

PRIMA INDUSTRIE

Konsernin ilmiantokäytäntö

Prima Industrie		1
-----------------	--	---

Hakemisto

Sanasto	3
1. TAVOITE	3
2. ALA.....	4
3. YLEISET PERIAATTEET	4
4. ILMIANTOJEN HALLINNOINTI.....	5
4.1. <i>Kuka voi tehdä ilmoituksen</i>	5
4.2. <i>Mitä on ilmoitettava ja minkälainen väärinkäytösilmoituksen tulee olla?</i>	5
4.3. <i>Toimivaltainen elin, joka hallinnoi ilmiantoprosessia ja raportointikanavia</i>	6
4.4. <i>Ilmiantojen hallinnointiprosessi</i>	6
4.4.1. Vaihe 1: Alustava analyysi	7
4.4.2. Vaihe 2: Tutkimus	8
4.4.3. Vaihe 3: Tutkimusten jälkeen toteutettavien toimien määrittely	8
4.4.4. Vaihe 4: Ilmoittaminen	9
4.5. <i>Arkistointi</i>	9
4.6. <i>Mahdollisten kostotoimien ja/tai syrjintätoimien käsittely</i>	9
4.7. <i>Kurinpito-seuraamusten soveltaminen</i>	10
5. ROOLIT JA VASTUUALUEET	10
5.1. <i>Työntekijät</i>	10
5.2. <i>Sisäisen tarkistuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto</i>	10
5.3. <i>Yhtiön valvontaelin, joka on osallistunut väärinkäytösilmoitukseen</i>	11
6. MUUT ASIAANKUULUVAT ASIAKIRJAT	11
LIITE 1 - Ilmiantorekisterin malli	12
LIITE 2 - Palaute väärinkäytösilmoituksen sitoumuksesta	14
LIITE 3 - Palaute tutkimuksen tuloksista	15

Sanasto

Italian lakiasetus nro 231/2001 tai asetus - Italian lakiasetus 8. kesäkuuta 2001, n. 231, joka koskee oikeushenkilöiden, yhtiöiden ja yhdistysten, mukaan lukien niiden, joilla ei ole oikeushenkilöllisyyttä, hallinnollista vastuuta, josta on säädetty 29. syyskuuta 2000 annetun lain nro 300 11 §:llä.

Väärinkäytösilmoituksen vastaanottaja - Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto.

EU-direktiivi 2019/1937 - Euroopan parlamentin ja Euroopan unionin neuvoston direktiivi EU-lainsäädännön rikkomuksista ilmoittavien henkilöiden suojelusta.

Palaute väärinkäytösilmoitusta koskevasta sitoumuksesta - Palaute, jonka Prima Industrie antaa ilmoittaakseen ilmiantajalle väärinkäytösilmoitusta koskevasta sitoumuksesta.

Palaute tutkinnan tuloksesta Palaute, jonka Prima Industrie antaa ilmoittaakseen ilmiantajalle tutkinnan päättymisestä ja tarvittaessa tutkinnan tuloksesta.

Toiminnot - Jokainen toiminto, joka on osa Prima Industrie -konsernia.

231 Malli - Organisaatio-, hallinto- ja valvontamalli, josta säädetään 6 §:ssa lakiasetuksen 231/2001 mukaisesti kunkin konserniin kuuluvan italialaisen yhtiön osalta.

Valvontaelin tai ”Organismo di Vigilanza” - Lakiasetuksen 231/2001 6 §:n mukainen taho, joka on vastuussa mallin ja sen päivittämisen toimivuuden ja noudattamisen valvonnasta kunkin italialaisen konserniin kuuluvan yrityksen osalta.

Ilmiantaja - Henkilö, joka ilmoittaa väärinkäytöksestä.

Ilmoituksen kohteet - Konsernin sisäinen tai ulkoinen henkilö, joka on väärinkäytöksestä tehdyn ilmoituksen kohteena.

Ilmoitus väärinkäytöksestä (jäljempänä myös ”ilmoitus”) - Kaikki yrityksen vastaanottamat ilmoitukset, jotka koskevat yrityksen henkilöstöön tai kolmansiin osapuoliin kohdistuvaa käyttäytymistä (kaikenlaista, jopa pelkästään laiminlyöntiä), joka saattaa olla sääntöjenvastaista tai lakien, asetusten ja/tai sisäisten menettelyjen vastaista.

Anonyymi väärinkäytösilmoitus - Väärinkäytösilmoitus, jossa ilmiantajan henkilöllisyys ei ole tiedossa.

Yritys - Kaikki Prima Industrie -konserniin kuuluvat yritykset.

Ilmiannon alustavan arvioinnin raportti - Raportti, jonka yrityksen sisäinen tarkastus on laatinut alustavan arvioinnin päätteeksi.

Ilmiannon tutkimuksen loppuraportti - Yrityksen sisäisen tarkastuksen laatima raportti ilmiannon hallinnointiprosessin päätteeksi.

Ilmiantorekisteri - Rekisteri, johon kaikki vastaanotetut ilmoitukset rekisteröidään ja jota hallinnoidaan tavalla, joka takaa ilmiantajan yksityisyyden ja väärinkäytöksistä tehtyjen ilmoitusten sisällön luottamuksellisuuden. Rekisterissä ilmoitetaan myös yksityiskohtaisesti alustavan analyysin (”Ilmiannon alustavan arvioinnin raportti”) ja mahdollisen tutkinnan tulokset (”Ilmiannon tutkimuksen loppuraportti”).

