

Procedura whistleblowing a Sofidel Romania S.A.

0	02th January 2024	<i>Emisie nouă</i>	Fabiana Da San Martino <i>Compliance Officer</i>	Elena Betti <i>Risk Management & Compliance Director</i>
Rev	Data	Descriere	Redactat	Aprobat

1. Scop

Această procedură are ca scop reglementarea principiilor și a regulilor de gestionare a raportării pe care Sofidel România S.A. (denumită în continuare „**Societatea**”) a decis să le adopte în conformitate cu politica grupului și Directiva (UE) 2019/1937 (denumită în continuare „**Directiva Whistleblowing**”) care a fost implementată în România prin Legea nr. 361/2022 privind protecția avertizorilor în interes public (denumită în continuare „**Legea Whistleblowing**”) care reglementează protecția persoanelor care semnalează încălcări ale prevederilor de reglementare naționale sau ale Uniunii Europene care prejudiciază interesul public sau integritatea administrației publice ori a entității private prin subiecții raportori care au luat cunoștință de anumite aspecte în acest sens în contextul muncii.

1.1. Referințe normative

Această procedură este adoptată cu respectarea următoarelor acte normative:

- Directiva (UE) 2019/1937 a Parlamentului European și a Consiliului din 23 octombrie 2019 *privind protecția persoanelor care raportează încălcări ale dreptului Uniunii;*
- Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 *privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal, precum și în ce privește libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE;*
- Legea nr. 361/2022 privind protecția avertizorilor în interes public.

2. Fazele procesului

2.1. Domeniul de aplicare subiectiv: destinatarii

Subiecții destinatari ai acestei proceduri sunt potențialii Avertizori. În special:

- angajații Societății;
- clienții;
- lucrătorii independenți;
- voluntarii;
- stagiarii;
- orice persoană care lucrează sub supravegherea și îndrumarea persoanei fizice sau juridice cu care a fost încheiat contractul, a subcontractanților și a furnizorilor acesteia.
- acționarii și persoanele care sunt membri ai organelor de administrare, conducere și supraveghere ale unei societăți, inclusiv membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație;

Nu este necesar ca Raportarea sau Dezvăluirea Publică să aibă loc în conformitate cu raportul de muncă sau cu alt raport juridic existent. De fapt, aceste acțiuni pot fi efectuate și:

- anterior stabilirii raportului de muncă sau a altui raport juridic, dacă informațiile privind încălcările au fost dobândite în timpul procesului de angajare sau în alte faze precontractuale;
- în timpul perioadei de probă;
- ca urmare a desființării raportului de muncă sau a altui raport juridic, dacă informațiile privind încălcările au fost dobândite înainte de desfacerea raportului propriu-zis.

2.2. Domeniul de aplicare obiectiv

2.2.1. Obiectul Raportării

Această procedură se referă la rapoarte de semnalare referitoare la:

- încălcări ale legislației europene și, în special:
 - i. infracțiuni care intră în sfera de aplicare a actelor Uniunii Europene referitoare la următoarele sectoare, după cum sunt relevante pentru Societate: achiziții publice, servicii, produse și piețe financiare și prevenirea spălării banilor și a finanțării terorismului, siguranța și conformitatea produselor, siguranța transporturilor, protecția mediului, sănătatea publică, protecția consumatorilor, protecția vieții private și protecția datelor cu caracter personal, precum și securitatea rețelelor și a sistemelor informaționale;
 - ii. acte sau omisiuni care aduc atingere intereselor financiare ale Uniunii Europene

Mai jos se regăsește o listă ilustrativă și neexhaustivă a încălcărilor care prejudiciază interesele financiare ale Uniunii Europene, în conformitate cu prevederile legislației europene în acest domeniu:

Tipul de încălcare	Exemplificare
Spălare de bani	Conversia sau transferul de bunuri, efectuate știind că provin dintr-o activitate infracțională sau din participarea la o astfel de activitate, cu scopul de a ascunde sau disimula originea ilicită a bunurilor în sine sau de a ajuta pe oricine implicat într-o astfel de activitate să scape de dreptul legal privind consecințele acțiunilor lor.

