

WHISTLEBLOWING POLICY

Arkè srl - Rev. 01 - October 2025

Italiano / Italian

1. Riferimenti Normativi / Regulatory References

La presente Policy di Whistleblowing (di seguito, "Policy") è redatta in conformità e nel rispetto delle seguenti normative:

- Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24 (Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante abrogazione della direttiva 2002/217/CE, 2003/159/CE e 2009/147/CE).
- Legge 24 novembre 1981, n. 689 (Modifiche al sistema penale).
- Articolo 54-bis del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (Testo unico delle disposizioni legislative concernenti il rapporto di lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche).
- Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR) relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati.
- Codice Civile italiano.

English / Inglese

This Whistleblowing Policy (hereinafter, "Policy") is drafted in compliance with the following regulations:

- Legislative Decree No. 24 of March 10, 2023 (Implementation of Directive (EU) 2019/1937 of the European Parliament and of the Council of October 23, 2019, on the protection of persons who report breaches of Union law and repealing Directives 2002/217/EC, 2003/159/EC and 2009/147/EC).
- Law No. 689 of November 24, 1981 (Amendments to the penal system).
- Article 54-bis of Legislative Decree No. 165 of March 30, 2001 (Consolidated text of legislative provisions concerning the employment relationship in public administrations).
- Regulation (EU) 2016/679 (GDPR) on the protection of natural persons with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data.
- Italian Civil Code.

Italiano / Italian

2. Principi Ispiratori / Guiding Principles

Arkè srl si impegna a promuovere una cultura di integrità, trasparenza e responsabilità. La presente Policy si ispira ai seguenti principi:

- **Buona fede:** Le segnalazioni devono essere effettuate in buona fede, con la ragionevole convinzione della veridicità delle informazioni segnalate.
- **Confidenzialità:** La riservatezza dell'identità del segnalante e del contenuto della segnalazione è garantita, nei limiti previsti dalla legge.
- **Non ritorsione:** Non sono tollerate ritorsioni di alcun tipo nei confronti del segnalante.
- **Due process:** Le segnalazioni sono gestite in modo equo, imparziale e tempestivo.
- **Legalità:** Tutte le attività relative alla gestione delle segnalazioni sono condotte nel rispetto delle leggi e dei regolamenti applicabili.

English / Inglese

Arkè srl is committed to fostering a culture of integrity, transparency, and accountability. This Policy is guided by the following principles:

- **Good Faith:** Reports must be made in good faith, with a reasonable belief in the truthfulness of the reported information.
- **Confidentiality:** The confidentiality of the reporter's identity and the content of the report is guaranteed, within the limits established by law.
- **Non-Retaliation:** Retaliation of any kind against the reporter is not tolerated.
- **Due Process:** Reports are handled fairly, impartially, and promptly.
- **Legality:** All activities related to the management of reports are conducted in compliance with applicable laws and regulations.

Italiano / Italian

3. Definizioni / Definitions

- **Segnalante (Whistleblower):** Persona fisica che segnala o divulga informazioni su violazioni, apprese in un contesto lavorativo pubblico o privato.
- **Segnalazione (Report):** Comunicazione di informazioni su violazioni, effettuata dal segnalante.
- **Violazione (Violation):** Qualsiasi azione o omissione che leda gli interessi pubblici o l'integrità di Arkè srl, in violazione di leggi, regolamenti, codici etici o procedure interne.
- **Responsabile della segnalazione (Reporting Officer):** Manuel Varano – Compliance Officer, responsabile della gestione delle segnalazioni.
- **Ritorsione (Retaliation):** Qualsiasi atto, omissione o comportamento che possa costituire una penalizzazione, diretta o indiretta, nei confronti del segnalante.

English / Inglese

- **Whistleblower (Reporter):** A natural person who reports or discloses information about violations, learned in a public or private work context.
- **Report (Whistleblowing):** Communication of information about violations, made by the reporter.
- **Violation (Breach):** Any action or omission that harms the public interest or the integrity of Arkè srl, in violation of laws, regulations, codes of ethics, or internal procedures.
- **Reporting Officer:** Manuel Varano – Compliance Officer, responsible for managing reports.

- **Retaliation:** Any act, omission, or behavior that may constitute a penalty, direct or indirect, against the reporter.

Italiano / Italian

4. Ambito di Applicazione / Scope of Application

La presente Policy si applica a tutti i dipendenti, collaboratori, consulenti, fornitori e altre parti interessate che operano per conto di Arkè srl.

