

---

## Istruzioni operative Whistleblowing

LIST incoraggia i propri dipendenti, collaboratori, azionisti, fornitori a segnalare, in buona fede, qualsiasi comportamento – commissivo o omissivo – posto in essere in LIST o nei rapporti con essa, che violi (o induca a violare) le normative applicabili, i propri valori, le proprie policy e procedure, o che possa causare un danno economico o reputazionale a LIST stessa.

In particolare:

➤ i comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità di LIST S.p.A. e che consistono in:

- illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;
- illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali ovvero degli atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea relativi ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;
- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione di cui all'art. 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea specificati nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea (a titolo esemplificativo: Frodi nell'utilizzo di Fondi Europei e, più in generale, Frodi che ledono gli interessi finanziari dell'UE);
- atti od omissioni riguardanti il mercato interno costituite da violazioni delle norme UE in materia di concorrenza o di aiuti di stato, delle norme in materia di imposta sulle società o i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società;
- atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione;
- tematiche di financial integrity (ad esempio, violazioni in materia contabile, frodi societarie, furti, utilizzo non corretto delle risorse aziendali).

➤ le condotte illecite, rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/2001 e le violazioni del Modello 231.

Nella gestione delle segnalazioni LIST si impegna a rispettare i principi di riservatezza, proporzionalità e imparzialità. LIST non tollera alcuna forma di minaccia, ritorsione o discriminazione – effettiva o tentata – nei confronti dei soggetti coinvolti nelle segnalazioni.

### Canali di comunicazione

Le segnalazioni dovranno essere inviate tramite Digital Reporting Channel (progettato per garantire semplicità di utilizzo, confidenzialità e riservatezza) accessibile da qualsiasi PC, tablet o smartphone al seguente indirizzo **<https://ewhistlelist.azurewebsites.net>**

È inoltre possibile utilizzare i seguenti canali alternativi interni. Essi si ispirano agli stessi principi di riservatezza e confidenzialità nel rispetto dei limiti del canale alternativo utilizzato, di seguito indicati:

- mezzo posta elettronica all'indirizzo: **whistleblowing@list.com** reindirizzata direttamente al Gestore del Canale interno di Segnalazione, l'indirizzo e-mail indicato risulta adeguatamente protetto e si richiede di indicare nell'oggetto la dicitura RISERVATO/PERSONALE;
- mezzo posta tradizionale in busta chiusa con l'indicazione, nella facciata anteriore della stessa, della dicitura "RISERVATA c.a. Gestore del Canale interno di Segnalazione LIST S.p.A. via Pietrasantina, 123, 56122 PISA;
- incontro con il Responsabile del sistema: Il Responsabile del sistema, se possibile e secondo il segnalante, scriverà la segnalazione in presenza della persona segnalante. Successivamente, il Responsabile del sistema chiede conferma del contenuto e acquisisce la firma del verbale.

In caso di segnalazione anonima, il segnalante immette nella pagina “compilativa” del Canale Digitale di Segnalazione direttamente la violazione riscontrata (compilando tutti i campi ivi richiesti).

In caso di segnalazione nominativa, il segnalante inserisce i propri dati identificativi negli appositi campi della pagina compilativa del Canale Digitale di Segnalazione e riporta la violazione riscontrata (compilando tutti i campi ivi richiesti). Il Canale Digitale di Segnalazione consente al segnalante di inserire la segnalazione selezionando la tipologia a cui si riferisce la condotta illecita (D. Lgs. 231/01, Codice Etico, Antiriciclaggio, normativa bancaria, anticorruzione, etc.).

Ricevuta la segnalazione, il Canale Digitale di Segnalazione rende anonimi i dati del segnalante e del segnalato e li inserisce automaticamente in un archivio separato gestito con modalità informatiche dal Responsabile del Sistema e accessibile solo a quest’ultimo, nel quale tali dati verranno custoditi. I dati personali contenuti in ciascun archivio sono criptati mediante l’utilizzo di chiavi di criptazione dedicate e differenti. È garantito il divieto di tracciamento dei canali di segnalazione.

Il Canale Digitale di Segnalazione visualizza quindi una informativa iniziale di conferma della ricezione e presa in carico della segnalazione e fornisce il codice identificativo univoco della segnalazione, attraverso il quale il segnalante potrà accedere al Canale Digitale di Segnalazione per verificare eventuali richieste di chiarimenti e lo stato di valutazione della segnalazione. Tale codice non consente di identificare in alcun modo il segnalante, che pertanto può rimanere anonimo e, nello stesso tempo, accedere alla segnalazione, verificarne lo stato e rispondere a eventuali richieste di chiarimento.

Si raccomanda al segnalante di accedere periodicamente al Canale Digitale di Segnalazioni per verificare eventuali richieste relative alla segnalazione inoltrata.

***Invitiamo tutti ad utilizzare il Digital Reporting Channel, salvo che per motivi tecnici non sia possibile accedervi.***

#### Funzioni deputate alla ricezione e gestione delle segnalazioni

La gestione dei suddetti canali di comunicazione è affidata al Responsabile del Sistema 231.

Chiunque riceva una segnalazione al di fuori dei canali previsti provvede a trasmetterla, tempestivamente al Responsabile del Sistema competente.

Il riscontro alla segnalazione viene gestito dal Responsabile del Sistema della Società assieme alle funzioni e agli organi societari competenti che di volta in volta verranno individuati sulla base del contenuto della segnalazione stessa.

#### Istruttoria e sanzioni disciplinari

Il Responsabile del Sistema ha il compito di assicurare lo svolgimento del procedimento di gestione delle segnalazioni in conformità alle normative in vigore e alla procedura garantendo, altresì, che le verifiche relative alla segnalazione siano svolte nel minor tempo possibile e nel rispetto della completezza e accuratezza delle attività di istruttoria.

Le violazioni della procedura e delle disposizioni in essa contenute potranno essere oggetto di sanzioni.

#### Tempistiche di riscontro

Ricevuta la segnalazione, il Canale Digitale di Segnalazione provvede a trasmettere un avviso di ricezione di una nuova segnalazione (senza fornire informazioni in merito al contenuto della segnalazione medesima) alla casella di posta elettronica del Responsabile del Sistema della Società.

All’avvenuta ricezione di una segnalazione (sia mediante il Canale Digitale di Segnalazione sia mediante i canali alternativi) il Gestore del Canale interno di Segnalazione effettua una valutazione preliminare e procede alla classificazione della segnalazione, sulla base della relativa natura.

Entro 7 giorni dalla ricezione della segnalazione verrà rilasciato al segnalante un avviso di ricevimento.

Entro 3 mesi dalla data dell’avviso di ricevimento verrà riscontrata la segnalazione.

#### Modalità di archiviazione e conservazione delle segnalazioni

Il termine di conservazione dei dati è fissato a 5 anni dalla conclusione della procedura di segnalazione, come disciplinato dall’art. 14 comma 1 del d. lgs. 24 del 2023.

Per ulteriori informazioni si faccia riferimento alla [Policy Whistleblowing](#)