Tipul de încălcare	Exemplificare
Primirea necuvenită de fonduri publice	Utilizarea sau prezentarea de declarații ori documente false sau care atestă falsul în vederea obținerii de contribuții sau finanțări acordate sau plătite de instituțiile europene. Omiterea informațiilor relevante pentru obținerea de contribuții sau finanțări acordate sau plătite de instituțiile europene.
Corupție activă	Promisiunea sau cadouri în bani către funcționari publici, clienți sau parteneri de afaceri. Promisiunea sau oferirea de cadouri sau prime pentru funcționarii publici, clienți sau parteneri de afaceri, a căror valoare totală nu poate fi definită ca modestă.
Comportament care vizează sustragerea de la plata taxei pe valoare adăugată	Emiterea de facturi sau alte documente pentru operațiuni, chiar și parțial inexistente, în scopul sustragerii de la plata TVA-ului.
Contrabandă	Sustragerea mărfurilor de la controlul vamal. Declararea de date false sau incorecte pentru a nu plăti sau a plăti mai puține taxe vamale.

- iii. Acte sau omisiuni referitoare la piața internă, inclusiv încălcări ale normelor de concurență și a ajutoarelor de stat ale Uniunii Europene, precum și încălcări legate de piața internă cu privire la acte care încalcă normele privind impozitul pe profit sau mecanismele al căror scop îl reprezintă obținerea unui avantaj fiscal care depășește obiectul sau scopul legislației aplicabile privind impozitul pe profit.

Această procedură oferă Avertizorului în interes public dreptul de a face o Raportare anonimă, cu condiția ca aceasta să fie detaliată și documentată corespunzător. Prin urmare, acele Rapoarte de semnalare afectate de generalitate, aproximare sau care se traduc în simple reclamații, nu vor fi luate în considerare.

Legea *Whistleblowing* exclde din domeniul de aplicare al procedurii:

- a. contestațiile, pretențiile sau cererile legate de un interes personal al Avertizorului în interes public sau al persoanei care a depus o plângere la Autoritatea judiciară sau contabilă, care se referă exclusiv la munca lor individuală sau relațiile publice de muncă, ori inerente raporturilor lor de muncă sau angajării publice cu persoane ierarhic superioare;

- b. încălcările legate de securitatea națională, precum și achizițiile referitoare la aspecte de apărare sau securitate națională, cu excepția situației în care aceste aspecte intră sub incidența dreptului secundar relevant al Uniunii Europene;
- c. comunicațiile cu caracter comercial.

2.2.2. Conținutul Raportării

Rapoartele de semnalare trebuie să fie detaliate, bazate pe elemente de fapt precise și consecvente și trebuie să aibă cel mai mare grad de completitudine și exhaustivitate posibil.

Acolo unde este posibil, Avertizorul în interes public trebuie să furnizeze:

- o descriere clară și completă a faptelor acoperite de Raportare;
- indicarea împrejurărilor de timp și loc în care s-a produs evenimentul care face obiectul Raportării;
- detaliile personale sau alte elemente care permit identificarea persoanei/persoanelor vizate prin raportare (de exemplu, calificarea, locul de muncă în care își desfășoară activitatea);
- orice documentație care susține Raportarea;
- orice alte informații utile pentru constatarea existenței faptelor semnalate.

În scopul tratării Raportării și a protecției împotriva represaliilor, motivele care l-au determinat pe Avertizorul în interes public să continue cu Raportarea sau cu Dezvăluirea publică nu sunt relevante.

2.3. Canalele de raportare

2.3.1. Canalele interne de raportare

Rapoartele de semnalare pot fi efectuate atât în formă scrisă, cât și orală, prin canalele enumerate mai jos:

- platformă informatică dedicată, accesibilă de pe site-ul www.sofidel.com, în secțiunea Guvernanta, care prevede:
 - posibilitatea de a redacta o Raportare în formă scrisă prin completarea unor formulare specifice;
 - posibilitatea de a redacta o Raportare verbală, folosindu-se de un sistem de mesagerie vocală;
- cerere - prin intermediul platformei informatice dedicate - de către Avertizor pentru o întâlnire cu Managerul de Raportare - la care, la cererea Avertizorului în interes public, pot participa și

eventuale alte persoane - întâlnire stabilită în termen de zece zile lucrătoare de la data primirii cererii și care urmează a avea loc:

- la sediul societății, care garantează confidențialitatea maximă a Avertizorului în interes public;
- cu acordul prealabil al Avertizorului în interes public, printr-o video-conferință care garantează maxima confidențialitate a interviului și la care pot participa doar cei autorizați în acest sens.

Sub rezerva acordului Avertizorului în interes public, Raportarea întocmită verbal în timpul întâlnirii este documentată de către Managerul de Raportare prin înregistrarea pe un dispozitiv corespunzător pentru stocare și ascultare, sau prin intermediul unui raport, care poate fi verificat, modificat și aprobat de către Avertizorul în interes public prin semnătură.

