

## GUIDA PER LA VALUTAZIONE DELLE SEGNALAZIONI DI ILLECITI

L'organizzazione deve identificare, implementare e mantenere un processo che garantisca la valutazione, il triage e la gestione imparziale delle segnalazioni di illeciti. Le decisioni di valutazione devono essere documentate. Le segnalazioni devono essere ordinate e classificate in base al rischio (cioè alla probabilità dell'illecito e al suo potenziale impatto).

**Nel valutare le segnalazioni, si possono considerare i seguenti aspetti:**

- L'illecito rientra nell'ambito della politica di whistleblowing? In caso contrario, deve essere trattato secondo un'altra procedura o affrontato in altro modo?
- L'illecito è un reato penale?
- L'illecito deve essere segnalato alle forze dell'ordine o alle autorità di regolamentazione?
- Quando è avvenuto o sta per avvenire l'illecito?
- È necessario interrompere o sospendere immediatamente le attività aziendali?
- Esiste un rischio immediato per la salute e la sicurezza?
- Esiste un rischio immediato per i diritti umani o per l'ambiente?
- C'è la necessità immediata di mettere al sicuro e proteggere le prove prima che vengano cancellate o distrutte?
- Esiste un rischio per le funzioni, i servizi e/o la reputazione dell'organizzazione?
- La continuità aziendale sarà influenzata dalla relazione oggetto di indagine?
- La segnalazione di un illecito potrebbe suscitare l'interesse dei media?
- Come si può gestire questo processo di valutazione, garantendo fiducia, protezione e imparzialità?
- Sono disponibili ulteriori informazioni di supporto?
- Qual è la natura dell'illecito (cioè il tipo, la frequenza, la prevalenza, il ruolo e l'anzianità dei soggetti segnalati)?
- Qual è la probabilità che l'illecito venga segnalato all'esterno dell'organizzazione?
- L'illecito è stato segnalato in precedenza?
- Come l'informatore ha ottenuto le informazioni: si tratta di informazioni di prima mano o per sentito dire?

**L'esito della valutazione della segnalazione di illecito può comprendere l'esecuzione di una o più delle seguenti operazioni:**

1. Raccogliere ulteriori informazioni;
2. Coinvolgere altre funzioni (ad esempio, risorse umane, legale, audit interno, conformità, salute e sicurezza, finanza), se necessario, e se ciò non compromette la fiducia, l'imparzialità e la protezione dell'indagine, per sostenere l'indagine;
3. Adottare misure preliminari (ad esempio, sospendere l'oggetto della segnalazione, mettere al sicuro le prove);
4. Indagare sulla segnalazione di illecito;
5. Fare riferimento o coordinarsi con altre procedure;
6. Informare le autorità competenti (ad esempio, le forze dell'ordine o gli enti normativi);
7. Concludere il caso
8. La decisione e, ove possibile, le relative motivazioni devono essere comunicate all'informatore.