1. TAVOITE

Prima Industrie		3
-----------------	--	---

Tässä käytännössä säännellään väärinkäytöksiä koskevien ilmoitusten koko hallinnointiprosessia, mukaan lukien ilmoitusten välittämis-, vastaanotto-, arviointi-, tutkinta-, raportointi- ja arkistointimenetelmät, parhaiden käytäntöjen, viitestandardien (esim. ISO 37002) ja EU:n tasolla **EU:n direktiivin 2019/1937** - EU:n lainsäädännön rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta - käyttöön ottamien periaatteiden mukaisesti.

Italian lainsäädännön osalta tähän käytäntöön on sisällytetty vuonna 2017 annetun lain nro 179 säännökset, jotka sisältävät ”Säännökset sellaisten rikos- tai väärinkäytösilmoituksen tekijöiden suojelusta, jotka ovat saaneet tietää rikoksista tai väärinkäytöksistä julkisen tai yksityisen työsuhteen yhteydessä”. Tältä osin käytännöllä pannaan täytäntöön organisaatiomalliin sisältyvät periaatteet, jotka koskevat lakiasetuksen 231/2001 soveltamisen kannalta merkityksellisten väärinkäytösilmoitusten hallinnointia.

2. ALA

Käytäntöä sovelletaan kaikkiin Prima Industrie -konsernin yrityksiin ja kaikenlaisiin väärinkäytösilmoituksiin. Kuka tahansa, työntekijät tai kolmannet osapuolet, voivat lähettää väärinkäytösilmoituksia, myös anonyymisti.

3. YLEISET PERIAATTEET

Prima Industrie noudattaa seuraavia yleisiä periaatteita ilmiantojen hallinnointimenetelmässään:

- **Luottamuksellisuus:** Prima Industrie on sitoutunut pitämään salassa ilmoitettujen henkilöiden ja ilmiantajan henkilöllisyyden sekä ilmoitetut asiat erittäin tarkasti. Jokaisen, joka vastaanottaa väärinkäytösilmoituksen tai analysoi tai käsittelee sitä, on varmistettava käsiteltyjen tietojen ja ilmiantajan henkilöllisyyden luottamuksellisuus kohtuullisissa rajoissa ja lukuun ottamatta tapauksia, joissa yrityksen muiden toimintojen hyödyntäminen on tarpeen.
- **Rajoitettu jakaminen:** Prima Industrie on sitoutunut varmistamaan, että väärinkäytösilmoitusten ja/tai niihin sisältyvien tietojen saatavuutta säännellään tiukasti ”tarpeellisuusperiaatteella” ja että tällaisia ilmoituksia ja/tai tietoja voidaan jakaa vain niille, joille se katsotaan tarpeelliseksi.
- **Objektiivisuus ja puolueettomuus:** Prima Industrie on sitoutunut varmistamaan, että väärinkäytösilmoitukset käsitellään täysin objektiivisuuden ja puolueettomuuden periaatteiden mukaisesti. Ilmoituksen tehnyttä henkilöä vastaan ei ryhdytä toimenpiteisiin pelkästään ilmiantajan antamien tietojen perusteella ilman objektiivisten todisteiden keräämistä ja ilman väärinkäytöksistä tehdyn ilmoituksen sisältämien tietojen tarkistamista.
- **Mahdollisuus nimettömyyteen:** Prima Industrie takaa kaikkien väärinkäytösilmoitusten täydellisen hallinnoinnin, ei siis ainoastaan sellaisten ilmoitusten, joissa ilmiantaja tunnetaan, vaan myös nimettömien ilmoitusten, kunhan ne ovat selkeitä, yksityiskohtaisia ja liittyvät työhön/ammattilliseen alaan. Nimettömät väärinkäytösilmoitukset tutkitaan ja analysoidaan samalla tavalla kuin nimettömät ilmoitukset, lukuun ottamatta tapauksia, joissa on vaikeaa tai mahdotonta ottaa yhteyttä ilmiantajaan yhteistyön pyytämiseksi ja tarvittaessa hyödyllisen lisätiedon saamiseksi.
- **Suoja kostotoimilta:** Prima Industrie ei hyväksy uhkailua, kostotoimia ja/tai syrjintää ketään sellaista kohtaan, joka tekee väärinkäytösilmoituksia vilpittömässä mielessä. Vilpittömässä mielessä toimivaa ilmiantajaa tai tutkintaan osallistuvaa henkilöä suojellaan kaikenlaisilta kostotoimilta, eikä häntä saa irtisanoa, hänen työtehtäviään ei saa muuttaa, häntä ei saa pidättää virantoimituksesta, siirtää tai kohdistaa muihin organisatorisiin toimenpiteisiin, joilla on kielteisiä vaikutuksia

työolosuhteisiin, eikä häntä saa uhkailla, ahdistella tai syrjiä millään tavalla sen vuoksi, että hän on ilmoittanut väärinkäytöksestä vilpittömässä mielessä.

