

**COMPLIANCE WHISTLEBLOWING**  
**POLICY OPERATIVA**  
**MICHELE BOTTIGLIERI ARMATORE S.P.A.**

PREMESSA

Il 15 marzo 2023 è entrato in vigore il D. Lgs. 24/2023, "Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali".

Le disposizioni transitorie di tale disposizione, in particolare l'art. 24, II comma, prevedono che per i soggetti del settore privato che hanno impiegato, nell'ultimo anno, una media di lavoratori subordinati, con contratti di lavoro a tempo indeterminato o determinato, fino a duecentoquarantanove, l'obbligo di istituzione del canale di segnalazione interna ai sensi del presente decreto ha effetto a decorrere dal 17 dicembre 2023.

La Michele Bottiglieri Armatore S.p.A. adotta la presente policy operativa Whistleblowing.

I

OBIETTIVI ED AMBITO DI APPLICAZIONE

La presente Policy Whistleblowing della Michele Bottiglieri Armatore S.p.A. (di seguito rispettivamente la "policy" e "la società" o "MBA"), stabilisce a) la procedura per effettuare una Segnalazione relativa alle Violazioni, b) le linee guida per gestire le Segnalazioni e c) gli standard di protezione per i Segnalanti.

La Policy garantisce inoltre i principi di riservatezza, protezione dell'anonimato e divieto di ritorsione, in conformità con le normative applicabili.

Le disposizioni di questa Policy non pregiudicano né limitano in alcun modo il diritto o l'obbligo di segnalazione alle autorità regolamentari, di vigilanza o giudiziarie competenti dove opera le società e/o a qualsiasi organo di controllo istituito presso le società.

Questa Policy è rivolta a tutti i Destinatari definiti nel paragrafo successivo

II

DEFINIZIONI

Le "**Segnalazioni**" oggetto di questa Policy indicano la comunicazione, attraverso la procedura esposta nei paragrafi seguenti, di informazioni su Violazioni.

Le "**Violazioni**" riguardano azioni od omissioni commesse, durante le attività lavorative o collegate, da qualsiasi soggetto all'interno di MBA, per suo conto o nei rapporti con MBA, che:

a) costituiscano o possano costituire una violazione:

- di leggi e altre normative applicabili, a livello nazionale od internazionale;
- del Codice Etico di MBA;
- delle policy e/o procedure di MBA, dei principi di controllo interno, e più in generale nel Modello Organizzativo 231/2001;

e/o

b) causino o possano causare qualsiasi tipo di danno (per esempio economico, ambientale, di sicurezza o reputazionale) a MBA, ai suoi dipendenti e a terzi quali per es. fornitori, clienti, partner commerciali;

e/o

c) siano identificate come pertinenti dalle normative applicabili che disciplinano la Whistleblowing. Costituiscono Violazioni le induzioni alle violazioni ovvero i tentativi di violazione anche se non perfezionatesi e, altresì, le condotte tese all'occultamento delle violazioni stesse.

Il “**Destinatario**” di questa Policy è chiunque abbia ottenuto informazioni in merito a Violazioni; a titolo esemplificativo ma non esaustivo:

- dipendenti, collaboratori, membri degli organi sociali di MBA (ancorché non più in servizio);
- dipendenti, collaboratori, membri degli organi sociali di clienti, fornitori, sub-fornitori e altri partner commerciali (ancorché non più in servizio);
- qualsiasi terzo interessato;

Un “**Segnalante**” è qualsiasi Destinatario che presenti una Segnalazione.

La “**Persona Segnalata**” è l'autore o il presunto autore della Violazione.

Il “Gestore delle Segnalazioni” è la funzione o la/e persona/e incaricata/e di gestire la Segnalazione ricevuta, in base ai canali definiti nella presente policy.

I “**Facilitatori**” sono le persone fisiche che assistono un Segnalante nella procedura di Segnalazione, collegate a quest'ultimo da un legame lavorativo.

Le “**Persone Correlate**” sono persone fisiche che hanno una relazione con il Segnalante.

### III

#### PRINCIPI GENERALI

MBA si impegna a rispettare i seguenti principi generali nella gestione della procedura di Whistleblowing e richiede che i Segnalanti e le altre persone coinvolte li rispettino per quanto di competenza:

- **Principio di riservatezza:** MBA garantisce la riservatezza dei Segnalanti, delle Segnalazioni e delle informazioni contenute al loro interno, come meglio precisato infra;
- **Principio di proporzionalità:** le indagini condotte da MBA sono adeguate, necessarie e commisurate per l'evasione delle segnalazioni pervenute;
- **Principio di imparzialità:** l'analisi e il trattamento delle Segnalazioni vengono eseguiti senza soggettività, indipendentemente dalle opinioni e dagli interessi delle persone responsabili della loro gestione;
- **Principio di buona fede:** le tutele al Segnalante sono applicabili anche nei casi in cui la Segnalazione si riveli infondata, qualora sia stata fatta in buona fede; nessun Segnalante può approfittare di tali tutele per evitare una sanzione.