În cazul în care Raportarea internă este prezentată printr-un alt canal decât cel menționat în mod expres, destinatarul trebuie să transmită Raportarea cu promptitudine (și nu mai târziu de șapte zile de la primirea acesteia) Managerului de Raportare, informând imediat Avertizorul în interes public. În acest caz, anonimatul nu poate fi întotdeauna garantat.

2.3.2. Canalele externe de raportare

Fără a aduce atingere preferinței pentru canalul intern de Raportare, Avertizorul în interes public poate redacta o Raportare externă numai dacă, la momentul depunerii Raportării externe, există una dintre următoarele condiții:

- a. canalul intern de raportare nu este prevăzut în contextul de lucru al Avertizorului în interes public, adică acesta, chiar dacă este obligatoriu, nu este activ sau, chiar dacă este activat, nu respectă prevederile Legii *Whistleblowing*;
- b. Avertizorul în interes public a efectuat deja o Raportare internă și nu au fost luate măsuri;
- c. Avertizorul în interes public are motive rezonabile să creadă că, dacă ar întocmi o Raportare internă, aceasta nu va fi urmărită în mod eficient sau Raportarea în sine ar putea conduce la riscul unor represalii;
- d. Avertizorul în interes public are motive rezonabile să creadă că încălcarea poate constitui un pericol iminent sau evident pentru interesul public.

Raportarea externă poate fi trimisă:

- autorităților și instituțiilor publice care, în baza unor dispoziții legale speciale, primesc și soluționează sesizări cu privire la încălcări ale legii, în sfera lor de competență (de exemplu, Autoritatea Națională de Administrare Fiscală (ANAF) – email AJFP.Calarasi@anaf.ro; Inspectoratul de Poliție Județean Călărași (IPJ) – email petitii@cl.politiaromana.ro; Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor – email onpcsb@onpcsb.ro; Direcția

Generală Anticorupție (DNA) Serviciul Județean Anticorupție Călărași – email calarasi.dga@mai.gov.ro);

- Agenția Națională de Integritate, care poate prezenta Raportul altor autorități și instituții publice pentru deliberare competentă;

2.3.3. Divulgarea publică

Fără a aduce atingere preferinței pentru canalul intern de Raportare și posibilității de utilizare, în prezența condițiilor menționate mai sus, a canalelor externe de raportare, Avertizorul în interes public poate face o dezvăluire publică, beneficiind de protecția prevăzută de Legea *Whistleblowing*, numai dacă la momentul prezentării acesteia:

- Avertizorul în interes public a efectuat anterior o Raportare internă și externă sau a efectuat direct o Raportare externă, în prezența condițiilor necesare și nu a primit feedback în termenele stabilite de Legea *Whistleblowing* cu privire la măsurile avute în vedere sau adoptate pentru urmărirea Raportărilor;
- Avertizorul în interes public are motive întemeiate să creadă că încălcarea poate constitui un pericol iminent sau evident pentru interesul public sau un risc de prejudiciu care nu poate fi remediat;
- Avertizorul în interes public are motive rezonabile să creadă că Raportarea externă poate implica riscul de represalii sau poate să nu fie urmărită în mod eficient din cauza circumstanțelor specifice ale situației respective, cum ar fi acelea în care probele pot fi ascunse sau distruse sau în care există o teamă întemeiată că oricine a primit Raportarea poate fi de acord cu autorul încălcării sau este implicat în încălcare.

2.4. Gestionarea Raportării

Rolul de Manager de Raportare primit prin canalul intern de Raportare, implementat special de Sofidel Romania S.A., este atribuit Managerului de Resurse Umane, care tratează Raportările interne primite în mod confidențial, protejând Avertizorul în interes public și subiecții echivalenți acestuia, precum și integritatea și identitatea Persoanei vizate prin raportare.

În cazul în care Raportarea se referă la Managerul de Raportare, Avertizorul în interes public o poate transmite Comisiei *Whistleblowing*, special instituită de către SOFIDEL SpA și compusă din *Human Resources Director, Risk Management & Compliance Director, Internal Audit Manager*, pentru evaluările corespunzătoare cu privire la eventualele acțiuni care trebuie întreprinse.

Procesul de gestionare a Raportării este împărțit în cele cinci faze detaliate mai jos, fiecare dintre acestea trebuind să fie documentată în mod corespunzător:

- a. evaluare preliminară;
- b. anchetă;
- c. decizie;

d. păstrarea documentației

e. *reporting* și monitorizarea acțiunilor corective.