- **Henkilötietojen käsittely:** Kaikki saadut tiedot ja henkilötiedot käsitellään yksityisyyden suojaa koskevien säännösten mukaisesti, ja jos ne eivät ole selvästi merkityksellisiä tai kiinnostavia väärinkäytösilmoituksen kannalta, niitä ei oteta huomioon, käsitellä eikä arkistoida. Osana ilmiantojen hallinnointiprosessia konsernilla voi olla pääsy työntekijöiden henkilötietoihin ja se voi joutua käsittelemään niitä suorittaakseen sisäisiä arviointeja ja tutkimuksia, joiden tarkoituksena on tarkistaa ilmoitukset, jotka liittyvät mahdollisiin laittomiin tekoihin/petoksiin ja/tai väitettyihin työsuhteeseen liittyvien velvoitteiden rikkomisiin ilman, että tarvitaan uutta suostumusta.
- **Rangaistus toiminnasta, joka ei ole ilmiantokäytännön periaatteiden mukaista:** Sovellettavien työ sääntöjen mukaisesti konserni varaa itselleen oikeuden ryhtyä asianmukaisiin toimenpiteisiin suhteessa seuraaviin: (i) kuka tahansa, joka rikkoor ilmiantajan suojelutoimenpiteitä; ii) kuka tahansa, joka tekee vilpillisessä mielessä tai törkeästä huolimattomuudesta väärää ja/tai perusteettomia väärinkäytösilmoituksia ainoana tarkoituksenaan mustamaalata, herjata tai muulla tavoin vahingoittaa ilmoituksen kohteena olevaa henkilöä; iii) kuka tahansa, jonka katsotaan ilmoittajana olevan tosiasiallisesti vastuussa ilmoitetuista seikoista.

4. ILMIAUTOJEN HALLINNOINTI

4.1. Kuka voi tehdä ilmoituksen

Kuka tahansa konsernin sisäinen tai ulkopuolinen henkilö, joka toimii Prima Industrien nimissä ja puolesta tai joka on joka tapauksessa kiinnostunut yrityksen toiminnasta (niin sanotut "ilmiantajat"), voi ilmoittaa väärinkäytöksistä. Näihin kuuluvat:

- Yhtiöelinten johtajat ja jäsenet (osakkeenomistajat, hallitus, tilintarkastuslautakunta jne.).
- Konsernin työntekijät ja yhteistyökumppanit/kumppanit eri tehtävissä.
- Kolmannet osapuolet (esimerkiksi yhteistyökumppanit, konsultit, joilla on minkä tahansa tyyppinen sopimus tai toimeksianto, organisaation puolesta toimivat henkilöt, kuten välittäjät ja asiamiehet, tuotteiden tai palvelujen toimittajat, jakelijat, liikekumppanit ja sidosryhmät).

4.2. Mitä on ilmoitettava ja minkälainen väärinkäytösilmoituksen tulee olla?

Edellisessä kohdassa mainitut henkilöt voivat ilmoittaa seuraaventyypisistä avoimista tai epäilyttäivistä tilanteista ja menettelytavoista (ns. **väärinkäytösilmoitukset**):

- Rikosoikeudellisesti merkityksellinen toiminta, johon voi sisältyä rikoksia, rikkomuksia tai väärinkäytöksiä tai joka tapauksessa lakien, asetusten tai viranomaisten määräysten rikkominen.
- Eettisten sääntöjen tai muiden konsernin vaatimustenmukaisuusohjelmien (esim. korruptiontorjuntaohjelma, vientivalvontakäsikirja jne.) periaatteiden rikkominen.
- Italian yhtiöiden lakiasetuksen 231/2001 mukaisten organisaatiomallien sisältämien periaatteiden tai niihin liittyvien täytäntöönpanovälineiden (esim. menettelyjen) rikkominen.
- Toiminta, joka voi aiheuttaa taloudellista vahinkoa (petos, kavallus, eturistiriidat) tai imagohaittaa Prima Industrie -konsernille.
- Käyttäytyminen, joka todennäköisesti vahingoittaa työntekijöiden, käyttäjien ja kansalaisten terveyttä tai turvallisuutta tai aiheuttaa vahinkoa ympäristölle.
- Rahan, tavaroiden tai muiden etujen tarjoaminen, vastaanottaminen tai pyytäminen suhteessa kolmansiiin osapuoliin tai yhtiön työntekijöihin.

- Toiminta, joka voi aiheuttaa vahinkoa yleiselle edulle.

Mahdollisten myöhempien tutkimusten helpottamiseksi **konserni suosii sellaisten väärinkäytösilmoitusten käyttöä, joilla on seuraavat ominaisuudet ja vähimmäisisältö:**

- Ilmoitusten on oltava perusteltuja ja perustuttava täsmällisiin ja johdonmukaisiin tosiseikkoihin.
- Ilmoitusten on sisällettävä hyödyllisiä tietoja, joiden perusteella vastuhenkilöt voivat suorittaa tarvittavat ja asianmukaiset tarkastukset ja tutkimukset.
- Vaikka yhtiö kannustaa ilmoittajia paljastamaan henkilöllisyytensä oikeellisuustarkastusten helpottamiseksi, ilmoitukset voidaan tehdä myös nimettöminä, kunhan ne ovat riittävän yksityiskohtaisia ja niissä pystytään tuomaan esiin tosiseikkoja ja tilanteita suhteuttamalla ne tiettyihin asiayhteyksiin. Nimettömät väärinkäytösilmoitukset eivät välttämättä takaa, että ilmiantajan suojelua koskevia säännöksiä noudatetaan samalla tavalla.

