


EC  **STER** S.R.L.

TRASPORTO RIFIUTI

PROCEDURA WHISTLEBLOWING


AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023

TRASPORTO RIFIUTI

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024


INDICE

1. PREMESSA	4
1.1. Introduzione.....	4
1.2. Obiettivi della Procedura.....	4
1.3. Principi Fondamentali.....	4
1.4. Riferimenti Normativi e Giuridici.....	5
2. AMBITO DI APPLICAZIONE	5
2.1. Destinatari della procedura.....	5
2.2. Tipologie di Illeciti Segnalabili.....	5
2.3. Esempi di Illeciti e Comportamenti Contrari alle Normative.....	6
3. CANALI DI SEGNALAZIONE	6
3.1. Canali Interni di Segnalazione.....	6
3.2. Canali Esterni di Segnalazione.....	7
3.3. Modalità di Segnalazione: Anonimato e Riservatezza.....	7
3.4. Protezione dell'Identità del Segnalante.....	7
4. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE	7
4.1. Fase di Accettazione della Segnalazione.....	7
4.2. Valutazione Preliminare della Segnalazione.....	8
4.3. Investigazioni Interne.....	8
4.4. Coinvolgimento delle Autorità Competenti.....	8
4.5. Feedback al Segnalante e Risultati Finali.....	8
5. PROTEZIONE DEL SEGNALANTE	8
5.1. Garanzie contro le Ritorsioni.....	8
5.2. Misure di Protezione Legale per il Segnalante.....	8
5.3. Reclami contro Ritorsioni o Discriminazioni.....	8
6. CONFIDENZIALITÀ E RISERVATEZZA	9
6.1. Principi di Riservatezza.....	9
6.2. Gestione dei Dati Personali.....	9
6.3. Protezione dell'Identità del Segnalante.....	9
7. FORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE	9
7.1. Programmi di Formazione Interna.....	9
7.2. Comunicazione della Politica di Whistleblowing.....	10

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

7.3. Sensibilizzazione sulla Cultura dell'Etica e della Compliance	10
8. MONITORAGGIO E REVISIONE DELLA PROCEDURA	10
8.1. Monitoraggio delle Segnalazioni	10
8.2. Aggiornamento e Miglioramento Continuo della Procedura.....	11
8.3. Audit Interni sulla Gestione del Whistleblowing.....	11
9. SANZIONI PER SEGNALAZIONI INFONDATE.....	11
9.1. Casi di Segnalazioni False o Diffamatorie.....	11
9.2. Azioni Disciplinari per Segnalazioni Infondate.....	12
10. CONCLUSIONI.....	12



 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

1. PREMESSA

1.1. Introduzione

Ecoster S.r.l. opera nel settore del trasporto, stoccaggio e smaltimento di rifiuti speciali e pericolosi, un ambito fortemente regolamentato e di rilevanza ambientale. La nostra azienda si impegna quotidianamente per garantire trasparenza, integrità e responsabilità in tutte le proprie operazioni. In questo contesto, il whistleblowing rappresenta uno strumento essenziale per intercettare e correggere eventuali violazioni, illeciti o comportamenti non etici. L'obiettivo principale della presente procedura è assicurare che ogni segnalazione venga gestita in maniera tempestiva ed efficace, garantendo la riservatezza dell'identità del segnalante e proteggendolo da qualsiasi forma di ritorsione. Ecoster S.r.l. crede fermamente che un ambiente di lavoro sicuro e conforme alle normative sia un diritto di tutti i dipendenti e collaboratori.

1.2. Obiettivi della Procedura


La procedura di whistleblowing è stata progettata per raggiungere i seguenti obiettivi:

- Favorire la segnalazione di comportamenti illeciti, violazioni ambientali e infrazioni alle normative aziendali ed etiche.
- Garantire la protezione del segnalante contro eventuali ritorsioni, in conformità alle normative nazionali e comunitarie.
- Assicurare che ogni segnalazione venga adeguatamente esaminata e, se necessario, diano luogo ad azioni correttive e/o sanzionatorie.
- Promuovere la cultura della trasparenza e della legalità in tutta l'organizzazione.