Avertizorul în interes public are posibilitatea, prin accesarea platformei, să verifice în orice moment evoluția Raportării sale, precum și rezultatul procedurii (inclusiv arhivarea).

a) Evaluare preliminară

Managerul de Raportare tratează Raportările într-o manieră confidențială, adoptând metode potrivite pentru protejarea Avertizorului în interes public, precum și identitatea și buna reputație a Persoanei vizate prin raportare și a oricăror alte persoane eventual implicate.

Managerul de Raportare efectuează o evaluare preliminară a Raportării, asigurând o gestionare adecvată a acesteia și, în special:

- în termen de șapte zile de la data primirii Raportării, emite Avertizorului în interes public, prin intermediul platformei informatice dedicate, confirmarea de primire a acesteia;
- verifică dacă Raportarea este suficient de detaliată pentru a continua cu evaluarea sa, menținând discuții cu Avertizorul în interes public în cazul în care este nevoie de completări și, de asemenea, stabilind dacă Raportarea se încadrează în domeniul de aplicare al legislației *Whistleblowing*;
- îl arhivează, comunicându-l Avertizorului în interes public și formalizând în scris motivele care stau la baza deciziei de arhivare a Rapoartelor de semnalare:
 1. care nu intră în sfera de aplicare a acestei proceduri, trimițându-le, dacă este cazul, către alte Departamente/Funcții competente din cadrul Societății (de exemplu, în cazul reclamațiilor);
 2. dacă în termen de 30 zile lucrătoare de la solicitare, Avertizorul în interes public nu furnizează informațiile suplimentare solicitate sau le furnizează într-o manieră neexhaustivă și/sau, în orice caz, insuficientă pentru o evaluare completă a Raportării în sine;
 3. care sunt în mod vădit neîntemeiate sau de rea-credință sau cu un conținut atât de generic încât nu este posibilă urmărirea cu sârguință a acestora.

- dacă Raportarea este suficient de detaliată, treceți la faza b).

b) Anchetă

În cazul în care, în urma evaluării preliminare, Managerul de Raportare consideră că Raportarea este întemeiată, întrucât este fundamentată corespunzător și însoțită de dovezi, acesta:

- clasifică Raportarea;

- efectuează activități specifice de verificare (de ex. analize documentare, interviuri, investigații interne) utilizând de asemenea, acolo unde consideră cel mai eficient și cu acordul prealabil al Avertizorului în interes public, capacitatea de investigare a societății-mamă (în conformitate cu prevederile art. 9 alin. (4) din Legea nr. 361/2022) și/sau lăsându-se asistat, acolo unde se consideră necesar, atât de către persoanele competente din cadrul societății pentru informațiile abordate în Raportare, cât și de către organele de control sau consultanții/profesiioniștii externi pentru nevoi de investigație specifice și de specialitate. În cazul în care se recurge la asistența consultanților/profesiioniștilor externi, este necesar să se includă în contractul de asistență stipulat cu aceste persoane o clauză de protecție a confidențialității informațiilor împărtășite, care să indice cu precizie tipurile de informații și/sau documente care trebuie să rămână secrete (NDA);
- examinează circumstanțele prin analiza documentelor și a datelor disponibile și, acolo unde se consideră necesar, interviează Avertizorul în interes public și alte persoane care pot raporta faptele vizate de Raportare. Astfel de activități trebuie documentate prin înregistrarea ședinței sau prin redactarea unui raport de ședință care trebuie semnat de către Avertizorul în interes public sau de către celelalte părți implicate în vederea aprobării;
- întrerupe activitatea de investigație în cazul în care consideră că, în urma activităților aprofundate desfășurate, și cu eventuala implicare a altor structuri ale societății sau a consultanților/profesiioniștilor externi, Raportarea este nefondată, având grijă să menționeze motivele care susțin arhivarea;
- furnizează un feedback imediat Avertizorului în interes public în cazul în care acesta din urmă solicită informații cu privire la evoluția cazului.

În faza de investigare, Managerul de Raportare garantează:

- imparțialitatea, corectitudinea și acuratețea analizei și evaluării Raportării interne;
- confidențialitatea informațiilor colectate și confidențialitatea identității Avertizorului în interes public, acolo unde sunt furnizate;
- neutilizarea Raportărilor interne dincolo de ceea ce este necesar pentru urmărirea adecvată a acestora.

Managerul de Raportare poate împărtăși, cu cei care dețin anumite funcții, cu organele de control și profesioniștii implicați, doar informațiile strict necesare desfășurării activităților sale și poate comunica identitatea Avertizorului în interes public, dacă este cunoscută, numai cu acordul explicit al acestuia din urmă. În lipsa consimțământului, Managerul de Raportare nu poate împărtăși nicio informație, fapte sau dovezi care ar putea permite identificarea Avertizorului în interes public.

