

„POLITICA DE DENUNȚARE”

SUMAR

1. OBIECTIV ȘI SCOP.....	3
2. REGULI DE REFERINȚĂ.....	3
3. DEFINIȚII.....	3
4. PRINCIPII DE REFERINȚĂ.....	4
4.1. Asigurarea anonimității, protejarea confidențialității și discreției.....	4
4.2. „Rea credință”	4
4.3 Canale de comunicare.....	4
4.4 Destinatarii rapoartelor.....	5
5. INVESTIGAȚII.....	5
5.1 Analiză preliminară.....	5
5.2 Investigație.....	5
5.3 Raport de rea credință.....	6
5.4 Monitorizare.....	6
6. COMPLETAREA DOCUMENTELOR.....	6
7. CIRCULAȚIE.....	6

1. OBIECTIV ȘI SCOP

Stabilirea fluxurilor de informații care permit primirea, analiza și procesarea rapoartelor despre nereguli din sistemul de control intern (denumit mai jos „ICS”), rapoartelor interne, răspunderii administrative a companiei, fraudei sau altor probleme (încălcarea Codului de conduită, practici de mafie, furt, probleme de securitate, etc.), transmise de angajați (inclusiv directorii executivi), membri ai Comitetelor companiei sau terțe părți, inclusiv rapoarte primite confidențial sau anonim, asigurând confidențialitate și discreție maximă.

Aceste reguli se aplică tuturor entităților din Grupul Gewiss.

2. REGULI DE REFERINȚĂ

- Codul etic și Codul de conduită IT, adoptate de filialele Gewiss;
- Politici și ghiduri corporative;
- Proceduri și instrucțiuni corporative / ale filialelor;
- Legislația și reglementările în vigoare.

3. DEFINIȚII

Codul etic

Codul etic include principiile pe care Compania le consideră necesare pentru executarea activităților și atingerea obiectivelor sale instituționale. Acesta constă dintr-un set de valori și reguli a căror respectare este esențială și indispensabilă pentru ghidarea activităților companiei. Funcția acestuia este de a asigura transparența, corectitudinea, echitabilitatea, integritatea și credibilitatea în relațiile (atât cele constante cât și cele ocazionale) pe care Gewiss le are cu orice subiect (terțe părți, organism public sau privat, ...), pentru a promova etica din cadrul proceselor companiei.

Sistemul intern de control

Sistemul intern de control este definit pe plan internațional (de la Raportul COSO) ca fiind un set de procese interne executate de Comitetul director, conducerea și alte tipuri de personal cu scopul de a oferi asigurări rezonabile privind atingerea obiectivelor din următoarele categorii: eficiența și eficacitatea operațiunilor, fiabilitatea raporturilor financiare, atât pentru terțe părți și scopuri interne cât și pentru respectarea legilor, reglementărilor, regulilor și politicilor interne. Responsabilitatea creării unui sistem eficient de control intern implică fiecare nivel de organizare a companiei: de aceea întregul personal al Gewiss, în cadrul funcțiilor acestora, este responsabil pentru definirea și managementul corect al sistemului de control.

Raport

„Raport”, în sensul acestui Regulament, înseamnă orice notificare cu privire la eventuale încălcări, comportamente și practici care nu respectă regulile de referință specificate mai sus și/sau care pot afecta sau fi în detrimentul filialei Gewiss (chiar dacă numai imaginea publică) sau Grupului Gewiss, efectuate de angajați (inclusiv directorii executivi), membrii Comitetelor directoare (Comitetul director și Comitetul auditorilor statutar), auditorii filialelor Gewiss și terților (parteneri, clienți, furnizori, consultanți, colaboratori).

Fără a aduce atingere cazurilor de fraudă, acest Regulament nu se aplică anomaliilor operaționale care pot fi descoperite de structurile companiei în cursul controalelor interne și raportate Directorului relevant.

Raport anonim

„Raport anonim” înseamnă orice raport înaintat de persoane ale căror detalii personale nu sunt disponibile sau nu pot fi descoperite.

Informator

Orice persoană, din interiorul sau din exteriorul Companiei, care oferă informații / raportate către persoana/entitatea responsabilă cu primirea de informații conform acestei politici, cu privire la o neregulă sau la un comportament incorect real sau suspectat, în cadrul unor entități Gewiss, care duc sau poate duc la încălcarea regulilor de referință și la daune înregistrate de Gewiss.

Rapoartele pot fi înaintate de orice persoană: angajați, membri ai Comitetului director, clienți, furnizori, consultanți, colaboratori, acționari, parteneri Gewiss și alte terțe părți.

Raport de „rea credință”

„Raport de rea credință” înseamnă rapoarte nefondate cu scopul de a provoca daune sau de a fi în orice alt mod în detrimentul angajaților (inclusiv directorii executivi), membrii comitetelor companiei (Comitetul director și Comitetul auditorilor statutar), auditorii filialelor Gewiss, terțe părți (parteneri, clienți, furnizori, consultanți, colaboratori).

