

coesia

**Global
visselblåsarpolicy**

Innehåll

1.	Syfte	3
2.	Allmänna principer	4
3.	Vem kan rapportera	5
4.	Vad kan rapporteras	5
5.	Hur går rapporteringen till	6
6.	Principer för att skydda visselblåsare och anmälda personer	8
7.	Hantering av visselblåsarprocessen	10
8.	Registrering och insamling av personuppgifter	12
9.	Definitioner	13
10.	Vanliga frågor (FAQ)	15

Coesias globala visselblåsarpolicy

Omfattning: Coesia S.p.A. med dotterbolag

Godkänd av: Coesia S.p.A. styrelse

Utfärdat av: Coesia S.p.A. VD

Datum: februari 2024

Version: v.1.0

1. Syfte

Coesia S.p.A. (nedan även kallat "Coesia" eller "företaget") och dess dotterbolag ska tillämpa och följa de förfaranden som anges i denna policy i linje med de värderingar och uppföranderegler som anges i Coesias etiska regler och enligt gällande bestämmelser, för att hantera rapporter via lämpliga och särskilda kanaler.

Syftet med denna policy är särskilt att ge alla personer¹ som handlar i Coesias namn eller för Coesias räkning ett verktyg för att rapportera överträdelser av koncernens etiska regler samt av direktivet (EU) 2019/1937 (för företag baserade i Europeiska unionens länder), lagdekret 24/2023 och lagdekret 231/2001 (för italienska företag), Coesias policyer och gällande nationell och internationell lagstiftning i de länder där verksamheten bedrivs.

När tillämplig nationell lagstiftning kräver det ska Coesias dotterbolag upprätta en lokal visselblåsarkanal som ska beskrivas i en lokal visselblåsarpolicy och antas i fullständig och strikt överensstämmelse med Coesias aktuella globala visselblåsarpolicy. Om en bestämmelse i denna policy strider mot någon nationell bestämmelse i visselblåsarlagen, ska företagets lokala visselblåsarpolicy hänvisa till de nationella bestämmelserna, som ska ha företräde.

Coesia förbehåller sig rätten att genomföra lämpliga granskningar och kontroller med hjälp av internrevisorer eller externa oberoende experter, för att verifiera det korrekta genomförandet av denna policy, som regelbundet ses över och uppdateras.

För eventuella tveksamheter eller frågor om policyn, se avsnitt 10 "Vanliga frågor (FAQ)".

¹ **Interna parter** (t.ex. alla medarbetare som omfattas av något avtal, inklusive visstidsanställda och tillfälligt anställda, volontärer och praktikanter) och **externa parter** (t.ex. personer som har fått information om missförhållanden under rekryteringsprocessen eller under tidigare arbetsrelationer med företaget, kunder, leverantörer, samarbetspartner och, generellt, samtliga intressenter). För mer information, se avsnitt 10 "Vanliga frågor (FAQ)".

2. Allmänna principer

Coesia kräver och garanterar att personer som deltar i utförandet av någon verksamhet som beskrivs i denna policy följer dessa principer:

Sekretess

Visselblåsarens identitet får inte avslöjas till någon annan än dem som hanterar rapporten, utan föregående samtycke från visseblåsaren.

Öppenhet

Alla personer som deltar i genomförandet av denna policy ska garantera fullständig öppenhet när de utför sina uppgifter och intyga att hela processen hanteras sanningsenligt.

Opartiskhet, oberoende och professionalism

Alla rapporter ska hanteras på ett sätt som alltid uppfyller de nödvändiga kraven på objektivitet, kompetens och professionalism.

Sanningsenlighet och rimlighet

All information och alla påståenden måste rapporteras i god tro och på rimliga grunder.

Förbud mot repressalier för att skydda visseblåsare och andra berörda personer

Visselblåsaren och alla andra delaktiga personer är skyddade mot alla former av repressalier, förutsatt att de handlar i god tro och på rimliga grunder.

