

|                 |                                                         |                                                    |                                                  |
|-----------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>ITEC SpA</b> | <b>Informazioni verso e da l'Organismo di vigilanza</b> | <b>Procedura<br/>Revisione<br/>Data<br/>Pagina</b> | <b>Proc. 07<br/>00<br/>06/08/2025<br/>1 di 5</b> |
|-----------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|

**Procedura 07**

**Informazioni verso e da l'Organismo di vigilanza**

*Tabella delle revisioni*

| Revisione | Data     | Motivo dell'aggiornamento | Paragrafi modificati | n. pagine |
|-----------|----------|---------------------------|----------------------|-----------|
| 00        | 06/08/25 | Emissione documento       |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |
|           |          |                           |                      |           |

|                 |                                                               |                                                    |                                                  |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>ITEC SpA</b> | <b>Informazioni verso e da l'Or-<br/>ganismo di vigilanza</b> | <b>Procedura<br/>Revisione<br/>Data<br/>Pagina</b> | <b>Proc. 07<br/>00<br/>06/08/2025<br/>2 di 5</b> |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|

|                                                                                       |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1. Generalità</b>                                                                  | <b>3</b> |
| 1.1 Scopo                                                                             | 3        |
| 1.2 Applicabilità                                                                     | 3        |
| 1.3 Destinatari                                                                       | 3        |
| 1.4 Riferimenti                                                                       | 3        |
| <b>2. Descrizione</b>                                                                 | <b>3</b> |
| 2.1 Obblighi di informazione nei confronti dell'Organismo di vigilanza                | 3        |
| 2.2 L'attività di reportazione dell'Organismo di vigilanza verso gli Organi aziendali | 4        |
| <b>3. Archiviazione</b>                                                               | <b>4</b> |

|                        |                                                                |                                                           |                                                         |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p><b>ITEC SpA</b></p> | <p><b>Informazioni verso e da l'Organismo di vigilanza</b></p> | <p><b>Procedura<br/>Revisione<br/>Data<br/>Pagina</b></p> | <p><b>Proc. 07<br/>00<br/>15/04/2025<br/>3 di 5</b></p> |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

## 1. Generalità

### 1 Scopo

Il presente protocollo ha lo scopo di tracciare le "modalità di massima" di gestione delle informazioni verso e da l'Organismo di Vigilanza, fermo restando che è compito dell'Organismo di vigilanza medesimo, nell'ambito della sua autonomia regolamentare, determinare le proprie regole comportamentali e procedurali nell'ambito del compito attribuitigli in apposito documento distinto.

### 2 Applicabilità

Il presente protocollo va applicato alle comunicazioni verso e da l'Organismo di vigilanza.

### 3 Destinatari

Organismo di vigilanza

Direzione

Funzioni competenti

Consulenti.

### 4 Riferimenti

Documentazione attestante le attività dell'Organismo di vigilanza.

## 2. Descrizione

### 5 Obblighi di informazione nei confronti dell'Organismo di vigilanza

L'Organismo di vigilanza deve essere informato, mediante apposite segnalazioni, da parte dei dirigenti, dipendenti, degli organi sociali, dei consulenti e di eventuali altri interessati in merito ad eventi che potrebbero ingenerare responsabilità della Società ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

Valgono al riguardo, le seguenti prescrizioni di carattere generale:

- tutti i collaboratori della Società, siano essi dipendenti o consulenti, hanno il dovere di trasmettere all'Organismo di vigilanza eventuali segnalazioni relative alla commissione, o alla ragionevole convinzione di commissione, dei reati;
- gli Organi apicali hanno l'obbligo di segnalare all'Organismo di vigilanza eventuali violazioni commesse dai collaboratori e dai consulenti, di cui essi siano venuti a conoscenza;
- i segnalanti in buona fede devono essere garantiti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione ed in ogni caso sarà assicurata la massima riservatezza sull'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della Società o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede, nel rispetto della procedura Whistleblowing aziendale.

