



## **Regolamento per la procedura di whistleblower**

Tutto ciò che facciamo è sempre stato caratterizzato dal modo in cui lo facciamo:

semplice, affidabile e responsabile.

In ALDI rispettiamo le regole e promuoviamo una cultura in cui agiamo in modo affidabile e ci assumiamo le nostre responsabilità - tutti, indipendentemente dalla gerarchia e dalla posizione, all'interno e nei rapporti con i nostri partner commerciali.

Per noi il rispetto di leggi e regolamenti è la base di un comportamento economicamente responsabile. Ma abbiamo anche requisiti speciali per un comportamento integro che va oltre.

Questo sistema di whistleblower fa parte del nostro sistema di gestione della compliance e serve, tra l'altro, a segnalare le violazioni della compliance all'interno del Gruppo ALDI Nord, anche in forma anonima.

### **A. Ambito di applicazione**

Il presente Regolamento si applica alla ricezione e all'elaborazione di informazioni su potenziali violazioni di norme o reclami nelle società tedesche del Gruppo ALDI Nord e nelle relative catene di fornitura. La procedura di whistleblower descritta nel presente Regolamento include quindi la procedura di reclamo ai sensi dell'articolo 8 della legge tedesca sulla due diligence della catena di fornitura (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz).

Le procedure descritte nel presente Regolamento si applicano se si utilizzano i canali di informazione descritti al punto B II.



## B. Presentazione degli avvisi

### I. Ammissibilità

Chiunque - indipendentemente dal fatto che sia un dipendente<sup>1</sup>, un cliente, un fornitore o una terza parte - può presentare una segnalazione di potenziali violazioni di norme o irregolarità nelle aziende che rientrano nel campo di applicazione del presente regolamento interno e nelle relative catene di fornitura.

### II. Canali di riferimento

Le informazioni su potenziali violazioni di norme o irregolarità possono essere trasmesse attraverso i seguenti canali ad ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG, che è stata incaricata anche dalle altre società tedesche del Gruppo ALDI Nord di attuare la procedura di whistleblower a questo proposito:

- **Sistema elettronico di whistleblowing<sup>2</sup>** ([www.bkms-system.com/aldi-nord](http://www.bkms-system.com/aldi-nord)): La comunicazione e lo scambio di documenti sono riservati e protetti da una casella di posta elettronica dedicata.
- **Contatto diretto via e-mail** a [groupcompliance@aldi-nord.de](mailto:groupcompliance@aldi-nord.de).
- Posta: ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG - Dipartimento Group Compliance, Eckenbergstraße 16 B, 45307 Essen, Germania

Le segnalazioni possono essere fatte per nome o in forma anonima, indipendentemente dal canale di segnalazione. Tutte le informazioni, anonime o meno, saranno trattate con la massima riservatezza e i dati personali saranno protetti.

---

<sup>1</sup> L'uso della forma maschile quando ci si riferisce a persone e funzionari nel testo che segue non implica alcuna definizione specifica di genere. I membri di tutti i generi devono essere trattati allo stesso modo.

<sup>2</sup> Il sistema elettronico di whistleblower è disponibile solo nella misura in cui l'azienda in questione vi partecipa.



### III. Oggetti di riferimento

Possono essere segnalati i seguenti elementi

- violazioni effettive o presunte di leggi e altre disposizioni legali direttamente applicabili o di altri regolamenti vincolanti (anche interni), e
- rischi per i diritti umani e l'ambiente, nonché le violazioni dei diritti umani o degli obblighi ambientali dovute ad attività commerciali nella nostra area di attività o in quella di un fornitore, in conformità con la legge tedesca sulla due diligence della catena di fornitura (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz).

I dubbi e i reclami dei clienti relativi ai prodotti e/o ai servizi non saranno trattati e dovranno essere comunicati tramite il modulo di contatto con i clienti [<https://www.aldi-nord.de/tools/kontakt.html>].

### IV Contenuto dell'avviso

Le seguenti informazioni sono utili durante l'elaborazione di un rapporto:

- Descrivete i fatti del caso in ordine cronologico, se possibile con i seguenti dettagli:
  - Che cosa è successo?
  - Dove è successo? Quando è avvenuto l'incidente? L'incidente è ancora in corso?
  - Chi sono le persone o i gruppi di persone colpite o danneggiate? Qual è il danno?
  - Chi potrebbe essere responsabile dell'incidente?
- Quale disposizione di legge o regolamento è stato violato? Qual è il legame economico con il Gruppo ALDI Nord?
- Quali prove sono disponibili (foto, video, documenti, testimoni, ecc.)?
- Quali sono le aspettative in merito a possibili misure correttive o preventive? Qual è l'obiettivo specifico del reclamo?
- Qualcun altro è già stato informato del reclamo?



Informazioni il più possibile specifiche facilitano e accelerano il corretto trattamento di una notifica e sono quindi un aiuto per la formulazione di una notifica. Tuttavia, non è un prerequisito per l'elaborazione di una notifica fornire informazioni sui punti summenzionati.

## **C. Procedura**

### **I. Conferma di ricezione**

Se è possibile contattarlo, la ricezione della notifica sarà confermata per iscritto o per via elettronica entro sette giorni, a seconda del tipo di canale di notifica scelto. Il whistleblower sarà informato in misura adeguata sul processo e sulla tempistica regolare della procedura.