1.3. Principi Fondamentali

La procedura si fonda su principi giuridici ed etici, tra cui:

- **Trasparenza e imparzialità:** ogni segnalazione sarà trattata con la massima serietà, senza alcuna pregiudiziale, e sarà soggetta a una valutazione oggettiva e imparziale.
- **Protezione del segnalante:** tutte le segnalazioni saranno trattate con la massima riservatezza, garantendo la protezione dell'identità del segnalante e la possibilità di segnalare in forma anonima.
- **Prevenzione delle ritorsioni:** l'azienda garantisce che non ci saranno azioni punitive o discriminatorie nei confronti del segnalante.
- **Responsabilità legale:** ogni violazione della legge o delle normative interne sarà adeguatamente indagata e trattata, e saranno adottate azioni correttive tempestive, incluse possibili azioni disciplinari o legali.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

1.4. Riferimenti Normativi e Giuridici

La presente procedura di whistleblowing è in linea con le principali normative italiane ed europee, in particolare:

- **Legge 179/2017** che recepisce la Direttiva 2019/1937/UE sul whistleblowing e protegge chi segnala violazioni degli interessi finanziari dell'Unione e altre violazioni del diritto dell'UE.
- **Legge n. 231/2001** (Modello 231 e responsabilità amministrativa delle persone giuridiche), che prevede che le aziende possano essere ritenute responsabili per determinati illeciti commessi dai loro dipendenti.
- **Regolamento (UE) 2016/679** (GDPR) per la protezione dei dati personali, in particolare per la gestione dei dati relativi al segnalante e alle informazioni raccolte durante il processo di whistleblowing.
- **Decreto Legislativo 152/2006** che regola la gestione dei rifiuti speciali e pericolosi e le normative ambientali, al fine di garantire che l'azienda operi nel rispetto delle leggi vigenti.

2. AMBITO DI APPLICAZIONE

2.1. Destinatari della procedura


La procedura si applica a tutte le persone che hanno un rapporto diretto o indiretto con l'azienda, inclusi:

- Dipendenti (a tempo indeterminato e determinato)
- Collaboratori esterni (consulenti, appaltatori, subappaltatori)
- Fornitori
- Clienti
- Partner commerciali
- Altri soggetti che abbiano conoscenza di illeciti o violazioni all'interno dell'azienda

2.2. Tipologie di Illeciti Segnalabili

La procedura consente di segnalare i seguenti tipi di illeciti e comportamenti non conformi:

- **Violazioni della normativa ambientale:** Traffico illecito di rifiuti, smaltimento illegale, superamento dei limiti di emissione, gestione impropria dei rifiuti speciali.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

- **Corruzione e frode:** Offerte di tangenti o pratiche di corruzione nei rapporti commerciali, gestione fraudolenta dei fondi aziendali, manipolazione dei bilanci.
- **Conflitti di interesse:** Situazioni in cui i dipendenti o i dirigenti agiscono in conflitto con gli interessi aziendali, come favorire illecitamente fornitori o clienti.
- **Violazioni del codice di condotta interno:** Comportamenti non etici da parte di dipendenti o collaboratori, come abusi di potere, discriminazione, mobbing, molestie sul posto di lavoro.
- **Abusi finanziari e fiscali:** Evasione fiscale, manipolazione dei dati finanziari o violazioni della trasparenza fiscale.

2.3. Esempi di Illeciti e Comportamenti Contrari alle Normative


- **Gestione dei rifiuti speciali:** Un dipendente che manipola i dati relativi al trattamento dei rifiuti per abbattere i costi di smaltimento.
- **Frode sui trasporti:** Manipolazione dei documenti di trasporto per evitare il rispetto delle normative di sicurezza e di smaltimento corretto dei rifiuti.
- **Abuso di posizione dominante:** Un fornitore che offre vantaggi economici ai dipendenti in cambio di contratti favorevoli.
- **Discriminazione:** Un dipendente segnala comportamenti discriminatori o di mobbing sul luogo di lavoro.