3. Vem kan rapportera

Vem som helst kan lämna in en rapport. Coesia utökar möjligheten att rapportera till alla personer som blir medvetna om eventuella missförhållanden i samband med sitt arbete.

4. Vad kan rapporteras

Alla som upptäcker misstänkta överträdelser av:

- Coesias etiska regler;
- direktiv (UE) 2019/1937 om skydd för personer som rapporterar överträdelser av unionsrätten och dess nationella tillämpningar (för företag baserade i Europeiska unionens länder);
- modellen för organisation, förvaltning och kontroll – lagstiftningsdekret 24/2023 och 231/2001 (för italienska företag);
- Coesias policyer;
- nationell och internationell lagstiftning² och föreskrifter;

är **skyldiga att rapportera dem.**

Information som enbart baseras på opålitliga spekulationer eller skvaller (dvs. "ryktesspridning")

får inte rapporteras.

² Beträffande, men inte begränsat till, följande områden: administrativa överträdelser, bokföringsbrott, civilrättsliga brott eller kriminella handlingar; produktöverensstämmelse och säkerhet, transportsäkerhet, miljöskydd och folkhälsa (för mer information, se avsnitt 10 "Vanliga frågor FAQ").

5. Hur går rapporteringen till

Coesia har upprättat en gruppkanal för att rapportera:

SKRIFTLIGT

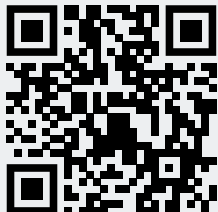
Via den **digitala rapporteringsplattformen** som är tillgänglig på nätet med:



dator på följande länk
coesia.ethicspoint.com;



mobil på
coesia.navexone.eu
eller genom att skanna
denna **QR-kod**:



MUNTligt



Gratisnummer³ finns
tillgängliga på portalen
coesia.ethicspoint.com
(dygnet runt, alla dagar i
veckan)

(Dessa kanaler tillåter anonym rapportering på visseblåsarens modersmål)

När rapporten har lämnats in får visseblåsaren en åtkomstkod som kallas "rapportnyckel" och som kan användas med ett lösenord för att kontrollera om det finns svar eller frågor på plattformen.

³ Telefonjouren hanteras av Navex personal som transkriberar rapporten till systemet.

Visselblåsaren kan i vissa fall använda en extern rapporteringskanal eller offentliggöra uppgifterna⁴.

Mer information om hur du rapporterar proaktiva förslag (nya idéer och förslag till förbättringar) eller brott mot etiska regler beskrivs i "Coesias etiska regler".

⁴ I länder där lagstiftningen föreskriver användningen av en **extern rapporteringskanal** till en offentlig myndighet kan detta tillämpas under speciella förhållanden, till exempel när:

- den interna kanalen inte är aktiv eller inte garanterar visselblåsarens sekretess;
- rapporten som lämnats in via den interna kanalen inte har följts upp inom den föreskrivna tidsfristen eller har inte behandlats på rätt sätt;
- den rapporterande personen har rimliga skäl att tro att rapporten via den interna kanalen inte kommer att följas upp effektivt eller leder till risk för repressalier;
- den rapporterande personen har rimliga skäl att anta att missförhållandet kan utgöra en överhängande eller uppenbar fara för allmänintresset (dvs. hälso- och säkerhetsrisk eller miljöfara);
- det krävs enligt lag.

Offentliggörande får endast ske när:

- den rapporterande personen redan har lämnat in en intern eller extern rapport som inte följts upp inom den föreskrivna tidsfristen;
- den rapporterande personen har anledning att anta att överträdelsen kan utgöra en överhängande eller uppenbar fara för allmänintresset;
- den rapporterande personen har rimliga skäl att tro att det finns risk för repressalier eller att rapporten inte kan behandlas effektivt på grund av särskilda omständigheter, till exempel om bevis riskerar att döljas eller förstöras eller där de personer som tar emot rapporten kan vara inblandade i överträdelsen eller har ett förhållande till förövaren;
- det krävs enligt lag.

