

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW	
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24	Rev. 0	Pagina	
	Data 02.03.2026	1 di 8	

Registro delle modifiche

<i>N° Rev</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Data</i>	<i>Redazione</i>	<i>Verifica</i>	<i>Approvazione</i>
0	<i>Prima emissione</i>	02.03.2026	Consulente esterno	Presidente CDA	Adottato dal Consiglio di Amministrazione e con delibera del 18/05/2026

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW	
		Rev. 0	Pagina
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24		Data 02.03.2026	2 di 8

THEMENOS PROGETTI S.R.L.

1. Finalità dell'informativa

THEMENOS PROGETTI S.R.L. (di seguito anche “THEMENOS” o la “Società”), in conformità al D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 e al proprio Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231, ha istituito un canale interno per la segnalazione di violazioni.

La presente informativa fornisce indicazioni chiare e accessibili sui soggetti che possono effettuare una segnalazione, sulle violazioni segnalabili, sulle modalità di utilizzo del canale interno, sul soggetto incaricato della relativa gestione, sulle tutele previste per la persona segnalante e sugli ulteriori canali utilizzabili nei casi previsti dalla normativa.

La gestione delle segnalazioni è disciplinata dalla specifica Procedura Whistleblowing adottata dalla Società.

2. Chi può effettuare una segnalazione

Possono effettuare una segnalazione, nei casi e alle condizioni previste dal D.Lgs. 24/2023, le persone che acquisiscano informazioni sulle violazioni nell'ambito del proprio contesto lavorativo e, in particolare:

- lavoratori subordinati;
- lavoratori autonomi;
- collaboratori;
- liberi professionisti e consulenti;
- volontari e tirocinanti, retribuiti e non retribuiti;
- soci;
- persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche quando tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto;
- soggetti appartenenti o collegati, nei casi previsti dalla normativa, a fornitori, partner e altri soggetti che intrattengono rapporti professionali con THEMENOS.

Le tutele previste dalla normativa possono operare anche quando le informazioni siano state acquisite durante il processo di selezione o altre fasi precontrattuali, durante il periodo di prova o successivamente alla cessazione del rapporto, qualora siano state acquisite nel corso dello stesso.

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24	Rev. 0	Pagina
	Data 02.03.2026	3 di 8

3. Cosa può essere segnalato

Possono essere segnalate informazioni sulle violazioni, compresi fondati sospetti, relative a comportamenti, atti od omissioni che ledano l'interesse pubblico o l'integrità della Società e che rientrino nell'ambito di applicazione del D.Lgs. 24/2023.

In relazione all'attività di THEMENOS possono assumere particolare rilievo, ricorrendone i presupposti di legge:

- condotte illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/2001;
- violazioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo;
- violazioni del Codice Etico;
- fatti corruttivi o comportamenti contrari ai presidi anticorruzione;
- violazioni riguardanti appalti pubblici;
- violazioni rilevanti in materia di tutela dell'ambiente;
- violazioni rilevanti in materia di protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;
- violazioni negli ulteriori settori contemplati dal D.Lgs. 24/2023;
- atti od omissioni che ledano gli interessi finanziari dell'Unione europea;
- violazioni riguardanti il mercato interno nei casi previsti dalla normativa;
- atti o comportamenti che vanifichino l'oggetto o la finalità delle disposizioni dell'Unione europea richiamate dal D.Lgs. 24/2023.

Possono essere comunicate anche informazioni relative a condotte volte ad occultare le violazioni.

4. Cosa non rientra nel canale whistleblowing

Il canale whistleblowing non deve essere utilizzato per contestazioni, rivendicazioni o richieste legate esclusivamente a un interesse personale della persona segnalante e attinenti ai propri rapporti individuali di lavoro o professionali, ovvero ai rapporti con le figure gerarchicamente sovraordinate, quando tali questioni non rientrino nell'ambito di applicazione del D.Lgs. 24/2023.

Il canale non costituisce inoltre un ordinario servizio per reclami commerciali, richieste di assistenza o comunicazioni amministrative prive dei requisiti previsti dalla disciplina whistleblowing.