3. CANALI DI SEGNALAZIONE

3.1. Canali Interni di Segnalazione

Ecoster S.r.l. ha istituito i seguenti canali di segnalazione:

- **Indirizzo email riservato:** È possibile inviare una segnalazione a segnalazione@ecoster.it, accessibile solo all'Organismo di Vigilanza.
- **Piattaforma web anonima:** Una piattaforma online sicura e protetta consente la segnalazione in forma anonima tramite il sito aziendale. Il link per accedere alla piattaforma online è: <https://whistlesblow.it/c/ecoster-srl/1>
- **Carta fisica:** È possibile depositare una segnalazione in formato cartaceo, che sarà poi digitalizzata e trattata in forma sicura.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

3.2. Canali Esterni di Segnalazione

- **Autorità giudiziaria:** Il segnalante può rivolgersi direttamente alla polizia, ai carabinieri o ad altre autorità competenti.
- **Autorità di vigilanza:** È possibile segnalare alle autorità competenti nel settore ambientale, come il Ministero dell'Ambiente, la Guardia di Finanza o l'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC).

3.3. Modalità di Segnalazione: Anonimato e Riservatezza

La segnalazione può essere fatta:

- **Anonimamente:** Ogni segnalante ha la possibilità di rimanere anonimo, garantendo che la sua identità non venga mai rivelata durante l'intero processo.
- **Identificata:** Il segnalante può fornire i propri dati, consentendo una maggiore interazione durante l'indagine.

3.4. Protezione dell'Identità del Segnalante

Ecoster S.r.l. protegge l'identità del segnalante attraverso:

- L'utilizzo di sistemi informatici protetti che garantiscono l'anonimato.
- Accesso limitato alle informazioni relative alla segnalazione, riservato solo a personale autorizzato.

4. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE

4.1. Fase di Accettazione della Segnalazione

Ogni segnalazione sarà registrata in un sistema aziendale sicuro, che ne garantirà la tracciabilità e la riservatezza. La segnalazione sarà accettata e classificata come:

- **Critica:** Se riguarda una violazione grave delle normative.
- **Non urgente:** Se riguarda una violazione meno grave o amministrativa.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

4.2. Valutazione Preliminare della Segnalazione

L'Organismo di Vigilanza effettuerà una valutazione preliminare per determinare la fondatezza della segnalazione e decidere se avviare un'indagine. Se la segnalazione è ritenuta infondata, sarà archiviata con una breve motivazione.

4.3. Investigazioni Interne

Un team specializzato sarà incaricato di condurre indagini approfondite, coinvolgendo le risorse necessarie, tra cui esperti legali, esperti in gestione ambientale e, se necessario, consulenti esterni.

4.4. Coinvolgimento delle Autorità Competenti

In caso di illeciti particolarmente gravi, come violazioni delle normative ambientali o attività criminose, Ecoster S.r.l. collaborerà con le autorità competenti per perseguire legalmente i responsabili.

4.5. Feedback al Segnalante e Risultati Finali

Il segnalante sarà informato sui risultati finali dell'indagine. Qualora l'indagine porti a provvedimenti disciplinari o legali, il segnalante sarà aggiornato senza compromettere la privacy delle persone coinvolte.

5. PROTEZIONE DEL SEGNALANTE

5.1. Garanzie contro le Ritorsioni


La legge italiana (Legge 179/2017) protegge i whistleblower da qualsiasi tipo di ritorsione. In caso di danni o molestie conseguenti alla segnalazione, l'azienda fornirà supporto legale e intraprenderà azioni correttive nei confronti di chi attua discriminazioni.

5.2. Misure di Protezione Legale per il Segnalante

Il segnalante ha diritto a **misure di protezione legale**, comprese la protezione contro azioni risarcitorie e danni alla carriera.