I canali con cui gli addetti ed i consulenti della Società, così come qualsiasi altro soggetto interessato, può effettuare la segnalazione all'Organismo di vigilanza di una violazione, o presunta tale:

1. il rapporto verbale o scritto
2. la denuncia del fatto sull'indirizzo di posta elettronica dell'OdV: [odv@itecgroup.it](mailto:odv@itecgroup.it) oppure [avv.marziobini@bdstudiolegale.it](mailto:avv.marziobini@bdstudiolegale.it)

L'Organismo di vigilanza valuta le segnalazioni ricevute, intraprende eventuali azioni ispettive ed informa del risultato la Direzione e le funzioni coinvolte; gli eventuali provvedimenti conseguenti il controllo sono applicati in conformità a quanto previsto dal Sistema Sanzionatorio.

|                        |                                                                |                                                           |                                                         |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p><b>ITEC SpA</b></p> | <p><b>Informazioni verso e da l'Organismo di vigilanza</b></p> | <p><b>Procedura<br/>Revisione<br/>Data<br/>Pagina</b></p> | <p><b>Proc. 07<br/>00<br/>15/04/2025<br/>4 di 5</b></p> |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

L'Organismo di vigilanza può anche prendere in considerazione le segnalazioni anonime ove ne ravvisi l'utilità.

Oltre alle segnalazioni relative a violazioni di carattere generale sopra descritte, devono essere obbligatoriamente trasmessi all'Organismo di vigilanza:

- i rapporti degli audit interni e degli Enti di certificazione relativi ai Sistemi di Gestione certificati (Qualità, Ambiente, Salute e sicurezza del lavoro);
- le check list predisposte ed aggiornate dalle funzioni incaricate per la prevenzione della commissione dei reati presupposto significativi
- le richieste di assistenza legale avanzate dalle funzioni e dai consulenti della Società in caso di avvio di procedimento giudiziario per reato presupposto di cui al D. Lgs. 231/2001
- le notizie relative alle comunicazione, alle decisioni ed ai provvedimenti già adottati dall'Autorità Giudiziaria inerenti la commissione di reati presupposto di cui al D. Lgs. 231/2001
- informazioni dettagliate in ordine a
  - variazione delle attività societarie (e conseguentemente, delle aree di rischio)
  - modifiche della struttura organizzativa e dei relativi compiti / responsabilità
  - variazioni delle deleghe e dei poteri
- ogni notizia circa la realizzazione di operazioni considerate a rischio in base alla normativa di riferimento.

Gli obblighi di segnalazione, così come le relative sanzioni in caso di non rispetto del Modello, riguardanti i non dipendenti, quali i consulenti, sono specificati in appositi documenti firmati da tali soggetti o in clausole inserite nei contratti che legano tali soggetti alla Società.

#### 6 L'attività di reportazione dell'Organismo di vigilanza verso gli Organi aziendali

L'attività di reportazione dell'Organismo di vigilanza ha sempre ad oggetto:

- l'attività svolta dall'Organismo medesimo
- l'attuazione del Modello 231
- le eventuali criticità emerse sia in termini di comportamenti o eventi interni, sia in termini di efficacia del Modello 231.

L'Organismo di vigilanza si rapporta direttamente alla Direzione in caso di urgenza e su base semestrale ed annuale.

L'Organismo di vigilanza predispone:

1. semestralmente, un rapporto scritto sull'attività svolta nel periodo di riferimento, sui controlli effettuati e sull'esito degli stessi;
2. annualmente, un piano di attività previste per l'anno successivo e la richiesta di budget.

Qualora l'Organismo di vigilanza rilevi criticità riferibili ne informa prontamente e per iscritto i soggetti sopra indicati.

Allorquando, invece, emergono profili di responsabilità collegati alla violazione del Modello, cui potrebbe conseguire la commissione di reati presupposto ad opera dell'Amministratore Unico o del Collegio Sindacale, l'Organismo di vigilanza deve destinare la propria comunicazione al Collegio Sindacale ed ai Soci.

L'Organismo di vigilanza, per lo svolgimento delle proprie attività, deve coordinarsi con le funzioni competenti e/o i consulenti; i termini e le modalità di coordinamento, così come gli esiti dei lavori svolti, sono documentati per iscritto e destinati a

|                        |                                                                |                                                           |                                                         |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p><b>ITEC SpA</b></p> | <p><b>Informazioni verso e da l'Organismo di vigilanza</b></p> | <p><b>Procedura<br/>Revisione<br/>Data<br/>Pagina</b></p> | <p><b>Proc. 07<br/>00<br/>15/04/2025<br/>5 di 5</b></p> |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

- Amministratore Unico Direzione Generale
- Collegio Sindacale
- Funzioni e consulenti con cui le attività sono state svolte.

### 3. Archiviazione

|                                                    |                          |
|----------------------------------------------------|--------------------------|
| Documenti inerenti l'attività dell'Organismo di V. | c/o Direzione, sine die. |
|----------------------------------------------------|--------------------------|