5. Gestore del canale interno

THEMENOS ha affidato la gestione ordinaria del canale interno di segnalazione alla:

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24	Rev. 0	Pagina
	Data 02.03.2026	4 di 8

Sig.ra Francesca Manzella
Gestore del canale interno di segnalazione

La funzione è svolta in coordinamento con il sistema aziendale di prevenzione della corruzione, mantenendo distinte le responsabilità previste dalla normativa whistleblowing e quelle proprie delle altre funzioni aziendali.

Il Gestore assicura autonomia e imparzialità nella gestione delle segnalazioni ed è tenuto al rispetto degli obblighi di riservatezza previsti dalla normativa.

6. Canale scritto interno

Le segnalazioni in forma scritta possono essere trasmesse al seguente indirizzo dedicato:

whistleblowing@themenosprogetti.com

L'accesso alla casella è riservato **esclusivamente al Gestore del canale interno di segnalazione**.

La segnalazione dovrebbe contenere informazioni sufficientemente circostanziate da consentire la verifica dei fatti e, ove disponibili:

- descrizione chiara della violazione;
- circostanze di tempo e di luogo;
- soggetti coinvolti o comunque a conoscenza dei fatti;
- modalità attraverso le quali la persona segnalante è venuta a conoscenza dei fatti;
- documenti o altre evidenze disponibili;
- ogni ulteriore informazione utile alla verifica della segnalazione.

7. Segnalazioni in forma orale e incontro diretto

La persona segnalante può effettuare la segnalazione anche in forma orale secondo le modalità previste dalla Procedura Whistleblowing aziendale.

Su richiesta della persona segnalante è inoltre possibile richiedere un **incontro diretto con il Gestore del canale**, da fissare entro un termine ragionevole.

Le modalità di documentazione della segnalazione orale o dell'incontro diretto sono quelle previste dal D.Lgs. 24/2023 e dalla procedura aziendale, nel rispetto della riservatezza della persona segnalante.

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24	Rev. 0	Pagina
	Data 02.03.2026	5 di 8

8. Segnalazioni anonime

THEMENOS può prendere in considerazione anche segnalazioni anonime quando risultino sufficientemente circostanziate e contengano elementi idonei a consentire lo svolgimento delle necessarie verifiche.

Qualora la persona che abbia effettuato una segnalazione anonima sia successivamente identificata e subisca ritorsioni, trovano applicazione, ricorrendone i presupposti, le misure di protezione previste dal D.Lgs. 24/2023.

9. Gestione della segnalazione

Il Gestore del canale:

- rilascia alla persona segnalante avviso di ricevimento della segnalazione entro **sette giorni** dalla data di ricezione, salvo i casi previsti dalla normativa;
- mantiene le interlocuzioni con la persona segnalante e può richiedere, ove necessario, integrazioni;
- dà diligente seguito alla segnalazione;
- svolge o coordina gli approfondimenti necessari;
- fornisce riscontro alla persona segnalante entro **tre mesi** dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro tre mesi dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione della segnalazione;
- assicura la corretta documentazione e conservazione delle attività svolte.

Il riscontro può riguardare le attività intraprese o che si intendono intraprendere per dare seguito alla segnalazione.

10. Rapporti con l'Organismo di Vigilanza

Il Gestore del canale assicura gli opportuni flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza di THEMENOS relativamente alle segnalazioni e agli elementi che presentino rilevanza ai fini del D.Lgs. 231/2001, del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo o del Codice Etico.

La trasmissione delle informazioni avviene nel rispetto degli obblighi di riservatezza e secondo criteri di necessità, pertinenza e minimizzazione.

L'Organismo di Vigilanza non è il Gestore ordinario del canale whistleblowing e riceve esclusivamente le informazioni necessarie all'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza.

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW	
		Rev. 0	Pagina
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24		Data 02.03.2026	6 di 8

11. Conflitto di interesse del Gestore

Qualora la segnalazione riguardi direttamente il Gestore del canale o sussista una situazione di conflitto di interesse tale da comprometterne l'imparzialità, la segnalazione deve essere indirizzata al **Gestore alternativo formalmente individuato dalla Società**, secondo le modalità indicate nella Procedura Whistleblowing.