### IV

#### GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI

##### A) CANALI DI SEGNALAZIONE

Un Segnalante può presentare una Segnalazione attraverso il canale di segnalazione della Michele Bottiglieri Armatore S.p.A. <https://miboship.segnalazioni.net>

Il soggetto “Gestore del canale di segnalazione interna ai sensi del D.Lgs. 24/2023” è incaricato di ricevere, esaminare, gestire ed evadere le segnalazioni. Tale soggetto può coincidere con l'Organismo di Vigilanza nominato ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

Il Gestore delle Segnalazioni è indipendente, ha le competenze necessarie per svolgere la mansione e gestisce le Segnalazioni con l'opportuna diligenza; può eseguire altri compiti e mansioni oltre alla Gestione delle segnalazioni, a condizione che ciò non determini un conflitto di interessi.

La Segnalazione può essere presentata, in diverse lingue, oltre che attraverso la piattaforma <https://miboship.segnalazioni.net>, anche mediante mail all'indirizzo [segnalazioni@miboship.it](mailto:segnalazioni@miboship.it), in forma orale, in forma scritta all'indirizzo Michele Bottiglieri Armatore S.p.A., Piazza G. Bovio 22, 80133 Napoli, Italia.

## B) CONTENUTO DELLE SEGNALAZIONI

I Destinatari che vengano a conoscenza di Violazioni possono presentare le Segnalazioni in forma anonima ed MBA, attraverso la piattaforma di segnalazione <https://miboship.segnalazioni.net>, garantisce ai Segnalanti anonimi, in primo luogo, il perdurare dell'anonimato e, in secondo luogo, mezzi adeguati a monitorare le loro Segnalazioni nel rispetto del loro anonimato.

La piattaforma digitale fornisce gli strumenti adeguati affinché la segnalazione sia il più precisa e circostanziata possibile.

Il Segnalante è invitato a fornire quante più informazioni possibili in ordine ad autori delle violazioni (indicando ruolo e posizione), condotte incriminate e leggi o norme interne violate, modalità di svolgimento dei fatti, tempo e luogo della violazione, eventuali concorrenti nella violazione, benefici e/o profitti derivanti dalle violazioni, nonché qualunque ulteriore informazione ritenga utile ai fini della corretta evasione della segnalazione.

È opportuno che la segnalazione fornisca possibili riscontri dei fatti denunciati quali eventuali testimonianze e/o documenti a comprova della violazione.

La documentazione verrà conservata e trattata secondo le leggi applicabili.

Il canale di segnalazione interno indicato è progettato e gestito in modo sicuro, al fine di impedire l'accesso alle informazioni da parte di personale non autorizzato e di garantire che l'identità del Segnalante e delle altre persone coinvolte nelle indagini rimanga riservata.

La piattaforma di segnalazione interna è predisposta per la gestione di segnalazioni orali ed in presenza, come previsto dalla legge.

## VERIFICA DELLE SEGNALAZIONI

Il Gestore delle Segnalazioni rilascia alla persona segnalante avviso di ricevimento della segnalazione entro sette giorni dalla data di ricezione della segnalazione.

Il Gestore delle Segnalazioni è quindi incaricato di condurre un'indagine tempestiva e accurata, nel rispetto dei principi di imparzialità, equità, proporzionalità e riservatezza nei confronti del Segnalante, della Persona Segnalata e di tutte le parti coinvolte nella Segnalazione. Nel corso di tali verifiche, il Gestore delle Segnalazioni può avvalersi del supporto delle funzioni aziendali di volta in volta competenti e/o di consulenti esterni specializzati, garantendo la riservatezza delle informazioni e rendendo anonimi quanti più dati personali possibili.

Durante l'indagine il Gestore delle Segnalazioni può chiedere al Segnalante di fornire ulteriori informazioni a supporto; il Segnalante ha diritto di completare o correggere le informazioni fornite al Gestore delle Segnalazioni, nel rispetto del principio di buona fede.

Il Gestore delle Segnalazioni può anche condurre colloqui o richiedere informazioni ad altre persone che possono essere a conoscenza degli eventi segnalati.

Alle persone Segnalate è garantito il diritto alla difesa e/o di essere informate dell'esito dell'indagine, nei limiti previsti dalla normativa applicabile.

Il Gestore delle Segnalazioni resta in ogni caso responsabile di monitorare il rispetto dei principi previsti dalla presente Policy, la correttezza formale della procedura e l'adeguatezza delle azioni successive.

Il Gestore fornisce riscontro alla segnalazione entro tre mesi dalla data dell'avviso di ricevimento.

All'esito delle indagini, il Gestore delle Segnalazioni predispone una relazione che riassume le indagini effettuate, gli elementi a supporto raccolti, i risultati cui è giunto e suggerisce le eventuali azioni da intraprendere.

La relazione, in ogni caso, garantisce l'eventuale anonimato dei soggetti segnalanti.

Le segnalazioni infondate saranno archiviate, con adeguata motivazione.

Qualora non dovesse archiviare, il Gestore condivide la relazione con i Responsabili delle funzioni societarie cui fanno capo i soggetti segnalati.