În termen de trei luni de la data confirmării de primire sau, în lipsa acesteia, în termen de trei luni de la expirarea termenului de șapte zile de la depunerea Raportării, Managerul de Raportare oferă feedback Avertizorului în interes public, prin intermediul platformei informatice dedicate, cu privire la rezultatul dat sau care intenționează a fi dat Raportării. Feedback-ul poate fi definitiv dacă ancheta

a fost finalizată, sau de natură interlocutorie asupra progresului acesteia, dacă nu a fost încă finalizată. În acest din urmă caz, Managerul de Raportare va comunica ulterior rezultatul final al investigației.

c) Decizie

Odată ce faza de investigare a fost finalizată, Managerul de Raportare poate lua următoarele decizii:

- arhivare fără probe;
- recomandarea de acțiuni corective (de exemplu, sesiuni de instruire, inițiativă de comunicare, modificări organizaționale, actualizări procedurale, *audituri*), coordonarea cu orice altă funcție competentă;
- evaluarea oricăror măsuri disciplinare, cu respectarea legislației în vigoare, a Contractelor Colective Naționale de Muncă individuale și a regulamentelor interne, implicând funcțiile competente;
- informare în timp util către Reprezentantul Legal, precum și către funcțiile/organele competente ținând cont de subiectul Raportării, acolo unde situația în cauză o impune, pentru evaluările corespunzătoare cu privire la eventualele acțiuni care trebuie întreprinse în cadrul competenței lor și pentru rapoartările referitoare la corupție la Focal Point di Sofidel Romania S.A., dacă este numit/ă.

Odată ce decizia a fost formalizată, Managerul de Raportare redactează un raport asupra investigației, în care menționează:

- conținutul Raportării și eventuala documentație care o susține;
- activitatea de investigație desfășurată, oferind o reconstituire cronologică exhaustivă a acesteia;
- constatările rezultate și probele dobândite pentru a susține sau nu Raportarea, asigurând o ilustrare clară a informațiilor necesare evaluării cazului;
- concluziile, cu precizarea dacă respectiva conduită semnalată constituie o încălcare, dovedită sau nu (sau, alternativ, dacă probele strânse au fost insuficiente) și, dacă s-a constatat fapta, propune măsurile ce trebuie luate.

d) Păstrarea documentației

Toată documentația se va păstra, fără a aduce atingere termenelor legale ulterioare în cazurile expres prevăzute, timp de 5 (cinci) ani de la data închiderii activităților de cercetare prealabilă, termen care, în cazul cercetărilor defensive din partea Societății sau a activităților de investigații și inspecții ale Autorității Judiciare ori a Poliției Judiciare, precum și în cazul litigiilor sau judecăților, se poate prelungi până la încheierea acestor activități sau proceduri.

e) Raportarea și monitorizarea acțiunilor corective

Managerul de Raportare formalizează în scris, în cadrul raportului final specific, evaluările și deciziile luate, informațiile furnizate acolo unde sunt impuse de cazurile specifice și recomandările și propunerile (dacă există) de aplicare a măsurilor disciplinare, procedând și la arhivare pe platformă, în vederea garantării trasabilității, confidențialității, păstrării și punerii la dispoziție a datelor pe toată durata procedurii.

Este responsabilitatea Managerilor funcțiilor/proceselor afectate de Raportare să implementeze recomandările primite de la Managerul de Raportare și acțiunile corective identificate de asemenea cu sprijinul eventualilor profesioniști externi.

Managerul de Raportare monitorizează implementarea recomandărilor și a acțiunilor corective, oferind actualizări periodice Reprezentantului Legal, precum și funcțiilor/organismelor competente acolo unde situațiile specifice sunt necesare și pentru rapoartele referitoare la corupție către Focal Point di Sofidel Romania S.A., dacă este numit/ă.