L'Organismo di Vigilanza monocratico può essere individuato dalla Società quale Gestore alternativo mediante specifica designazione distinta dall'incarico di vigilanza sul Modello.

12. Riservatezza

THEMENOS garantisce la riservatezza:

- dell'identità della persona segnalante;
- della persona coinvolta;
- delle persone comunque menzionate nella segnalazione;
- del contenuto della segnalazione;
- della relativa documentazione.

L'identità della persona segnalante e qualsiasi altra informazione dalla quale essa possa essere desunta, direttamente o indirettamente, non sono rivelate a soggetti diversi da quelli competenti a ricevere o dare seguito alle segnalazioni, salvo quanto consentito o richiesto dalla normativa.

13. Protezione dalle ritorsioni

È vietata qualsiasi forma di ritorsione nei confronti della persona segnalante e degli ulteriori soggetti ai quali il D.Lgs. 24/2023 estende le misure di protezione.

La protezione opera nei casi e alle condizioni stabilite dalla normativa.

Le ritorsioni possono essere comunicate all'Autorità Nazionale Anticorruzione – ANAC secondo le modalità dalla stessa stabilite.

14. Trattamento dei dati personali

Il trattamento dei dati personali connesso alla ricezione e alla gestione delle segnalazioni è effettuato nel rispetto del Regolamento (UE) 2016/679, del D.Lgs. 196/2003, come modificato, e delle disposizioni specifiche del D.Lgs. 24/2023.

THEMENOS PROGETTI S.R.L. opera quale Titolare del trattamento.

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW	
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24	Rev. 0	Pagina	
	Data 02.03.2026	7 di 8	

I dati personali manifestamente non utili alla gestione di una specifica segnalazione non sono raccolti o, se raccolti accidentalmente, sono cancellati secondo quanto previsto dalla normativa.

La Società mette a disposizione degli interessati la specifica **Informativa sul trattamento dei dati personali nell'ambito delle segnalazioni whistleblowing**.

15. Conservazione

Le segnalazioni e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario alla loro gestione e comunque **non oltre cinque anni dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura**, nel rispetto degli obblighi di riservatezza e della normativa in materia di protezione dei dati personali.

16. Segnalazione esterna ad ANAC

Nei casi e alle condizioni previste dall'art. 6 del D.Lgs. 24/2023, la persona segnalante può utilizzare il **canale esterno gestito dall'Autorità Nazionale Anticorruzione – ANAC**.

In particolare, il ricorso al canale esterno è consentito quando ricorra una delle condizioni previste dalla normativa, tra cui:

- il canale interno obbligatorio non sia attivo o non sia conforme alla normativa;
- sia già stata effettuata una segnalazione interna alla quale non sia stato dato seguito;
- sussistano fondati motivi per ritenere che alla segnalazione interna non sarebbe dato efficace seguito o che essa possa determinare un rischio di ritorsione;
- sussista fondato motivo per ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Le modalità aggiornate per effettuare una segnalazione esterna sono disponibili sul sito istituzionale dell'ANAC.

17. Divulgazione pubblica e denuncia all'Autorità

Nei casi e alle condizioni tassativamente previste dal D.Lgs. 24/2023, la persona segnalante può beneficiare delle tutele previste dalla normativa anche in caso di divulgazione pubblica.

Resta ferma la possibilità di rivolgersi all'Autorità giudiziaria o contabile nei casi previsti dalla legge.

 THEMENOS P R O G E T T I	INFORMATIVA	ICSW	
		Rev. 0	Pagina
<i>INFORMATIVA SUL CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE – WHISTLEBLOWING</i> ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24		Data 02.03.2026	8 di 8

18. Informazioni e documentazione

La presente informativa deve essere letta congiuntamente alla **Procedura Whistleblowing di THEMENOS PROGETTI S.R.L.** e alla specifica **Informativa Privacy Whistleblowing**.

La documentazione è resa disponibile attraverso il sito istituzionale della Società e attraverso gli ulteriori strumenti di comunicazione aziendale previsti.

THEMENOS PROGETTI S.R.L.