In accordo con le funzioni competenti, viene elaborato un piano d'azione e qualsiasi altra misura da adottare (comprese eventuali misure disciplinari nei confronti di dipendenti).

Nell'eventualità in cui la segnalazione abbia determinato l'insorgenza di indizi di reato a carico dei soggetti segnalati il Gestore delle Segnalazioni valuta, in accordo con le altre funzioni aziendali competenti e con il management, in che termini le informazioni contenute nella Segnalazione debbano essere notificate alle autorità giudiziarie competenti.

La documentazione relativa a ciascuna Segnalazione ricevuta, anche in caso di archiviazione, viene conservata nel rispetto dei requisiti di riservatezza secondo le tempistiche e le modalità stabilite dalle normative in materia.

Il gestore delle segnalazioni informa con cadenza annuale il CDA e l'Assemblea della MBA di tutte le eventuali segnalazioni pervenute, mediante una apposita Relazione annuale. Tale relazione, avente ad oggetto il singolo esercizio (1/1-31/12) va presentata entro la data dell'assemblea di approvazione del Bilancio di esercizio.

Nell'ambito di tale attività, verrà valutato anche se la procedura descritta in questa Policy sia efficace e raggiunga gli obiettivi definiti. Se vi sono indicazioni di cambiamenti nell'ambiente operativo o di altri elementi che incidano negativamente sull'efficacia del processo di Segnalazione, il CDA della società valuterà eventuali modifiche al processo stesso.

#### DIVIETO DI RITORSIONE

Ogni forma di minaccia, ritorsione o discriminazione, tentata o effettiva, ai danni dei Segnalanti, delle Persone Correlate, dalle Persone Segnalate e di chiunque abbia collaborato alle indagini per comprovare la fondatezza della Segnalazione sarà denunciata e, per quanto in sua competenza, perseguita dalla Michele Bottiglieri Armatore S.p.A.

MBA si riserva il diritto di intraprendere azioni adeguate contro chiunque ponga in essere atti di ritorsione contro i soggetti elencati in precedenza, fatto salvo il diritto delle parti coinvolte di tutelarsi legalmente qualora siano state riscontrate responsabilità di natura penale o civile legate alla falsità di quanto dichiarato o segnalato.

MBA intraprenderà le più opportune misure disciplinari e/o legali, nella misura consentita dalla normativa applicabile, a tutela dei propri diritti, dei propri beni e della propria immagine nei confronti di chiunque abbia effettuato in mala fede Segnalazioni false, infondate od opportunistiche e/o al solo scopo di calunniare, diffamare o arrecare pregiudizio alla Persona Segnalata o ad altre parti coinvolte nella Segnalazione.

#### TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

I dati personali (ivi inclusi eventuali dati quali l'origine razziale ed etnica, le convinzioni religiose, le opinioni politiche, l'adesione a partiti politici o sindacati, nonché i dati personali idonei a rivelare lo stato di salute e l'orientamento sessuale, ed i dati relativi a eventuali reati o condanne penali) dei Segnalanti e di altri soggetti eventualmente coinvolti, acquisiti in occasione della gestione delle Segnalazioni, saranno trattati per l'adempimento degli obblighi imposti dalla normativa applicabile

sul “Whistleblowing”, nei limiti e con le garanzie previste da tale normativa, in piena conformità a quanto stabilito dalle normative applicabili in materia di protezione dei dati personali e in ogni caso in linea con le disposizioni del “Documento sulla sicurezza dei dati personali” di Michele Bottiglieri Armatore S.p.A., attualmente in vigore ed aggiornato al novembre 2023.

Il trattamento dei dati personali sarà effettuato dal Gestore delle Segnalazioni, ai soli fini di dare esecuzione alle procedure stabilite nella presente Policy.

Il Segnalante concede l’autorizzazione al trattamento dei dati personali eventualmente forniti con la segnalazione stessa.

Il trattamento dei dati personali sarà limitato a quanto strettamente necessario e proporzionato per garantire la corretta gestione della Segnalazione e comunque non oltre il termine previsto dalla normativa applicabile.

I dati personali contenuti nelle Segnalazioni potranno essere comunicati dal Gestore delle Segnalazioni agli organi sociali e alle funzioni interne eventualmente di volta in volta competenti, così come all’Autorità Giudiziaria e/o a qualsiasi altra autorità competente, o a terze parti debitamente autorizzate, ai fini dell’attivazione delle procedure necessarie a garantire, in conseguenza della Segnalazione, idonea tutela giudiziaria e/o disciplinare nei confronti della/e Persona/e Segnalata/e, laddove dagli elementi raccolti e dagli accertamenti effettuati emerga la fondatezza delle circostanze inizialmente segnalate.

L’esercizio dei diritti degli interessati previsti dalla normativa applicabile in materia di protezione dei dati personali potrà essere limitato ove necessario per garantire il pieno rispetto della normativa whistleblowing applicabile e per tutelare la riservatezza delle Segnalazioni e degli interessati.

Michele Bottiglieri Armatore S.p.A.