2.5. Protecție pentru cei implicați în procesul de Raportare

2.5.1. Protecția Avertizorului în interes public și a subiecților echivalenți acestuia

Sistemul de protecție a Avertizorului în interes public se aplică și diferiților subiecți care ar putea fi destinatarii represaliilor, chiar și indirect, datorită rolului asumat în cadrul procesului de Raportare, Dezvăluire Publică sau reclamație, precum și a relației speciale care îi leagă de Raportare. În special:

- Facilitatorii;
- persoane din același context de lucru ca și Avertizorul în interes public (de exemplu, colegi, colaboratori, foști colegi) și care sunt legați de acesta printr-o legătură emoțională sau de rudenie stabilă până la gradul al patrulea;
- colegii de muncă ai Avertizorului în interes public care lucrează în același context de lucru ca și acesta și care au o relație obișnuită și actuală cu respectiva persoană;
- entități de proprietate – exclusiv sau în proprietate majoritară a terților – a Avertizorului în interes public;
- entitățile unde lucrează Avertizorul în interes public;
- entități care operează în același context de lucru ca și Avertizorul în interes public.

De asemenea, sistemul de protecție al Avertizorului în interes public (și a subiecților echivalenți acestuia) este alcătuit din următoarele protecții:

i. Protecția confidențialității și a datelor cu caracter personal

În conformitate cu principiile fundamentale privind protecția datelor cu caracter personal, cum ar fi limitarea scopului și minimizarea datelor, Raportările nu pot fi utilizate dincolo de ceea ce este necesar pentru a le urmări în mod corespunzător.

Personalul Sofidel România S.A. care primește o Raportare și/sau care este implicat, în orice calitate, în gestionarea acesteia, are obligația de a garanta confidențialitate maximă asupra identității subiecților (Avertizorii în interes public, sau echivalenții acestora, și Persoanele vizate prin raportare), asupra oricărei informații de la care poate o astfel de identitate să fie dedusă direct sau indirect și cu privire la faptele raportate, cu excepția cazurilor în care:

- Avertizorul în interes public își dă acordul pentru dezvăluirea acestor informații altor persoane decât cele competente;
- în sfera procedurilor de Raportare internă și externă, dezvăluirea identității Avertizorului în interes public este indispensabilă și în scopul apărării Persoanei vizate prin raportare, în prezența consimțământului expres al Avertizorului în interes public la dezvăluirea identității acestuia și în urma comunicării scrise a motivelor care conduc la dezvăluirea identității acestuia.
- în cadrul procedurii disciplinare declanșate împotriva Persoanei vizate prin raportare, dacă identitatea Avertizorului în interes public este indispensabilă pentru apărarea Persoanei vizate prin raportare, în prezența consimțământului expres al Avertizorului în interes public la dezvăluirea identității acesteia și în urma comunicării scrise a motivelor care au dus la dezvăluirea identității acesteia;

Încălcarea obligației de confidențialitate constituie o sursă de răspundere disciplinară, fără a aduce atingere oricărei alte forme de răspundere prevăzute de lege. Datele personale care în mod evident nu sunt utile pentru prelucrarea unei anumite Raportări nu sunt colectate sau, dacă sunt colectate accidental, sunt șterse imediat.

Modelul de primire și gestionare a Raportărilor trebuie supus DPIA (*Data Protection Impact Assessment*, ex art. 35 GDPR) pentru a identifica și adopta măsuri tehnice și organizatorice adecvate pentru garantarea unui nivel de securitate potrivit riscului RID (Confidențialitate, Integritate și Disponibilitate).

ii. Protecția împotriva oricăror măsuri de răzbunare, chiar dacă doar au fost încercate sau amenințate de către Societate, din cauza Raportării, Dezvăluirii Publice sau plângerii făcute

Pentru ca Avertizorul în interes public să beneficieze de protecție, trebuie să existe o legătură strânsă între Raportare, Dezvăluirea publică, reclamație și comportamentul/acțiunea/omisiunea nefavorabilă care provoacă, a cauzat sau poate cauza, direct sau indirect, prejudicii neloiale.

Avertizorul în interes public poate comunica Agenției Naționale de Integritate represaliile pe care crede că le-a suferit pentru prevederile care intră în competența sa. De asemenea, Autoritatea judiciară adoptă măsurile, chiar temporare, necesare pentru a garanta protecția situației juridice subiective

implicate (de exemplu, despăgubiri pentru prejudicii, reintegrarea la locul de muncă, ordonanța de încetare a comportamentului de represalii și declararea nulității actelor adoptate în represalii).

Protecțiile nu sunt garantate în cazul în care se constată răspunderea penală a Avertizorului în interes public pentru infracțiunile de defăimare sau calomnie, sau în orice caz pentru aceleași infracțiuni săvârșite cu sesizarea Autorității judiciare sau contabile ori răspunderea civilă a acesteia în cazuri de abatere intenționată sau neglijență gravă. În astfel de cazuri, se impune o sancțiune disciplinară Avertizorului în interes public sau persoanei care a efectuat denunțul.