Ilmoitusten sisältö **ei saa koskaan koskea** seuraavia seikkoja, eikä niitä myöskään käsitellä ”väärinkäytösilmoituksina”, jos niistä ilmoitetaan:

- Ilmiantajan henkilökohtaiset valitukset.
- Vaatimukset/pyynnöt, jotka kuuluvat työsuhteen tavanomaiseen alaan.

4.3. Toimivaltainen elin, joka hallinnoi ilmiantoprosessia ja raportointikanavia

Prima Industrie on nimennyt sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja sääntöjenmukaisuuden osaston **väärinkäytösilmoitusten vastaanottajaksi**. Raportit voidaan lähettää seuraavien kanavien kautta:

- Sähköpostiosoite compliancehelpline@primaindustrie.com
- Puhelinnumero: + 39 011 4103623
- Postiosoite: Prima Industrie S.p.A., Responsabile Internal Audit, Risk & Compliance, Via Pianezza, 36, 10093 Collegno TO

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto vastaa siitä, että edellä lueteltuja raportointikanavia ylläpidetään ja että niistä tiedotetaan riittävästi, myös konsernin Internet- ja Intranet-sivustojen kautta.

EU:n direktiivin 2019/1937 ja Italian lainsäädännön (laki nro 179 vuodelta 2017 ja laki 53/2021) säännösten mukaisesti edellä luetellut ilmoituskanavat suojaavat ilmiantajan sekä jaettujen tietojen luottamuksellisuutta ja takaavat henkilöllisyytensä paljastaville henkilöille riittävän suojan ja vapautuksen kostotoimista ja/tai syrjivistä toimista.

Kaikkien työntekijöiden, myös toimintojen johtajien, ylempien johtajien ja varatoimitusjohtajien, jotka vastaanottavat ilmoituksia suoraan, on toimitettava ne viipymättä sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osastolle, jotta tämä voi osallistua niihin, ja taattava ilmoituksen sisällön ja ilmoituksessa mainittujen henkilöiden luottamuksellisuus. Tämän velvoitteen noudattamatta jättäminen voi johtaa kurinpitoseuraamuksiin (hallintoelinten ja henkilöstöhallinnon antamien ohjeiden ja arvioiden perusteella).

4.4. Ilmiantojen hallinnointiprosessi

Seuraavassa esitetään yhteenveto ilmoitusten hallinnoinnissa noudatettavista toiminnallisista vaiheista.

4.4.1. Vaihe 1: Alustava analyysi

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto huolehtii tarvittavista ja asianmukaisista arvioinneista, joiden tarkoituksena on ohjata prosessin myöhempiä vaiheita ja varmistaa mahdollisimman nopea toiminta sekä objektiivisuuden, pätevyyden ja ammatillisen huolellisuuden periaatteiden noudattaminen.

Jokainen väärinkäytösilmoitus rekisteröidään viipymättä sen vastaanottamisen jälkeen [ilmiäntorekisteriin](#) (ks. liite 1) riippumatta itse ilmoituksen sisällöstä ja ominaisuuksista. Jos ilmiäntajan viitetiedot ovat saatavilla, sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden yksikkö antaa ilmiäntajalle myös palautetta ilmoituksen sitoumuksesta ([palaute väärinkäytösilmoituksen sitoumuksesta](#), ks. liite 2).

Raportin kirjaamisen jälkeen sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto aloittaa ilmoituksen alustavan arvioinnin. Tässä vaiheessa sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto voi luottamuksellisuuden ja tiedonsaantitarpeen periaatteita noudattaen ja tarvittaessa arvioida muiden toimivaltaisten yritystoimintojen/elinten osallistumista ilmoituksen luonteen perusteella. Tällaisia tahoja ovat esimerkiksi:

- **Konsernin henkilöstöosasto tai asianomaisen yhtiön henkilöstöosasto**, jos väärinkäytösilmoitus on mahdollisesti merkittävä sovellettavien työläinsäädännön rikkomisen kannalta tai liittyy henkilöstö- ja/tai organisaatiohallintoon liittyviin näkökohtiin.
- **Konsernin oikeudellinen osasto**, jos väärinkäytösilmoitus sisältää seikkoja, jotka edellyttävät erityistä oikeudellista osaamista, jotta ilmoitetun asian asianmukainen arviointi voidaan varmistaa.
- **Terveys- ja turvallisuustaho ja/tai työnantaja suhteessa kyseisen yrityksen työntekijöiden terveyteen ja turvallisuuteen**, jos ilmoitus koskee tilanteita, jotka voivat aiheuttaa vahinkoa työntekijöiden, käyttäjien ja kansalaisten terveydelle tai turvallisuudelle tai ympäristölle.
- **Konsernin tietosuojavastaava tai asianomaisen yrityksen tietosuojavastaava**, jos raportti on mahdollisesti merkityksellinen yksityisyyden suojaa koskevan läinsäädännön rikkomisen kannalta.
- **Muut konsernitoiminnot** erityistarpeiden mukaan.
- **Kaikkien asianomaisten italialaisten yritysten valvontaelimet** (tunnetaan myös nimellä "Organismo di Vigilanza"), koska niiden osallistuminen on pakollista, jos ilmoitus on mahdollisesti merkityksellinen asetuksen 231/2001 tarkoitusten kannalta ja koskee käyttäytymistä, joka voisi merkitä jonkin asetuksessa mainittuun rikokseen syyllistymistä tai mallin periaatteiden tai sen täytäntöönpanovälineiden (esim. menettelyjen) epäilyä tai ilmeistä rikkomista.