English / Inglese

This Policy applies to all employees, collaborators, consultants, suppliers, and other stakeholders who operate on behalf of Arkè srl.

Italiano / Italian

5. Oggetto delle Segnalazioni / Subject of Reports

Possono essere oggetto di segnalazione le seguenti violazioni, presunte o accertate:

- Reati di corruzione, concussione, peculato.
- Violazioni delle norme in materia di salute e sicurezza sul lavoro.
- Violazioni delle norme in materia di tutela dell'ambiente.
- Violazioni delle norme in materia di protezione dei dati personali (GDPR).
- Violazioni delle norme in materia di antiriciclaggio.
- Conflitti di interesse non dichiarati.
- Comportamenti fraudolenti o illeciti.
- Qualsiasi altra violazione di leggi, regolamenti, codici etici o procedure interne che possa arrecare un danno a Arkè srl o a terzi.

English / Inglese

The following violations, whether suspected or confirmed, may be the subject of reports:

- Crimes of corruption, bribery, embezzlement.
- Violations of health and safety regulations in the workplace.
- Violations of environmental protection regulations.
- Violations of personal data protection regulations (GDPR).
- Violations of anti-money laundering regulations.
- Undeclared conflicts of interest.
- Fraudulent or illegal behavior.
- Any other violation of laws, regulations, codes of ethics, or internal procedures that may cause damage to Arkè srl or third parties.

Italiano / Italian

6. Canali e Modalità di Segnalazione / Reporting Channels and Methods

Italiano / Italian

6. Canali e Modalità di Segnalazione / Reporting Channels and Methods

Le segnalazioni possono essere effettuate attraverso i seguenti canali:

- **Piattaforma online dedicata:** Accessibile tramite il sito web aziendale di Arkè srl o direttamente all'indirizzo <https://arkesrl.whistleblowing.it>.
- **E-mail:** Inviando una e-mail all'indirizzo whistleblowing@arkesrl.info
- **Posta ordinaria:** Inviando una lettera raccomandata con avviso di ricevimento al Responsabile della segnalazione, presso la sede legale di Arkè srl.
- **Segnalazione orale:** Mediante incontro diretto con il Responsabile della segnalazione (previo appuntamento).

La segnalazione deve contenere una descrizione chiara e dettagliata dei fatti segnalati, unitamente a eventuali prove o documenti a supporto. È preferibile, ma non obbligatorio, indicare le proprie generalità.

English / Inglese

6. Reporting Channels and Methods

Reports can be made through the following channels:

- **Dedicated online platform:** Accessible through the Arkè srl corporate website or directly at <https://arkesrl.whistleblowing.it>.
- **E-mail:** By sending an email to whistleblowing@arke.it.
- **Regular mail:** By sending a registered letter with acknowledgment of receipt to the Reporting Officer, at the registered office of Arkè srl.
- **Oral reporting:** Through a direct meeting with the Reporting Officer (by appointment).

The report must contain a clear and detailed description of the reported facts, together with any supporting evidence or documents. It is preferable, but not mandatory, to indicate your personal details.

Italiano / Italian

7. Procedure Operative Dettagliate / Detailed Operating Procedures

1. **Ricezione della segnalazione:** Il Responsabile della segnalazione registra la segnalazione e ne accusa ricevuta al segnalante (se identificabile) entro 7 giorni.
2. **Valutazione preliminare:** Il Responsabile della segnalazione verifica la fondatezza della segnalazione e la sua pertinenza rispetto all'ambito di applicazione della Policy.

3. **Investigazione:** Se la segnalazione è ritenuta fondata e pertinente, viene avviata un'investigazione interna, condotta dal Responsabile della segnalazione o da un team di investigatori appositamente nominato.
4. **Azioni correttive:** In caso di accertamento della violazione, vengono intraprese le azioni correttive appropriate, che possono includere sanzioni disciplinari, modifiche alle procedure interne o azioni legali.
5. **Feedback al segnalante:** Il segnalante (se identificabile) riceve un feedback sull'esito dell'investigazione e sulle azioni intraprese, entro un termine ragionevole (massimo 3 mesi).