6. Principer för att skydda visselblåsare och anmälda personer

Coesia uppmuntrar till öppen rapportering med hjälp av Navex-plattformen och tillämpar följande principer för att skydda visselblåsare och alla anmälda personer:

a. Anonymitet och sekretess

Visselblåsare kan välja att rapportera:

- **Öppet:** visselblåsaren uppger sina fullständiga personuppgifter;
- **Anonymt:** om visselblåsaren väljer att uppge sin e-postadress till NAVEX-plattformen, som inte vidarebefordras till Coesia, får han/hon ett e-postmeddelande varje gång ett svar eller en fråga publiceras i systemet av **Coesia Whistleblowing Management Team**. Om visselblåsaren väljer att inte uppge sin e-postadress, måste han/hon använda lösenordet och "rapportnyckeln" för att logga in på systemet och kontrollera om det finns några uppdateringar.

Visselblåsarens identitet och all annan information som direkt eller indirekt kan avslöja hans eller hennes identitet får inte uppges till andra personer än de som ansvarar för att ta emot och följa upp rapporter, utan föregående meddelande och skriftligt samtycke.

b. Skydd mot repressalier

Visselblåsaren, externa parter, juridiska personer och andra personer som har anknytning till visselblåsaren är skyddade mot alla former av repressalier⁵ eller diskriminering.

c. Rätt att bli informerad

De anmälda personerna har rätt att få information om eventuella anklagelser och disciplinära åtgärder mot dem för att kunna försvara sig.

⁵ Beträffande, men inte begränsat till, uppsägning, suspendering eller motsvarande åtgärder, utebliven förnyelse eller förtida uppsägning av anställningsavtal, förtida uppsägning eller uppsägning av leveransavtal för varor eller tjänster (för mer information, se avsnitt "10 Vanliga frågor (FAQ)").

d. De anmälda personerna utsätts inte för disciplinära åtgärder om det saknas objektiva bevis för den rapporterade överträdelsen, enligt nationell lagstiftning och/eller avtalsförfaranden.

e. Hantering av intressekonflikter

Denna policy garanterar att rapporter utslutande hanteras av personer som inte är i en intressekonflikt.

Om namnen på medlemmar i **Coesia Whistleblowing Management Team** eller **lokala kontaktpersoner** (i förekommande fall) nämns, **skickas rapporten direkt till Coesias VD.**

7. Hantering av visseblåsarprocessen

Coesias etiska kommitté är ett oberoende och självständigt organ som leds av Coesias VD och består av Isabella Seràgnoli, Iole Anna Savini, Giogia Capuzzo, Paolo Fabiani och Paola Lanzarini. Kommittén ger stöd och vägledning till **Coesia Whistleblowing Management Team**, särskilt vid prövningsbedömning, valet att initiera en utvärdering eller en intern utredning, medverkan av en viss företagsfunktion eller externa konsulter, avslutande av rapporten.

Coesia Whistleblowing Management Team, som består av Paolo Fabiani och Paola Lanzarini, ska agera opartiskt och ansvarar för att hantera och samordna rapporteringsprocessen om eventuella missförhållanden och förhindra intressekonflikter i samband med rapporten eller utredningarna.

Coesia Whistleblowing Management Team tar emot alla rapporter och ansvarar för följande aktiviteter:

- **meddela** visseblåsaren och bekräfta mottagandet av rapporten **inom 7 dagar** efter mottagandet;
- upprätthålla kommunikationen med visseblåsaren och vid behov **be om ytterligare information**;
- **bedöma om rapporten kan tas upp till prövning** med stöd av koncernens etiska kommitté (vid behov);
- **bestämma vilken intern funktion/organ eller kommitté som ska anlitas** med tanke på rapportens innehåll;
- **initiera en bedömning eller en intern utredning**, i samverkan med koncernens etiska kommitté (vid behov), och bestämma medverkan av andra interna funktioner och/eller externa konsulter;
- **ge återkoppling om rapporten inom 3 månader** (från meddelandet om mottagande eller, om inget meddelande skickades, inom 3 månader från utgången av 7-dagarsperioden efter att rapporten lämnades in);
- **stödja visseblåsaren vid eventuella tvivel om** rapporteringssystemet;
- vidta lämpliga åtgärder för att **öka medvetenheten** om rapporteringssystemet bland personal och externa parter⁶.