Vaiheen päätteeksi sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto laatii erityisen [ilmiäntön alustavan arvioinnin raportin](#), jossa kuvataan vastaanotetun väärinkäytösilmoituksen sisältö ja alustavan arvioinnin tulokset sekä luokitellaan väärinkäytösilmoitus seuraavasti:

- **"Selvästi perusteeton"**: ei tarpeen jatkaa tutkimusta.
- **"Ei todennettavissa"**: tutkintaa ei voida jatkaa, koska itse ilmoituksesta puuttuu tarvittavia elementtejä.
- **"Todennettavissa ja tutkittava"**: tutkinnan aloitus on tarpeen, sillä ilmoitus on riittävän yksityiskohtainen.

Tämän jälkeen ilmiäntön alustavan arvioinnin raportti lähetetään valvonta- ja riskikomitealle, lakisääteisille tilintarkastajille ja Prima Industrie S.p.A.:n toimitusjohtajalle sekä mahdollisesti alustavaan arviointivaiheeseen osallistuneille toiminnolle ja elimille luottamuksellisuuden ja tiedonsaantitarpeen periaatteiden mukaisesti. Asiakirjan sisältö kirjataan myös rekisteriin, jotta varmistetaan prosessin ja hallinnoitujen tietojen täydellinen jäljitettävyyden.

4.4.2. Vaihe 2: Tutkimus

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto määrittelee työsuunnitelman, jonka avulla voidaan tarkistaa, onko väärinkäytösilmoituksen sisältö vahvistettu (kokonaan tai osittain).

Jos väärinkäytösilmoitus on merkityksellinen lakiasetuksen 231/2001 kannalta, asianomaisen italialaisen yrityksen valvontaelimen on oltava jatkuvasti mukana ja sille on tiedotettava tutkinnan etenemisestä.

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto voi vahvistaa ilmoituksen pätevyuden toimimalla seuraavasti:

- Ottamalla yhteyttä ilmiantajaan (jos hän ei ole nimetön) yksilöllistä ja luottamuksellista haastattelua varten, jotta saataisiin selvennyksiä ja/tai lisäyksiä annettuihin tietoihin ja asiakirjoihin.
- Järjestämällä tapaamisia muiden sellaisten henkilöiden kanssa, jotka voivat selvittää ilmoitettuja seikkoja.
- Suorittamalla kaikki muut toimet, jotka katsotaan asianmukaisiksi ilmoituksen vahvistamiseksi.

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto voi nimittää ulkopuolisia konsultteja tai asiantuntijoita tukemaan tutkintaa, jos se katsotaan tarpeelliseksi ja asianmukaisten luottamuksellisuus- ja salassapitosopimusten mukaisesti.

Jos kyseessä on lakiasetukseen 231/2001 liittyvä väärinkäytösilmoitus, asianomaisen yrityksen valvontaelimelle ilmoitetaan ulkopuolisten konsulttien ja/tai asiantuntijoiden käyttämisestä tutkinnan tukena.

Tutkintavaiheeseen osallistuviin henkilöihin sovelletaan samoja luottamuksellisuusrajoituksia ja -vastuita kuin sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osastoon, ja heidän on pidättäydyttävä ilmoituksen hallinnoinnista mahdollisten eturistiriitojen varalta.

4.4.3. Vaihe 3: Tutkimusten jälkeen toteutettavien toimien määrittely

Tutkimuksen päätyttyä sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto arvioi toteutettavat toimet tutkimusten tulosten perusteella:

- **”Perusteettomat väärinkäytösilmoitukset”**: Jos väärinkäytösilmoitukset todetaan tutkinnan jälkeen perusteettomiksi, sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto arkistoi ilmoituksen. Mitään toimia tai seuraamuksia ei harkita niitä vastaan, jotka ilmoittavat vilpittömässä mielessä seikkoja, jotka osoittautuvat perusteettomiksi myöhemmissä tarkistuksissa.
- **”Perusteettomat ja vilpillisessä mielessä tehdyt väärinkäytösilmoitukset”**: Jos ilmoitukset, jotka tutkittaessa määritetään perusteettomiksi ja vilpillisessä mielessä tehdyiksi ja jotka on tehty yksinomaan yhden tai useamman henkilön tai yrityksen toimintojen tai konsernin mustamaalaamiseksi ja/tai joiden katsotaan häiritsevän muita työntekijöitä, sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto ilmoittaa asiasta toimivaltaisille yritystoiminnoille, jotta nämä voivat arvioida, voidaanko vilpillisessä mielessä ilmoitavalta henkilöltä määrätä seuraamuksia ja/tai ryhtyä muihin asianmukaisiksi katsottuihin toimenpiteisiin, mukaan lukien - jos edellytykset täyttyvät - toimivaltaiselle oikeusviranomaiselle ilmoittaminen.
- **”Perustellut väärinkäytösilmoitukset”**: Jos kyseessä on perustellut (tai sellaisilta vaikuttavat) ilmoitukset, sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto ilmoittaa asiasta viipymättä toimivaltaisille yksiköille, jotta yksityiskohtainen toimintasuunnitelma voidaan laatia. Tilanteesta riippuen toimintasuunnitelmaan voi sisältyä myös mahdollisuus ilmoittaa rikos-, siviili- ja/tai hallintorikoksista oikeusviranomaiselle sekä seuraamusten määräämisestä ilmoitetulle

henkilöille ja/tai joka tapauksessa henkilöille, joiden todetaan syyllistyneen ilmoitettuun laittomaan toimintaan ja/tai rikkomuksiin.