5.3. Reclami contro Ritorsioni o Discriminazioni

Se un segnalante ritiene di essere stato soggetto a ritorsioni o discriminazioni, potrà presentare un reclamo direttamente al Responsabile Risorse Umane, che avvierà una nuova indagine interna.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

6. CONFIDENZIALITÀ E RISERVATEZZA

6.1. Principi di Riservatezza

Ecoster S.r.l. rispetta rigorosamente la riservatezza delle informazioni relative alle segnalazioni. Le informazioni sensibili saranno trattate esclusivamente per scopi investigativi.

6.2. Gestione dei Dati Personali

Tutti i dati raccolti durante il processo di segnalazione sono trattati nel rispetto del **Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR)** per garantire la protezione della privacy.

6.3. Protezione dell'Identità del Segnalante

L'identità del segnalante sarà protetta a meno che non sia espressamente necessario rivelarla per motivi legali o di indagine.


7. FORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE

7.1. Programmi di Formazione Interna

Ecoster S.r.l. riconosce che una corretta applicazione della procedura di whistleblowing dipende anche dalla **consapevolezza e formazione continua** dei propri dipendenti, collaboratori e partner commerciali. A tale fine, l'azienda promuove un programma formativo che comprende:

- **Corsi di sensibilizzazione e formazione periodica** sui principi di etica, compliance e responsabilità aziendale, con focus specifico sul funzionamento della procedura di whistleblowing.
- **Training specifico per i Responsabili Compliance e il Comitato di Vigilanza**, per garantire che abbiano le competenze necessarie per gestire correttamente le segnalazioni, riservatezza e aspetti legali.
- **Seminari e incontri interni** per discutere casi pratici, aggiornamenti normativi e eventuali problematiche emerse nelle segnalazioni, al fine di migliorare continuamente il sistema di whistleblowing.

La formazione si svolgerà con frequenza annuale e sarà estesa a tutti i livelli aziendali, inclusi i dirigenti, affinché tutti siano correttamente informati sul proprio ruolo e sulle modalità di utilizzo della procedura.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

7.2. Comunicazione della Politica di Whistleblowing

La **politica di whistleblowing** di Ecoster S.r.l. sarà **comunicata a tutti i dipendenti e collaboratori**, non solo al momento dell'assunzione, ma anche tramite modalità periodiche, per mantenerne sempre viva la consapevolezza. Le modalità di comunicazione includono:

- **Distribuzione del documento** attraverso il portale intranet aziendale, con una sezione dedicata al sistema di whistleblowing.
- **Incontri e sessioni di sensibilizzazione** in cui il management presenta e discute la procedura con i dipendenti.
- **Comunicazioni aziendali periodiche** (newsletter, email aziendali) che ricordano l'importanza di segnalare comportamenti illeciti e di sfruttare il sistema di whistleblowing.

7.3. Sensibilizzazione sulla Cultura dell'Etica e della Compliance

Ecoster S.r.l. considera la cultura dell'etica come un pilastro della propria identità aziendale. A tal fine, è essenziale che tutti i membri dell'organizzazione siano consapevoli dell'importanza del rispetto delle normative e della trasparenza nei processi aziendali. In particolare:


- **Integrazione della compliance e dell'etica** nelle attività quotidiane: Ogni decisione aziendale deve essere presa nel rispetto dei principi di legalità, eticità e sostenibilità ambientale.
- **Rilevanza della segnalazione di illeciti**: Tutti i dipendenti devono essere incoraggiati a considerare la segnalazione di illeciti come parte del loro dovere di responsabilità e rispetto delle leggi.
- **Promozione di un ambiente di lavoro positivo**: Ecoster S.r.l. si impegna a creare un ambiente che favorisca il rispetto reciproco, in cui non vi siano ritorsioni nei confronti di chi segnala irregolarità.