În contextul procedurilor judiciare sau administrative sau, în orice caz, de litigii extrajudiciare privind constatarea comportamentelor, actelor sau omisiunilor interzise față de Avertizorul în interes public (sau subiecții echivalenți ai acestuia) se presupune că acestea au fost efectuate din cauza Raportării, Dezvăluirii publice sau denunțului către Autoritatea judiciară sau contabilă. Sarcina de a dovedi că astfel de comportamente sau acte sunt motivate de motive străine revine persoanei care le-a efectuat.

iii. Limitările răspunderii penale, civile și administrative

Nu este pasibil de pedeapsă cel care, prin propria Raportare: (i) dezvăluie sau raportează informații privind încălcările acoperite de obligația de confidențialitate - altele decât obligația avută în vedere în materie de informații clasificate, secretul profesional juridic și medical, secretul hotărârilor judecătorești - sau referitoare la protecția dreptului de autor sau la protecția datelor personale; (ii) dezvăluie sau raportează informații despre încălcări care offensează reputația Persoanei vizate prin raportare.

Avertizorul în interes public poate beneficia de această limitare numai dacă: a. are motive rezonabile să creadă că dezvăluirea sau divulgarea informațiilor este necesară pentru a dezvălui încălcarea; b. a acționat cu respectarea condițiilor stabilite pentru realizarea Raportării, fie ea internă sau externă, ori pentru a proceda la Dezvăluirea publică.

În orice caz, răspunderea penală și orice altă răspundere, inclusiv de natură civilă, nu este exclusă pentru comportamente, acte sau omisiuni care nu au legătură cu Raportarea sau care nu sunt strict necesare pentru dezvăluirea încălcării.

iv. Furnizarea de măsuri de sprijin de către organismele din sectorul terț

Diverse organizații terțe / non-guvernamentale / non-profit pot să ofere informații, asistență și consultanță gratuită cu privire la metodele de raportare și protecția împotriva represaliilor, asupra drepturilor persoanei implicate, precum și privind modalitățile și condițiile de acces la asistență pe cheltuiala Statului.

2.5.2. Măsurile de protecție ale Persoanei vizate prin raportare și ale altor subiecți implicați în Raportare

Persoana vizată prin raportare este îndreptățită să protejeze confidențialitatea identității sale, pentru a evita consecințele prejudiciabile, inclusiv cele de natură reputațională, în contextul de lucru în care este plasată.

Confidențialitatea trebuie garantată, de asemenea, cu referire la alte persoane decât Persoana vizată prin raportare, dar încă implicate în Raportare, astfel cum sunt menționate în aceasta.

Raportarea nu este suficientă pentru a iniția vreo procedură disciplinară împotriva Persoanei vizate prin raportare.

În cazul în care, în urma unor probe concrete dobândite cu privire la Raportare, Managerul de Raportare continuă activitatea de investigație, Persoana vizată prin raportare poate fi contactată și i se va garanta posibilitatea de a oferi eventuale clarificări necesare.

Persoana vizată prin raportare nu are dreptul de a obține informații cu privire la originea Raportării și nici de a primi informații cu privire la datele personale ale Avertizorului în interes public.

Protecția Persoanei vizate prin raportare se aplică fără a aduce atingere dispozițiilor legale care impun obligația de a comunica numele persoanei vizate prin raportare ca fiind suspectată de a fi responsabilă de încălcare (de exemplu, solicitări din partea autorității judiciare).

Se sancționează, de asemenea, comportamentul Avertizorului în interes public care face sesizări nefondate cu intenție sau neglijență gravă.

Orice formă de abuz în ce privește această procedură, inclusiv Raportările interne care sunt vădit oportuniste și/sau realizate cu scopul exclusiv de a prejudicia Persoana vizată prin raportare sau alți subiecți implicați în Raportare, constituie o sursă de responsabilitate, în materie disciplinară și a altor organe competente.

2.6. Implementarea procedurii

Reprezentantul Legal al Sofidel România S.A. supraveghează implementarea efectivă a acestei proceduri, garantând:

- activarea canalului intern de raportare, amenajarea resurselor necesare pentru adoptarea și întreținerea platformei informatice dedicate;
- desfășurarea unor activități de formare specifică potrivite pentru membrii Managerului de Raportări precum și pentru potențialii Avertizori în interes public care au o relație de lucru cu Sofidel România S.A.

2.7. Comunicarea procedurii și raportarea privind funcționarea canalelor interne

Pentru a încuraja utilizarea sistemului intern de raportare și pentru încurajarea difuzării unei culturi a legalității, procedura este publicată integral pe site-ul specific unde sunt publicate procedurile societății.