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto arvioi organisaatiomallin mukauttamistarpeen lakiasetuksen 231 piiriin kuuluvan tapahtuman yhteydessä yhteisymmärryksessä asianomaisen yrityksen valvontaelimen kanssa.

4.4.4. Vaihe 4: Ilmoittaminen

Kun ilmiantojen hallinnointiprosessi on saatu päätökseen, sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto laatii virallisen **Ilmiannon tutkimuksen loppuraportin**, joka sisältää seuraavat tiedot:

- Yhteenveto suoritetuista toimista.
- Tärkeimmät tulokset.
- Kaikki syyt, jotka johtivat ilmoituksen hylkäämiseen, jos se katsottiin perusteettomaksi.
- Mahdolliset havaitut puutteet.
- Mahdolliset toimintasuunnitelmat.
- Seuraamusten määrääminen ilmoituksen kohteelle tai vilpillisessä mielessä toimineelle ilmiantajalle.
- Mahdollinen oikeudenkäynnin aloittaminen ilmoituksen kohdetta tai vilpillisessä mielessä toiminutta ilmiantajaa vastaan.

Ilmiannon tutkimuksen loppuraportti lähetetään aina valvonta- ja riskikomitealle, lakisääteisille tilintarkastajille ja Prima Industrie SpA:n toimitusjohtajalle sekä asianomaisen toiminnon/yhtiön johdolle ja, raportin erityisluonteesta riippuen, asianomaisten yhtiöiden valvontalautakunnalle ("Organismo di Vigilanza").

Ilmiannon tutkimuksen loppuraportti sisältö kirjataan ilmiantorekisteriin, jotta varmistetaan noudatetun prosessin ja hallintojen tietojen täydellinen jäljitettävyys.

Ilmoitusvaiheen päätyttyä ja jos kyseessä on muu kuin nimettömänä tehty ilmoitus, sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto antaa ilmoittajalle palautetta tutkimuksessa ilmenneistä seikoista ja tarvittaessa myös niiden tuloksista (**palaute tutkimuksen tuloksista** - ks. liite 3).

4.5. Arkistointi

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden toiminnon on taattava kaikkien väärinkäytösilmoitusten rekisteröinti sekä ilmoitusten ja kaikkien niihin liittyvien tutkimusten aikana tuotettujen asiakirjojen jäljitettävyys ja asianmukainen arkistointi sekä varmistettava korkeimmat tietoturva- ja luottamuksellisuusvaatimukset.

4.6. Mahdollisten kostotoimien ja/tai syrjintätoimien käsittely

Ilmiantaja, joka uskoo joutuneensa kostotoimien ja/tai syrjinnän kohteeksi tekemänsä ilmoituksen seurauksena, voi ilmoittaa asiasta esimiehelleen, toimivaltaisen henkilöstötoiminnon päällikölle tai sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osastolle, jotta nämä voivat arvioida seuraavat seikat:

- Tarve/mahdollisuus palauttaa tilanne ennalleen ja/tai korjata syrjinnän kielteiset vaikutukset.

- Tarvittavat edellytykset kurinpitomenettelyn käynnistämiseksi kostotoimiin ja/tai syrjintään syylistynyttä vastaan.

Ilmiantaja voi ilmoittaa asiasta myös ammattiyhdistysjärjestölle, johon hän kuuluu, tai yrityksessä toimivalle edustusjärjestölle.

4.7. Kurinpitoseuraamusten soveltaminen

Prima Industrie pidättää itsellään oikeuden soveltaa asianmukaisia kurinpitotoimia tämän käytännön periaatteiden mukaisesti ja sovellettavan työläinsäädännön asetusten mukaisesti. Kyseiset toimet kohdistuvat seuraaviin:

- **Väärinkäytösilmoitusten kohteet, jotka ovat vastuussa ilmoitetuista seikoista:** työntekijät, jotka tehtyjen tutkimusten perusteella ovat vastuussa vakavista väärinkäytöksistä ja sisäisten sääntöjen tai menettelyjen rikkomisesta. Jos ilmoitettu henkilö on kolmas osapuoli, konserni pidättää itsellään oikeuden soveltaa seuraamuksia tai irtisanoa sopimus välittömästi sopimuslausekkeiden määräysten mukaisesti.
- **Henkilöstö, joka rikkoo ilmiantajan suojelutoimenpiteitä:** työntekijät, jotka uhkaavat, pelottelevat tai osoittavat millään tavoin kostotoimia tai jotka muutoin rikkovat ilmiantajan suojelutoimenpiteitä vilpittömässä mielessä.
- **Vilpillisessä mielessä toimiva ilmiantaja:** henkilö, joka tietoisesti ja vilpillisessä mielessä tekee vääriä ja/tai perusteettomia ilmoituksia, joiden ainoana tarkoituksena on kunnianloukkaus, herjaus tai vahinko ilmoittavalle henkilölle tai muille ilmoituksessa mainituille henkilöille (tahallisesti rikkomukselliset tai törkeän huolimattomuuden seurauksena tehdyt perusteettomat ilmoitukset).