8. MONITORAGGIO E REVISIONE DELLA PROCEDURA

8.1. Monitoraggio delle Segnalazioni

Il sistema di whistleblowing verrà sottoposto a un **monitoraggio costante** per garantire la sua efficienza, la protezione dei segnalanti e l'efficacia delle azioni correttive intraprese. In particolare:

- **Tracciabilità delle segnalazioni**: Ogni segnalazione sarà monitorata attraverso un sistema di gestione interno che permetta di seguire l'evoluzione della segnalazione, dalla ricezione alla risoluzione.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

- **Rapporti periodici:** Verranno redatti rapporti periodici (mensili, semestrali) sullo stato delle segnalazioni ricevute e sulle azioni intraprese.
- **Valutazione dell'efficacia:** Ogni segnalazione risolta o archiviata sarà analizzata per valutare l'efficacia delle azioni intraprese e per individuare eventuali lacune nel sistema di gestione.

8.2. Aggiornamento e Miglioramento Continuo della Procedura

Ecoster S.r.l. riconosce che le normative, le migliori pratiche e le esigenze aziendali possono evolversi nel tempo. Pertanto, la procedura di whistleblowing verrà **aggiornata periodicamente** per:

- **Adeguarsi a nuove normative:** Aggiornamenti legislativi, come modifiche alle leggi sulla protezione dei dati o sul whistleblowing, saranno monitorati e integrati nella procedura.
- **Rendere il sistema più efficiente:** In base ai feedback dei segnalanti e ai risultati delle indagini, il sistema verrà continuamente perfezionato per garantire maggiore riservatezza, sicurezza e facilità di utilizzo.
- **Rivedere e migliorare la formazione:** L'efficacia della formazione sarà monitorata e adattata per soddisfare le nuove necessità aziendali e normative.

8.3. Audit Interni sulla Gestione del Whistleblowing

Ecoster S.r.l. effettuerà **audit interni annuali** per verificare che tutte le fasi della procedura siano state rispettate. Questi audit includeranno:


- La verifica dell'efficacia del sistema di segnalazione e della protezione del segnalante.
- L'analisi delle indagini effettuate e delle azioni correttive adottate.
- La valutazione del rispetto della privacy e della riservatezza delle informazioni.

9. SANZIONI PER SEGNALAZIONI INFONDATE

9.1. Casi di Segnalazioni False o Diffamatorie

Ecoster S.r.l. considera la buona fede dei segnalanti come un principio fondamentale. Tuttavia, nel caso in cui una segnalazione risulti **falsa, infondata o diffamatoria**, l'azienda avvierà un'indagine interna per valutare le motivazioni dietro la segnalazione e per adottare le misure appropriate.

- **Falsificazione delle prove o diffamazione:** In caso di intenti fraudolenti, l'azienda adotterà azioni disciplinari, che possono includere licenziamento o sanzioni legali.

 ECOSTER S.R.L. TRASPORTO RIFIUTI	PROCEDURA WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D.LGS. 24/2023	REV.	DATA
		00	01.10.2024

- **Sanzioni disciplinari:** In caso di segnalazioni infondate, ma non fraudolente, l'azienda si riserva di applicare sanzioni disciplinari in base alla gravità del caso.

9.2. Azioni Disciplinari per Segnalazioni Infondate

Qualora si dimostri che una segnalazione è stata fatta con dolo o con l'intento di danneggiare l'immagine o la reputazione dell'azienda, il segnalante potrà essere soggetto a misure disciplinari che vanno da ammonizioni a sanzioni più severe, fino al licenziamento.

10. CONCLUSIONI

La procedura di whistleblowing di **Ecoster S.r.l.** è un pilastro fondamentale per il mantenimento della legalità, della trasparenza e della correttezza nelle operazioni aziendali. Grazie a questa procedura, i dipendenti e tutte le persone coinvolte nell'operatività aziendale possono segnalare comportamenti illeciti o non etici con la certezza che le loro denunce saranno trattate con serietà, riservatezza e protezione, in piena conformità alle normative vigenti. La responsabilità dell'azienda di garantire un ambiente sicuro e conforme è un impegno continuo, che viene monitorato e migliorato periodicamente.


 ECOSTER S.R.L.
 TRASPORTO RIFIUTI