⁶ För att säkerställa att denna policy kommuniceras till **externa parter** inkluderas ett särskilt informationsmeddelande i avtalsdokumentationen, som ska godkännas och bekräftas när avtalet undertecknas.

Coesia Whistleblowing Management Team ska automatiskt utse **lokala kontaktpersoner** om gällande nationell lagstiftning kräver detta. Dessutom ska den lokala kontaktpersonen fungera som förmedlare och representant för **Coesia Whistleblowing Management Team**.

Riktlinjer för hantering av visseblåsarprocessen

a. Ta emot rapporter och preliminär bedömning

För att rapporten ska kunna tas upp till prövning måste den vara så utförlig och avgränsad som möjligt. Det är särskilt lämpligt att inkludera följande information:

- en detaljerad beskrivning av sakförhållandena;
- plats och, om möjligt, datum och tid för de rapporterade händelserna;
- personuppgifter eller andra användbara uppgifter för att identifiera berörda personer i den rapporterade situationen.

Om rapporten tas emot av någon utanför de avsedda och godkända rapporteringskanalerna, måste denna person omedelbart vidarebefordra rapporten till följande e-postadress **codethics@coesia.com**.

b. Utvärdering eller intern utredning och avslutande av ärendet

De interna funktioner och/eller externa konsulter som identifierats av **Coesia Whistleblowing Management Team**, med stöd av koncernens etiska kommitté (vid behov), ansvarar för att genomföra en utvärdering eller en intern utredning eller riktade inspektioner för att identifiera, verifiera och bedöma alla möjliga faktorer som kan styrka de rapporterade händelserna.

Coesia Whistleblowing Management Team avgör när ärendet ska avslutas, om inga ytterligare åtgärder anses nödvändiga och det inte finns något behov av att genomföra fler utredningar.

Om missförhållandet bekräftas, utarbetas en handlingsplan.

Vid överträdelser som bryter mot gällande lagstiftning eller denna policy kan företaget vidta disciplinära åtgärder.

8. Registrering och insamling av personuppgifter

Alla rapporter ska behandlas i överensstämmelse med dataskyddsförordningen.

All dokumentation som rör rapporten ska lagras under hela rapporthanteringsprocessen. Om inte annat anges i nationell lagstiftning, ska all visseblåsardokumentation bevaras i 5 år efter att visseblåsaren underrättats om det slutliga resultatet.

Personuppgifter (inklusive alla särskilda kategorier såsom ras och etniskt ursprung, religiösa och filosofiska övertygelser, politiska åsikter, medlemskap i politiska partier eller fackföreningar samt känsliga uppgifter om hälsa och sexuell läggning, eller uppgifter om fällande domar och brott) för visseblåsare eller andra berörda personer, som inhämtas under hanteringen av visseblåsarrapporter, ska behandlas enligt bestämmelserna i tillämpliga dataskyddsförordningar.

Coesia har utformat och upprättat konfidentiella kanaler för att ta emot (både skriftliga och muntliga) rapporter och kommer att hantera dem på ett säkert sätt och säkerställa visseblåsarens anonymitet och skydda hans/hennes identitet, liksom för eventuella externa inblandade personer (med undantag för nödvändiga och rimliga krav i samband med utredningar som utförs av behöriga myndigheter eller inom ramen för rättsliga förfaranden).