### **II Esame delle informazioni e chiarimento dei fatti**

Una volta ricevuta la segnalazione, il reparto Group Compliance di ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG ne verificherà la plausibilità e la validità per stabilire se le informazioni fornite costituiscono una violazione delle norme o rischi rilevanti ai sensi della legge tedesca sulla due diligence della catena di fornitura (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz) o se le violazioni sono ammissibili per la segnalazione. Se necessario, i fatti del caso vengono discussi con il segnalante già in questa fase, se è possibile contattarlo.

Se, anche dopo un'eventuale discussione con il whistleblower, non vi è un oggetto ammissibile della segnalazione o il sospetto di una violazione delle norme o di un rischio rilevante ai sensi della legge sulla due diligence della catena di fornitura o se tale violazione è ovviamente esclusa, la procedura verrà interrotta. L'informatore ne sarà informato se sarà possibile contattarlo.

Se viene presa in considerazione una violazione delle norme o un rischio rilevante ai sensi della legge tedesca sulla due diligence della catena di fornitura (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz) o una violazione di questo tipo, la segnalazione viene inoltrata all'organismo competente, che discute ulteriormente con la persona che ha effettuato la segnalazione - se necessario e tecnicamente possibile - e quindi verifica quali misure di indagine o di chiarimento (le cosiddette misure di follow-up) sono necessarie. Queste possono includere, ad esempio, indagini interne e discussioni o audit presso i fornitori. Inoltre, viene esaminata la misura in cui ulteriori misure possono o



devono essere adottate legalmente e di fatto in questa fase sulla base delle informazioni.

L'informatore ha la possibilità di fornire ulteriori informazioni, presentare fatti o prove in qualsiasi momento del processo di accertamento dei fatti.

### **III Possibili risultati della procedura**

A seconda dell'esito dell'indagine, vengono prese decisioni aziendali per affrontare in modo appropriato i reati o i rischi individuati. Ciò può portare alla separazione dei dipendenti o alla cancellazione dei rapporti commerciali con i fornitori.

### **IV. Coinvolgimento dell'informatore**

Ogni segnalazione viene presa sul serio. Per questo motivo, il whistleblower viene sempre informato sul trattamento della questione, sullo stato del procedimento e sull'esito, a condizione che sia possibile contattarlo. Tuttavia, nel fornire queste informazioni si deve tenere conto anche degli interessi giuridicamente protetti di altre persone e aziende, ad esempio i requisiti di protezione dei dati.

### **V. Durata della procedura**

La durata della procedura dipende dalla portata e dalla complessità della notifica.

L'elaborazione delle segnalazioni ha la massima priorità e l'indagine viene svolta rapidamente. A seconda della portata e della complessità, un'indagine adeguata delle segnalazioni può richiedere pochi giorni, ma in alcuni casi anche diversi mesi.



## **VI. Costi del procedimento**

Il whistleblower può avvalersi gratuitamente della procedura di whistleblowing descritta nel presente Regolamento.

Eventuali costi e spese sostenuti dall'informatore in relazione all'utilizzo della procedura di denuncia non saranno coperti e dovranno essere sostenuti dall'informatore stesso. In particolare, non saranno coperte le spese di viaggio e di consulenza legale.

### **D. Principi procedurali**

#### **I. Riservatezza**

I dipendenti incaricati del trattamento delle informazioni tratteranno le informazioni ottenute con riservatezza nei confronti di altre persone.

L'identità degli informatori non sarà rivelata se lo desiderano e se ciò è legalmente possibile.

Tutti gli obblighi di divulgazione e di rendicontazione previsti dalla legge rimangono inalterati.

#### **II. protezione degli informatori**

I whistleblower che segnalano in buona fede e per quanto a loro conoscenza possibili violazioni di regolamenti o rischi e violazioni rilevanti ai sensi della legge tedesca sulla due diligence della catena di fornitura (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz) non devono temere ritorsioni o altre misure sfavorevoli da parte delle aziende che rientrano nell'ambito di applicazione del presente Regolamento a seguito della segnalazione. Le aziende che rientrano nell'ambito di applicazione del presente Regolamento si impegnano inoltre a garantire che i fornitori non penalizzino i whistleblower a seguito di una segnalazione effettuata in buona fede e per quanto a loro conoscenza in conformità al presente Regolamento.



In caso di evidente abuso della procedura di whistleblowing, ossia se vengono segnalati episodi che, in quanto accuse palesemente infondate, non richiedono un'azione penale seria, possono essere prese in considerazione azioni legali o misure disciplinari nei confronti del segnalante.

### **III Imparzialità**

L'imparzialità è garantita da decisioni organizzative. In particolare, i dipendenti del reparto Group Compliance di ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG agiscono in modo indipendente dalle istruzioni quando esaminano le informazioni.

### **IV Procedura equa**

Durante le ispezioni vengono rispettate le leggi e i regolamenti aziendali vigenti e le relative modifiche.

### **V. Presunzione di innocenza**

Le indagini sono condotte in modo neutrale e oggettivo, nel rispetto della presunzione di innocenza.

### **VI. protezione dei dati**

La revisione degli avvisi (compresa la cancellazione e l'archiviazione dei dati) avviene in conformità alle norme sulla protezione dei dati (GDPR, BDSG) e alle relative norme aziendali interne.

### **E. Test di efficacia in corso**

L'efficacia della procedura di whistleblowing viene rivista almeno una volta all'anno e su base ad hoc. Se necessario, vengono apportate modifiche alla procedura o adottate misure correttive o preventive.