo relativamente alla Segnalazione in merito al seguito che è stato dato o che s'intende dare alla Segnalazione.

Nel caso in cui la Segnalazione sia presentata ad un soggetto diverso rispetto al Gestore delle Segnalazioni e sia qualificabile come Segnalazione oggetto della presente Procedura dalla stessa Persona Segnalante, tale soggetto dovrà trasmetterla al Gestore delle Segnalazioni, entro 7 (sette) giorni dal suo ricevimento, dando contestuale notizia scritta della trasmissione al Segnalante. Qualora la segnalazione, per contenuto, non integri una "violazione" ai sensi del D.Lgs. 24/2023, essa sarà gestita dai canali aziendali competenti (es. etico/HR), fermo restando l'obbligo di assicurare riservatezza e correttezza del trattamento.

Divisione	Autore	Procedura	Revisione	Del	Pag.
Compliance	De Lecce	PROCEDURA WHISTLEBLOWING	Rev. 02	30/10/2025	Pag. 5 a 7

MIRAMIS

6. PRINCIPI E TUTELE PER IL SEGNALANTE

1. Riservatezza: le informazioni contenute nelle segnalazioni saranno trattate in modo confidenziale.
2. Divieto di ritorsione: il segnalante non può subire danni per aver effettuato una segnalazione. Anche gli Altri Soggetti Tutelati (facilitatori – colleghi di lavoro – enti di proprietà del segnalante) non possono subire alcuna forma di ritorsione a causa del ruolo assunto nell'ambito del processo di Segnalazione o del particolare rapporto che li lega al Segnalante.
3. Inversione dell'onere della prova: Una volta che il segnalante provi di aver effettuato una segnalazione in conformità alla normativa e di aver subito un comportamento ritenuto ritorsivo, spetta al datore di lavoro l'onere di provare che tale comportamento non è in alcun modo collegato alla segnalazione.
4. Limitazione della responsabilità: Chi, al momento della segnalazione, aveva fondati motivi di ritenere che le informazioni fossero veritiere e rientrassero nell'ambito di applicazione della presente Procedura, e abbia utilizzato i canali previsti, nel rispetto dei principi di necessità e proporzionalità, non è responsabile delle rivelazioni o acquisizioni di informazioni effettuate per presentare una segnalazione, divulgazione pubblica o denuncia ai sensi della normativa. Restano salve le responsabilità penali e civili in caso di dolo o colpa grave.
5. Misure di supporto: la Società metterà in atto misure per proteggere i segnalanti e garantire un ambiente di lavoro sicuro.

È istituito presso ANAC l'elenco degli enti del terzo settore che forniscono ai Segnalanti misure di sostegno.

Le misure di sostegno fornite consistono in informazioni, assistenza e consulenze a titolo gratuito sulle modalità di segnalazione e sulla protezione dalle ritorsioni offerta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione europea, sui diritti della persona coinvolta, nonché sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

7. CONSEGUENZE DISCIPLINARI

Si rammenta che l'eventuale mancato rispetto di quanto contenuto nella presente procedura può comportare l'irrogazione di sanzioni disciplinari, nelle ipotesi previste dalla legge.

A tale riguardo si chiarisce che la Società potrà irrogare sanzioni disciplinari così come previste dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di riferimento applicabile a coloro i quali:

- commettano ritorsioni nei confronti del Segnalante, ostacolino o tentino di ostacolare le Segnalazioni, violino gli obblighi di riservatezza come sopra descritti;
- non abbiano effettuato l'attività di verifica e analisi delle Segnalazioni ricevute.

8. TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Le segnalazioni sono trattate in conformità con la normativa sulla protezione dei dati personali (GDPR e Codice Privacy). I dati saranno trattati solo per scopi legati alla gestione delle segnalazioni.

Le Segnalazioni e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della Segnalazione e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di Segnalazione, o fino a conclusione del procedimento giudiziale o disciplinare eventualmente conseguito nei confronti del Segnalato o del Segnalante.

Divisione	Autore	Procedura	Revisione	Del	Pag.
Compliance	De Lecce	PROCEDURA WHISTLEBLOWING	Rev. 02	30/10/2025	Pag. 6 a 7

MIRAMIS

Sono adottate misure tecniche (es. cifratura nell'ambito della Piattaforma WB) e organizzative adeguate a garantire la sicurezza dei dati personali, in conformità alla normativa vigente, sia durante la trasmissione della Segnalazione sia durante l'analisi, la gestione e l'archiviazione della stessa.

L'accesso ai dati personali delle Segnalazioni è concesso solo al Gestore della Segnalazione già autorizzato ai sensi del GDPR, limitando la comunicazione delle informazioni riservate e dei dati personali a terzi solo quando sia necessario.

Il titolare del trattamento è la Società.

9. CANALI DI SEGNALAZIONE ESTERNI

Nei casi in cui ricorra una delle seguenti condizioni, il Segnalante potrà effettuare una Segnalazione c.d. esterna, mediante uno dei canali messi a disposizione dall'ANAC:

- qualora non sia stato istituito un canale di segnalazione interna ovvero quando lo stesso, anche se previsto, non è attivo;
- quando il canale interno adottato non è conforme a quanto previsto dall'articolo 4 del Decreto;
- quando la Segnalazione effettuata con canale interno non ha avuto seguito;
- quando il Segnalante ha fondati motivi – sulla base delle particolari circostanze del caso, precise e concordanti - di ritenere che, se effettuasse una Segnalazione con canali interni, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa Segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
- quando il Segnalante ha fondato motivo – sulla base delle particolari circostanze del caso, precise e concordanti - di ritenere che la Violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse,

La divulgazione pubblica può avvenire solo in specifici casi, ad esempio quando:

- Il Segnalante non ha ricevuto riscontro entro i termini previsti, dopo aver fatto una segnalazione interna ed esterna.
- La violazione rappresenta un pericolo imminente per il pubblico, come una situazione di emergenza o rischio di danni irreversibili.
- Il Segnalante teme ritorsioni o che la segnalazione non porti a risultati concreti, ad esempio per il rischio di distruzione delle prove o per il coinvolgimento di persone responsabili della violazione.

In tali casi, il Segnalante può divulgare la violazione pubblicamente, utilizzando media come stampa o canali elettronici per raggiungere un ampio pubblico.

Denuncia all'Autorità giudiziaria

Il Decreto riconosce ai soggetti tutelati anche la possibilità di rivolgersi alle Autorità giudiziarie, per inoltrare una denuncia di condotte illecite di cui siano venuti a conoscenza in un Contesto Lavorativo.

Pubblicazione della Procedura

La presente Procedura è esposta e resa facilmente visibile presso le sedi aziendali e pubblicata sul sito web www.miramis.com, ed è inoltre resa disponibile nella intranet aziendale.

pag. 7

Divisione	Autore	Procedura	Revisione	Del	Pag.
Compliance	De Lecce	PROCEDURA WHISTLEBLOWING	Rev. 02	30/10/2025	Pag. 7 a 7