All behandling av personuppgifter begränsas till vad som är absolut nödvändigt för att säkerställa en korrekt hantering av rapporten inom de tidsramar som anges i tillämpliga lagar. Alla dokument kommer att raderas efter att dessa tidsramar har löpt ut.

9. Definitioner

Anmäld person	En person eller en organisation som anges i visseblåsarrapporten som ansvarig för eller delaktig i den misstänkta överträdelsen.
Coesia	Coesia S.p.A. och alla företag inom Coesia-koncernen.
Coesia Whistleblowing Management Team	Två utsedda personer som är medlemmar i koncernens etiska kommitté och ansvarar för att hantera och samordna rapporteringsprocessen om missförhållanden: Paolo Fabiani och Paola Lanzarini.
Etiska regler	Koncernens etiska regler som är publicerade på Coesias webbplats.
Extern kanal	Kanal som hanteras av offentliga myndigheter och som visseblåsare kan använda för att rapportera missförhållanden, enligt de villkor som är fastställda i nationell lagstiftning.
Extern part	En tredje part som har ett externt affärsförhållande till Coesia S.p.A. eller dess dotterbolag.
Intern kanal	Alla kanaler som hanteras av företaget och som visseblåsare kan använda för att rapportera missförhållanden, enligt de riktlinjer som anges i denna policy.
Intern part	En person som har ett internt affärsförhållande till Coesia S.p.A. eller dess dotterbolag.
Koncernens etiska kommitté	Ett oberoende och självständigt organ som leds av Coesias VD och består av Isabella Seràgnoli, Iole Anna Savini, Giogia Capuzzo, Paolo Fabiani och Paola Lanzarini.

Lokal kontaktperson	<p>Den eller de utsedda personer som ansvarar för att hantera och samordna rapporteringsprocessen om missförhållanden för Coesia-företag, där den lokala lagstiftningen eller bästa praxis föreskriver en lokal kontaktperson.</p>
NAVEX	<p>Den digitala plattform som Coesia valt och som uppfyller internationella myndighetskrav och garanterar högsta standard för datasäkerhet och dataskydd: all behandling av känsliga personuppgifter sker i full överensstämmelse med gällande bestämmelser.</p>
Offentliggörande	<p>Göra information om missförhållanden offentlig.</p>
Person med anknytning till visseblåsaren	<p>En person som kan utsättas för repressalier i ett arbetsrelaterat sammanhang, inklusive en medarbetare eller familjemedlem till visseblåsaren.</p>
Repressalie	<p>Varje form av negativt beteende, handling eller underlåtenhet, inklusive hot, mot en person som har lämnat in en rapport och som kan orsaka honom/henne/dem direkt eller indirekt skada, kränkning eller orättvisa.</p>
Visseblåsare	<p>Varje person som rapporterar en misstänkt överträdelse mot Coesias etiska regler eller dess policyer, eller en olaglig handling. Rapporten eller avslöjandet görs i god tro och utan direkt ekonomisk fördel.</p>
Visseblåsarrapport	<p>En skriftlig eller muntlig (eller personligen framförd, när detta regleras i den nationella lagstiftningen) redogörelse för ett misstänkt missförhållande.</p>

10. Vanliga frågor (FAQ)

Varför rapportera?

Visselblåsarrapporter är viktiga eftersom de gör det möjligt för Coesia att:

- bidra till att bekämpa bedrägerier och hantera problem innan de utvecklas till en kris genom att identifiera och åtgärda missförhållanden eller oegentligheter som kan skada koncernens eller tredje parts intressen och integritet;
- öka medvetenheten om missförhållanden som inte är förenliga med Coesias etiska regler och koncernens interna policyer;
- undvika skador på anseendet;
- främja en öppen kultur.

Vem kan rapportera?