Managerul de Raportare informează o dată la șase luni cu privire la funcționarea corectă a canalelor interne de Raportare, menționând într-un raport informațiile privind rezultatele activității desfășurate

în mod direct și cu privire la urmărirea dată Raportărilor primite. Această raportare se realizează cu respectarea reglementărilor privind protecția datelor cu caracter personal. Managerul de Raportare trimite raportul menționat anterior Reprezentantului Legal.

De asemenea, se are în vedere activarea unui flux de informare, automatizat dacă este necesar, către Comisia Whistleblowing a Societății Mamă care să cuprindă informații cu privire la rezultatele activității desfășurate, instrument util pentru orice activitate de monitorizare și verificare.

3. Lista Formulelor

Niciun formular atașat

4. Arhivare

DOCUMENTE	PERSOANĂ RESPONSABILĂ	FORMAT	PERIOADA DE ARHIVARE
Raportul final și toate documentele referitoare la raportare	Manager de raportare	Electronic	5 ani

5. Definiții

- **Context de muncă:** activități de muncă sau profesionale, prezente sau trecute, desfășurate în contextul relațiilor de muncă, prin care, indiferent de natura acestor activități, o persoană obține informații despre încălcări și în ce context ar putea risca să sufere represalii în caz de raportare sau dezvăluire publică sau plângere la Autoritatea judiciară sau contabilă;
- **Divulgare publică:** comunicare de domeniul public referitoare la informații privind încălcările efectuate prin presă sau prin mijloace electronice sau, în orice caz, prin mijloace de difuzare capabile să ajungă la un număr mare de persoane;
- **Facilitator:** persoana fizică ce asistă un Avertizor în interes public în procesul de raportare, activând în același context de muncă și a cărei asistență trebuie păstrată confidențială;
- **Manager de raportare:** persoana fizică sau biroul care primește raportările, le examinează și adoptă toate inițiativele considerate necesare pentru a constata posibila valabilitate a acestora;
- **Informații cu privire la încălcări:** informații, inclusiv suspiciuni întemeiate, cu privire la încălcări comise sau care, pe baza unor elemente concrete, ar putea fi comise în cadrul organizației cu care Avertizorul în interes public sau persoana care face plângere la Autoritatea judiciară sau contabilă are o relație juridică, precum și elementele privind conduita care vizează ascunderea unor astfel de încălcări;

- **Feedback:** comunicarea către Avertizorul în interes public a informațiilor referitoare la rezultatul dat sau care se intenționează a fi dat raportării;
- **Răzbunare:** orice comportament, acțiune sau omisiune, chiar dacă este doar sub formă de tentativă sau amenințare, efectuată ca urmare a sesizării, plângerii la Autoritatea judiciară sau contabilă sau a dezvăluirii publice și care provoacă sau poate provoca Avertizorului în interes public sau persoanei care a făcut plângerea, direct sau indirect, un prejudiciu nedrept;
- **Avertizorul în interes public:** persoana fizică ce face sesizarea, atât prin canale de raportare interne, cât și canale externe de raportare, sau Dezvăluirea Publică a informațiilor privind încălcările, informații dobândite în contextul muncii;
- **Persoana vizată prin raportare:** persoana fizică sau juridică menționată în Raportarea internă sau externă sau în Dezvăluirea publică drept persoana căreia i se atribuie încălcarea sau ca persoană implicată în alt mod în încălcarea semnalată sau dezvăluită public;
- **Raportare:** comunicarea scrisă sau orală a informațiilor cu privire la încălcări;
- **Raportare anonimă:** Raportare lipsită de elementele care fac posibilă identificarea Avertizorului în interes public;
- **Raportare internă:** comunicarea, scrisă sau orală, a informațiilor despre încălcări, transmise prin canalul de Raportare internă;
- **Raportare externă:** comunicarea, scrisă sau orală, a informațiilor privind încălcările, prezentate prin canalul de Raportare externă stabilit de Autoritatea națională de referință;
- **Urmărire:** acțiunea întreprinsă de persoana însărcinată cu gestionarea canalului de Raportare pentru evaluarea existenței faptelor semnalate, rezultatul investigațiilor și eventualele măsuri adoptate;
- **Terți:** colaboratori, liber profesioniști, consultanți, furnizori, clienți și, în general, orice persoană care are o relație de interese cu Sofidel România S.A., fie plătită, fie neremunerată;
- **Încălcări:** comportamente, acte sau omisiuni care prejudiciază interesul public sau integritatea administrației publice sau a entității private.