Lisäksi kurinpitotoimia voidaan soveltaa henkilöihin, jotka ovat rikkoneet tämän käytännön periaatteita.

5. ROOLIT JA VASTUUALUEET

5.1. Työntekijät

Kaikkien työntekijöiden, jotka saavat tietoonsa tosiseikkoja tai oletettuja tosiseikkoja, joita pidetään mahdollisesti laittomina tai Prima Industrien toimintaa ohjaavien eettisten periaatteiden vastaisina tai jotka muuten kuuluvat tämän käytännön soveltamisalaan, on ilmoitettava niistä viipymättä tämän politiikan mukaisesti.

Työntekijöiden, jotka jostain syystä saavat väärinkäytösilmoituksen, on noudatettava seuraavia ohjeita:

- Lähetä ilmoitus viipymättä sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden yksilölle.
- Varmista ilmoituksen sisällön ja ilmiantajan henkilöllisyyden luottamuksellisuus.

5.2. Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden osasto

- Hallinnoi ja varmista ilmoituskanavien ylläpidon.
- Analysoi viipymättä väärinkäytösilmoitukset ja jakaa ne toimivaltaisten toimintojen/elinten kanssa ottaen huomioon ilmoituksen luonteen (esim. asianomaisen yrityksen valvontaelin, kun kyseessä ovat lakiasetuksen 231/2001 alaan liittyvät ilmoitukset ja asianomaisen yrityksen tietosuojavastaava, kun kyseessä ovat yksityisyyden suojaan liittyvät ilmoitukset jne.) luottamuksellisuuden periaatteen mukaisesti.

- Ilmoittaa viipymättä ja säännöllisesti muille asianomaisille yrityksen toiminnoille/elimille tutkinnan edistymisestä ja saattaa ne säännöllisesti ajan tasalle ilmoituksen luonteesta riippuen.
- Suunnittelee suoritettavat tarkastustoimet ja huolehtii niiden toteuttamisesta joko suoraan tai nimeämällä ulkopuolisia asiantuntijoita.
- Ilmoittaa valvonta- ja riskikomitealle, tilintarkastajille ja Prima Industrie S.p.A.:n toimitusjohtajalle ilmoituksen vastaanottamisesta ja alustavan analyysin tuloksista laatimalla ilmiannon alustavan arvioinnin raportin, sekä tutkinnan tuloksista ja toteutetuista parannustoimista laatimalla ilmiannon tutkimuksen loppuraportti .
- Ilmoittaa tapauksen erityispiirteiden mukaan asianomaisen yrityksen valvontaelimelle ja tilintarkastuslautakunnalle saatujen väärinkäytösilmoitusten hallinnoinnista.
- Se huolehtii ilmiantorekisterin ylläpidosta, väärinkäytöksiä koskevien ilmoitusten rekisteröinnistä ja kaikkien asiaan liittyvien asiakirjojen arkistoinnista.

5.3. Yhtiön valvontaelin, joka on osallistunut väärinkäytösilmoitukseen

- Ilmoittaa ulkopuolisten konsulttien mahdollisesta osallistumisesta tutkimuksiin, jotka liittyvät lakiasetuksen 231/2001 soveltamisalaan kuuluviin raportteihin.
- Voi pyytää lisätutkimuksia sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden yksiköltä.
- Tarjoaa tietoa mahdollisista tarpeista päivittää mallia 231.

6. MUUT ASIAANKUULUVAT ASIAKIRJAT

- Prima Industrie Groupin eettiset säännöt.
- Organisaatio-, hallinto- ja valvontamalli italian yrityksiä koskevan lakiasetuksen 231/2001 mukaisesti.
- Korruptiontorjuntaohjelma (niiden konsernin yhtiöiden osalta, joita ohjelma koskee).
- Vientivalvontakäsikirja (niiden konsernin yhtiöiden osalta, joille käsikirja on saatavilla).