Vem som helst kan lämna in en rapport. Till exempel, men inte begränsat till:

- alla medarbetare på Coesia och dess dotterbolag med någon form av anställningsavtal, inklusive visstidsanställda och tillfälligt anställda, volontärer och praktikanter;
- tjänstepersoner, direktörer och chefer samt ledamöter i styrelse- och tillsynsorganen;
- självständiga samarbetspartner, agenturer och tillfälligt anställda, frilansare, oberoende entreprenörer och underentreprenörer, agenter och konsulter;
- personer vars arbetsförhållande med företaget ännu inte har börjat och som inhämtat information om missförhållanden under rekryteringsprocessen;
- tidigare anställda eller partner till Coesia och dess dotterbolag som har blivit medvetna om missförhållanden under deras tidigare arbetsrelation med företaget;
- kunder, leverantörer, partner och, generellt, alla intressenter;
- även särskilda intressenter som nämns i internationell och nationell lagstiftning (dvs. personal vid utredningsmyndigheter, offentliga tjänstepersoner osv.).

Vad kan rapporteras?

Rapporter kan gälla överträdelser inom följande områden:

- **koncernens etiska regler;**
- **direktiv (UE) 2019/1937 om skydd för personer som rapporterar överträdelser av unionsrätten och dess nationella tillämpningar** (för företag baserade i Europeiska unionens länder);
- **modellen för organisation, förvaltning och kontroll** – lagstiftningsdekret 24/2023 och 231/2001 (för italienska företag);
- företagets **policyer;**
- **nationell och internationell lagstiftning.**

Vad kan inte rapporteras?

Information som enbart baseras på opålitliga spekulationer eller skvaller (dvs. "ryktesspridning").

När ska du rapportera?

Rapporten bör göras inom **rimlig tid** så snart visselblåsaren blir medveten om den misstänkta överträdelsen.

Jag fick en rapport från en tredje part, vad ska jag göra?

Om rapporten skickas till en annan person än den som anlitas och godkänts av Coesia, ska rapporten **inom sju dagar efter mottagandet skickas** till Whistleblowing Management Team eller till den lokala kontaktpersonen (i förekommande fall).

Visselblåsaren bör informeras samtidigt.

Vilka skyddsåtgärder tillämpas för sekretess och hantering av personuppgifter?

Utan att det påverkar rättsliga skyldigheter får visselblåsarens identitet, och annan information som direkt eller indirekt kan avslöja identiteten, inte avslöjas utan hans eller hennes uttryckliga samtycke. Sekretessen garanteras också för personer som är inblandade och/eller som nämns i rapporten och för samordnare (dvs. person som hjälper visselblåsaren i rapporteringsprocessen).

Alla personuppgifter behandlas dessutom i överensstämmelse med dataskyddsförordningen.

Vad betraktas som repressalier?

Repressalier kan vara alla former av skadligt beteende, till exempel, men inte begränsat till, följande handlingar:

- uppsägning, suspendering eller motsvarande åtgärder;
- degradering eller utebliven befordran;
- ändring av arbetsuppgifter, arbetsplats, arbetstid eller ersättning;
- nekad utbildning eller någon form av begränsning av utbildningen;
- negativa personliga uppgifter i register eller negativ prestationsbedömning;
- påläggande eller utfärdande av disciplinära åtgärder eller andra sanktioner, inklusive böter;
- tvång, hot, trakasserier eller utfrysning;
- diskriminering eller ofördelaktig eller orättvis behandling;
- underlåtenhet att omvandla ett tillfälligt anställningsavtal till ett fast anställningsavtal, när det med fog kan förväntas av arbetstagaren;
- utebliven förnyelse eller förtida uppsägning av ett anställningsavtal;
- skador, även skador på anseende, särskilt på sociala medier, eller negativa ekonomiska effekter, inklusive förlust av ekonomiska möjligheter och inkomster;
- svartlistning på grundval av ett formellt eller informellt branschavtal som kan hindra personen från att finna framtida sysselsättning inom sektorn eller branschen;
- förtida avslutande eller uppsägning av leveransavtal för varor eller tjänster;
- återkallande av licens eller tillstånd.