English / Inglese

1. **Receipt of the report:** The Reporting Officer registers the report and acknowledges receipt to the reporter (if identifiable) within 7 days.
2. **Preliminary assessment:** The Reporting Officer verifies the validity of the report and its relevance to the scope of the Policy.
3. **Investigation:** If the report is deemed well-founded and relevant, an internal investigation is initiated, conducted by the Reporting Officer or a team of investigators specifically appointed.
4. **Corrective actions:** If the violation is ascertained, appropriate corrective actions are taken, which may include disciplinary sanctions, changes to internal procedures, or legal actions.
5. **Feedback to the reporter:** The reporter (if identifiable) receives feedback on the outcome of the investigation and the actions taken, within a reasonable timeframe (maximum 3 months).

Italiano / Italian

8. Responsabilità / Responsibilities

- **Responsabile della segnalazione (Manuel Varano – Compliance Officer):** È responsabile della gestione delle segnalazioni, dell'investigazione delle violazioni e dell'attuazione delle azioni correttive.
- **Direzione aziendale:** È responsabile di promuovere una cultura di integrità e di garantire il rispetto della presente Policy.
- **Tutti i dipendenti, collaboratori, consulenti e fornitori:** Sono responsabili di segnalare eventuali violazioni di cui vengano a conoscenza.

English / Inglese

- **Reporting Officer (Manuel Varano – Compliance Officer):** Is responsible for managing reports, investigating violations, and implementing corrective actions.
- **Company Management:** Is responsible for promoting a culture of integrity and ensuring compliance with this Policy.
- **All employees, collaborators, consultants, and suppliers:** Are responsible for reporting any violations they become aware of.

Italiano / Italian

9. Tutele / Protections

Arkè srl garantisce la protezione del segnalante contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, derivante dalla segnalazione di violazioni. In particolare:

- È vietata qualsiasi forma di licenziamento, demansionamento, trasferimento o altra misura ritorsiva nei confronti del segnalante.
- L'identità del segnalante è protetta, nei limiti previsti dalla legge.
- Il segnalante ha il diritto di essere assistito e tutelato da un avvocato.

English / Inglese

Arkè srl guarantees the protection of the reporter against any form of retaliation, discrimination, or penalty, resulting from the reporting of violations. In particular:

- Any form of dismissal, demotion, transfer, or other retaliatory measure against the reporter is prohibited.
- The identity of the reporter is protected, within the limits established by law.
- The reporter has the right to be assisted and protected by a lawyer.

Italiano / Italian

10. Gestione e Conservazione delle Segnalazioni / Management and Storage of Reports

Le segnalazioni sono gestite in modo confidenziale e protetto. I dati personali contenuti nelle segnalazioni sono trattati in conformità al GDPR. Le segnalazioni sono conservate per il tempo strettamente necessario all'investigazione e all'attuazione delle azioni correttive.

English / Inglese

Reports are managed in a confidential and secure manner. Personal data contained in reports are processed in accordance with the GDPR. Reports are kept for the time strictly necessary for the investigation and implementation of corrective actions.

Italiano / Italian

11. Revisione Periodica / Periodic Review

La presente Policy è soggetta a revisione periodica, almeno annuale, per garantire la sua efficacia e la sua conformità alle normative vigenti.

English / Inglese

This Policy is subject to periodic review, at least annually, to ensure its effectiveness and compliance with current regulations.

Italiano / Italian

12. Formazione e Sensibilizzazione / Training and Awareness

Arkè srl si impegna a fornire formazione e sensibilizzazione ai propri dipendenti, collaboratori, consulenti e fornitori sulla presente Policy e sull'importanza della segnalazione di violazioni.

English / Inglese

Arkè srl is committed to providing training and awareness to its employees, collaborators, consultants, and suppliers on this Policy and the importance of reporting violations.

Italiano / Italian

13. Recapiti e Responsabile / Contacts and Officer

Responsabile della segnalazione / Reporting Officer:

Manuel Varano – Compliance Officer

E-mail: whistleblowing@arkesrl.info

Indirizzo: Sede legale di Arkè srl

English / Inglese

Reporting Officer:

Manuel Varano – Compliance Officer

E-mail: whistleblowing@arkesrl.info

Address: Registered office of Arkè srl

Summary

This document outlines Arkè srl's Whistleblowing Policy (POL-WB-01). It details the regulatory framework, guiding principles, definitions, scope, and subject matter of reportable violations. The policy also specifies reporting channels, operational procedures, responsibilities, protections for whistleblowers, data management, periodic review, and training initiatives. Contact information for the designated Compliance Officer, Manuel Varano, is provided to ensure accessibility and accountability.