4. PRINCIPII DE REFERINȚĂ

4.1. Asigurarea anonimității, protejarea confidențialității și discreției

Gewiss nu va accepta nicio formă de amenințări sau represalii de orice fel contra informatorului sau persoanelor care colaborează cu ancheta pentru a stabili veridicitatea raportului investigat.

Orice funcție/poziție organizatorică din cadrul Grupului Gewiss care primește și procesează rapoarte va asigura completa confidențialitate și anonimitate a persoanelor și subiectelor implicate.

Orice declarație conținută în raport, chiar și anonim, precum și identitatea informatorilor, vor fi păstrate complet confidențiale, sub rezerva obligațiilor legale.

Managementul corect și adecvat al oricărui raport este responsabilitatea AUD; nicio informare și/sau procesarea raportatelor nu se va face de persoane în afara AUD.

Procesarea datelor personale ale persoanelor implicate și/sau denumite în raport, precum și a informatorilor, este protejată.

4.2 „Rea credință”

Gewiss se așteaptă ca angajații săi să colaboreze la orice nivel pentru a păstra un bun mediu de lucru în cadrul companiei și al Grupului, caracterizat de respectarea reciprocă a demnității, onoarei și bunei reputații a tuturor. Gewiss va interveni pentru a preveni orice ofensivă interpersonală sau atitudine calomniatoare. De aceea, AUD garantează protejarea adecvată contra rapoartelor de „rea credință”, prin cenzurarea unui asemenea comportament și informarea birourilor/departamentelor relevante de orice caz de „rea credință” dovedit.

4.3 Canale de comunicare

Pentru a promova raportarea referitor la chestiunile de mai sus, Gewiss oferă toate canalele de comunicare posibile, inclusiv:

- a) Raportarea orală către AUD;

- b) Poștă (a se trimite către Gewiss S.p.A., c/o AUD Department– Via A. Volta,1 – 24069 Cenate Sotto - Bergamo – Italia);
- c) E-mail (ia-odv@gewiss.com).

Managementul corect al canalelor de comunicare de mai sus este asigurat de AUD.

4.4 Destinatarii rapoartelor

Dacă raportul nu se adresează direct AUD, destinatarii rapoartelor (angajați, inclusiv directori executivi, membrii ai comitetelor companiei, directorii locali, auditori) vor transmite imediat materialele originale către AUD, păstrând confidențialitatea necesară pentru a asigura eficacitatea investigațiilor și a proteja reputația persoanelor implicate.

Orice document aferent evenimentelor raportate va fi transmis AUD pentru efectuarea controalelor relevante.

5. INVESTIGAȚII

În cursul investigațiilor, Departamentul corporativ de audit intern (AUD) acționează în conformitate cu Codul etic precum și cu Standardele de audit intern, în conformitate cu principiile de imparțialitate și confidențialitate, luând toate măsurile considerate adecvate.

5.1 Analiză preliminară

Toate rapoartele sunt supuse unei analize preliminare, cu scopul de a analiza condițiile legale precum și faptele din raport, pentru a decide dacă se va continua cu investigația internă.

Astfel, toate informațiile necesare sunt colectate de la compania/funcțiile implicate.

Activitățile specificate mai sus sunt executate de AUD cu implicarea departamentelor relevante. AUD garantează că toți pașii pentru analiza preliminară se vor face cât mai rapid cu putință.

La finalizarea analizei preliminare, dacă raportul este considerat nefondat, raportul va fi arhivat iar motivele pentru aceasta vor fi formalizate și comunicate părților implicate.

5.2 Investigație

Investigațiile sunt efectuate de AUD, cu prioritate față de auditurile programate anual.

La efectuarea activităților de audit, inclusiv toate interviurile necesare cu informatorul, cu partea incriminată și cu orice parte considerată utilă pentru înțelegerea corectă a raportului, AUD respectă Standardele internaționale pentru practici profesionale în auditul intern, emise de Institutul de auditori interni (IIA).

Auditurile sunt efectuate cât mai curând cu putință și rezultatele sunt evaluate de AUD, cu acordul departamentelor relevante implicate.

La încheierea investigației, dacă raportul este considerat fondat, AUD va defini un plan specific de acțiune, în conformitate cu pozițiile calificate din companie.

5.3 Raport de rea credință

Dacă analiza preliminară/investigația/auditul oferă dovezi obiective cu privire la „reaua credință” a informatorului (adică rapoarte de informare pur calomniatoare, intenționat jignitoare pentru reputația altei părți), AUD le va solicita departamentelor relevante să definească măsuri adecvate și va asigura implementarea și informarea acestora.

5.4 Monitorizare

AUD asigură că implementarea planului de acțiune pentru fiecare investigație este monitorizată, pentru a verifica soluționarea oricărei situații critice care ar putea afecta rezultatele.

6. COMPLETAREA DOCUMENTELOR

Pentru a asigura managementul și trasabilitatea rapoartelor și investigațiile preliminare aferente, AUD asigură că documentația originală de raportare este completată ad-hoc, pe hârtie/prin arhivare electronică, la cel mai înalt nivel de securitate/confidențialitate folosit de Gewiss.

7. CIRCULAȚIE

Acest Regulament va fi circulat pe plan larg. În acest scop, este publicat pe intranet și pe site-ul web Gewiss.