LIITE 1 - Ilmiantorekisterin malli

1. Väärinkäytösilmoituksen tunnistetiedot	
Väärinkäytösilmoituksen käsittelynumero:	
Raportin vastaanottopäivämäärä:	
Ilmoituksen lähetystapa:	
Raportin tyyppi: Anonyymi/ei-anonyymi	
Yritys, jota raportti koskee:	
Ilmiantaja:	
Väärinkäytösilmoitus (ilmoituksen koko teksti):	
Ilmoitukseen liitetyt asiakirjat:	
Palaute väärinkäytösilmoituksen sitoumuksesta: lähetetty/ei lähetetty	
Voiko ilmoitus olla merkityksellinen asetuksen 231/01 soveltamisen kannalta (vain italialaiset yritykset): KYLLÄ/EI	
2. Alustava analyysi	
Muut toimivaltaiset yrityksen toiminnot/elimet, jotka ovat osallistuneet alustaviin arvioihin raportin luonne huomioon ottaen: <ul style="list-style-type: none"> • Toiminnon nimi (täsmennä) • Toiminnon nimi (täsmennä) • .. 	
Alustavien arviointien tulokset: <ul style="list-style-type: none"> • ”Selvästi perusteeton”: ei tarpeen jatkaa tutkimusta. • ”Ei todennettavissa”: tutkintaa ei voida jatkaa, koska itse ilmoituksesta puuttuu tarvittavia elementtejä. • ”Todennettavissa ja tutkittava”. 	
Alustava arviointiraportti, joka lähetettiin pp.kk.vvvvv seuraavaan osoitteeseen: <ul style="list-style-type: none"> • Valvonta- ja riskikomitea • Lakisääteiset tilintarkastajat • Prima Industrie S.p.A:n toimitusjohtaja • Muut (täsmennä) • Muut (täsmennä) • ... 	
3. Suoritettu tutkimus ja mahdolliset toteutettavat toimet (vain ”todennettavissa olevat / tutkittavat” raportit)	
Tutkimukseen osallistuvat kolmannet osapuolet (tarvittaessa):	
Yhteenveto suoritetuista menettelyistä:	
Tutkimuksen tulokset: <ul style="list-style-type: none"> • ”Perusteettomat ilmoitukset”. 	
Prima Industrie	12

<ul style="list-style-type: none"> • ”Perusteettomat ja vilpillisessä mielessä tehdyt ilmoitukset”. • ”Hyvin perustellut raportit”.
Kaikki syyt, jotka johtivat ilmoituksen tekemiseen, jos ne katsotaan perusteettomiksi:
Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmässä havaitut parannusalueet:
Toimintasuunnitelmat ja määritetyt parannukset:
Mahdolliset seuraamukset, jotka kohdistuvat ilmoituksen kohteeseen (kohteisiin) tai vilpillisessä mielessä ilmoituksen tehneeseen osapuoleen:
Ilmiannon tutkimuksen loppuraportti, joka lähetettiin pp.kk.vvvvv seuraavaan osoitteeseen: <ul style="list-style-type: none"> • Valvonta- ja riskikomitea • Lakisääteiset tilintarkastajat • Prima Industrie S.p.A:n toimitusjohtaja • Muut (täsmennä) • Muut (täsmennä) • ..
Palaute tutkimuksen tuloksesta: lähetetty / ei lähetetty

LIITE 2 - Palaute väärinkäytösilmoituksen sitoumuksesta

Hyvä ”ilmiantaja”,

ilmoituksesi on vastaanotettu ja rekisteröity numerolla n. YYYY-NNN.

Tutkimme ilmoituksen luonteen arvioidaksemme sen oikeellisuuden ja todennettavuuden ja takaamme

- saatujen tietojen luottamuksellisuuden ja rajoitetun jakamisen;
- puolueettomuuden ja tasapuolisuuden suoritettavissa arvioinneissa;
- suojan sinua vastaan kohdistuvilta kostotoimilta ja / tai kaikenlaiselta syrjinnältä;
- rangaistuksen toiminnasta, joka ei ole ilmiantokäytännön periaatteiden.

Jos ilmenee lisätietoja, jotka katsot aiheelliseksi jakaa ilmoitetusta asiasta, voit kertoa niistä epäröimättä ja ehdottoman turvallisesti tähän sähköpostiosoitteeseen:

compliancehelpline@primaindustrie.com.

Jos ilmoituksen alustavan arvioinnin jälkeen ilmenee tarve käynnistää perusteellinen tutkinta, ilmoitamme sinulle tutkinnan valmistumisesta.

Kiitos avusta,

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden päällikkö

LIITE 3 - Palaute tutkimuksen tuloksista

Hyvä ”ilmiantaja”,

ilmoitamme teille, että numerolla YYYY-NNN rekisteröity ilmoituksenne arvioitiin soveltuvaksi jatkotutkimuksiin, minkä jälkeen käynnistettiin tutkimus, joka päättyi pp.kk.vvvvv.

Suoritettun tutkimuksen perusteella ilmoitus luokiteltiin seuraavasti:

- ”Perusteeton väärinkäytösilmoitus”.
- ”Perusteeton ja vilpillisessä mielessä tehty väärinkäytösilmoitus”.
- ”Perusteltu väärinkäytösilmoitus”.

[PARTE IN ROSSO DA VALUTARE - NON OBBLIGATORIA]

Tutkimuksen tuloksista raportoitiin yhtiön hallinto- ja valvontaelimille, jotta asianmukaisiin toimiin voitaisiin ryhtyä.

Vahvistamme, että tutkimukset ja kaikki niistä johtuvat myöhemmät toimet on suoritettu ja että olemme varmistaneet

- saatujen tietojen luottamuksellisuuden ja rajoitetun jakamisen;
- puolueettomuuden ja tasapuolisuuden suoritettavissa arvioinneissa;
- suojan sinua vastaan kohdistuvilta kostotoimilta ja / tai kaikenlaiselta syrjinnältä;
- rangaistuksen toiminnasta, joka ei ole ilmiantokäytännön periaatteiden.

Kiitos avusta,

Sisäisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja vaatimustenmukaisuuden päällikkö