

Procedura Whistleblowing (Segnalazione interna delle violazioni)

Crescita e Tutela del Patrimonio SCF S.R.L.

1. Premessa normativa

La presente procedura è adottata da Crescita e Tutela del Patrimonio SCF S.R.L. ai sensi dell'art. 179 del Regolamento Intermediari (delibera Consob n. 20307/2018) e dell'art. 4-undecies del D.Lgs. 58/1998 (TUF), al fine di assicurare l'effettività di un sistema interno di segnalazione delle violazioni, in coerenza con i principi di proporzionalità, imparzialità e tutela della riservatezza.

2. Finalità

La procedura ha lo scopo di disciplinare:

- le modalità di presentazione e gestione delle segnalazioni di comportamenti illeciti, irregolarità o violazioni di normative o regolamenti interni;
 - le misure di protezione del segnalante e del segnalato;
 - le responsabilità e i flussi informativi connessi.
-

3. Responsabile del sistema

David Ruscelli quale Responsabile dei sistemi interni di segnalazione delle violazioni. Egli garantisce il corretto funzionamento del sistema e riferisce direttamente agli organi aziendali competenti.

La Società può avvalersi, per le attività tecniche di ricezione, esame e valutazione delle segnalazioni, di **outsourcer qualificati**, conformemente al comma 8 dell'art. 179 del Regolamento Intermediari.

4. Requisiti di imparzialità e indipendenza

I soggetti preposti alla gestione delle segnalazioni:

- non devono essere subordinati gerarchicamente al soggetto eventualmente segnalato;
- non devono coincidere con il soggetto segnalato, né essere portatori di interessi tali da compromettere l'indipendenza di giudizio;

- non partecipano all'adozione dei provvedimenti successivi alla valutazione delle segnalazioni.
-

5. Canale di segnalazione

È attivo il canale interno dedicato **whistleblowing@tutelapatrimonioscf.it**, accessibile esclusivamente al responsabile del sistema.

Le segnalazioni possono essere:

- nominative o anonime;
 - inviate via email con oggetto: "Segnalazione riservata - whistleblowing";
 - accompagnate da eventuale **modulistica** (vedi Allegato 1).
-

6. Tutela della riservatezza e protezione dati

Tutti i soggetti coinvolti sono vincolati al **dovere di riservatezza** sulle informazioni acquisite. I dati personali del segnalante e del segnalato sono trattati secondo i principi del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR).

I presidi tecnici adottati (email riservata, accessi tracciati, archiviazione protetta) assicurano la **confidenzialità e la sicurezza delle informazioni**.

7. Oggetto della segnalazione

Possono costituire oggetto di segnalazione:

- violazioni di norme di legge, regolamenti, disposizioni Consob o OCF;
 - gravi irregolarità amministrative, operative o contabili;
 - situazioni di abuso, conflitto di interessi non dichiarato o illecito professionale.
-

8. Gestione della segnalazione

Le segnalazioni seguono il seguente iter:

1. **Ricezione** da parte del responsabile (o outsourcer);
2. **Valutazione preliminare** (entro 10 giorni);
3. **Approfondimento**, se necessario, con raccolta di elementi integrativi;
4. **Comunicazione dell'esito** agli organi competenti, nel rispetto della riservatezza;

5. Archiviazione documentata della segnalazione.

9. Tutela del segnalante e del segnalato

Il segnalante è tutelato da ogni forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione. Sono previste **sanzioni disciplinari** in caso di:

- violazione della riservatezza;
 - segnalazioni in **malafede** o con contenuto falso o strumentale.
-

10. Comunicazione e diffusione

La presente procedura è resa disponibile al personale mediante:

- pubblicazione sul sito internet della società (pagina "Whistleblowing");
 - archiviazione nella documentazione societaria interna.
-

11. Relazione annuale

Il responsabile redige una **relazione annuale** sul funzionamento del sistema, contenente:

- numero di segnalazioni ricevute;
- oggetto e sintesi dei casi gestiti;
- eventuali azioni correttive;
- criticità emerse.

La relazione è approvata dall'organo amministrativo e messa a disposizione del personale.

ALLEGATO Modulo di segnalazione riservata (whistleblowing)

Crescita e Tutela del Patrimonio SCF S.R.L.

Casella dedicata: whistleblowing@tutelapatrimonioscf.it

1. Dati del segnalante (facoltativi)

Nome e cognome: _____

Qualifica / ruolo: _____

Contatto email o telefonico (se desiderato per feedback): _____

2. Oggetto della segnalazione

☐ Violazione normativa (legge, regolamento, provvedimento di vigilanza)

☐ Violazione di procedure interne / modello organizzativo

☐ Conflitto di interesse non dichiarato

☐ Comportamento illecito o irregolare

☐ Altro (specificare): _____

3. Descrizione dettagliata dei fatti

(Indicare i fatti con date, luoghi, soggetti coinvolti. Allegare file se necessario.)

4. Documentazione allegata (facoltativa)

☐ Documento 1: _____

☐ Documento 2: _____

☐ Altro: _____

5. Soggetti a cui la segnalazione è già stata comunicata (internamente o esternamente):

6. Richieste particolari sulla gestione della riservatezza:

7. Dichiarazione

Dichiaro che le informazioni riportate nella presente segnalazione sono, per quanto di mia conoscenza, veritiere e non formulate con intento diffamatorio o strumentale.

Data: __/__/__

Firma (se segnalazione non anonima): _____