

# WHISTLEBLOWING POLICY

## INDICE

1.	INTRODUZIONE E FINALITÀ .....	2
2.	DEFINIZIONI .....	3
3.	DESTINATARI E DIPARTIMENTI AZIENDALI COINVOLTI .....	5
4.	WHISTLEBLOWING OFFICER .....	6
5.	PRINCIPI GENERALI .....	6
6.	PROCEDURA .....	7
6.1	SEGNALAZIONI .....	7
6.1.1	Tipologia dei fatti da segnalare .....	7
6.1.2	Contenuto della segnalazione e segnalazioni anonime .....	8
6.2	MODALITÀ DI SEGNALAZIONE .....	9
6.3	SOGGETTI DEPUTATI A RICEVERE E GESTIRE LE SEGNALAZIONI.....	9
6.4	INDAGINE SULLE SEGNALAZIONI.....	10
6.5	ESITO DELL'INDAGINE .....	13
6.6	FLUSSI DI INFORMAZIONI .....	13
7.	TUTELA E RESPONSABILITÀ DEL <i>WHISTLEBLOWER</i> .....	13
7.1	RISERVATEZZA E DIVIETO DI ATTI DI RITORSIONE E/O DISCRIMINATORI .....	13
7.2	RESPONSABILITÀ DEL <i>WHISTLEBLOWER</i> .....	15
8.	SEGNALAZIONE ESTERNA .....	16
9.	ARCHIVIAZIONE E TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI .....	16
10.	TITOLARE DEL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI RACCOLTI E TRATTATI .....	17
11.	DIRITTI IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI DEL <i>WHISTLEBLOWER</i> , DEL SEGNALATO E DEGLI ALTRI SOGGETTI TUTELATI.....	18
12.	COMUNICAZIONE E PUBBLICAZIONE .....	19
13.	SISTEMA DISCIPLINARE .....	19
14.	AGGIORNAMENTO E STORICO DEL DOCUMENTO .....	19

## 1. INTRODUZIONE E FINALITÀ

Orthofix S.r.l. (la “Società” o “Orthofix”), parte del gruppo facente capo a Orthofix Medical Inc. (il “Gruppo”) intende promuovere una cultura aziendale caratterizzata da comportamenti virtuosi e un sistema di *Corporate Governance* che prevenga la commissione di atti illeciti, garantendo al contempo un ambiente di lavoro in cui i dipendenti possano serenamente segnalare eventuali comportamenti illeciti, consentendo un percorso virtuoso di trasparenza e di rispetto di adeguati standard etici. Per questo motivo, Orthofix riconosce l’importanza di adottare una procedura specifica che disciplini la segnalazione di pratiche scorrette e comportamenti illeciti da parte dei dipendenti (la “Whistleblowing Policy” o la “Policy”).

Inoltre, la Whistleblowing Policy costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da Orthofix ai sensi del Decreto Legislativo n. 231/2001 (il “Modello 231”).

Lo scopo della Whistleblowing Policy è quello di definire i canali di comunicazione appropriati per la ricezione, l’analisi e l’elaborazione delle Segnalazioni di possibili comportamenti scorretti e illegali all’interno di Orthofix.

In via preliminare e quale elemento cardine dell’intero sistema, Orthofix si impegna a garantire che l’identità dei Whistleblowers sia sempre mantenuta riservata e che i Whistleblowers non incorrano in alcuna responsabilità, sia essa civile, penale, amministrativa o lavorativa, per aver segnalato in buona fede possibili atti illeciti attraverso i canali appropriati. Orthofix dichiara inoltre di vietare e stigmatizzare ogni atto di ritorsione o discriminazione, diretta o indiretta, nei confronti di chiunque segnali in buona fede potenziali comportamenti illeciti, direttamente o indirettamente connessi alla segnalazione, prevedendo adeguate sanzioni, nell’ambito del sistema disciplinare, nei confronti di coloro che violano le misure di tutela del Whistleblower. Allo stesso tempo, Orthofix si impegna ad applicare sanzioni adeguate nei confronti di coloro che, con dolo o colpa grave, presentino segnalazioni che si rivelino infondate.

\*\*\*

La Whistleblowing Policy è stata redatta nel rispetto delle normative locali applicabili e, in particolare, del **D.Lgs. 24/2023** che recepisce in Italia la **Direttiva UE 2019/1937 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione**. La Whistleblowing Policy tiene altresì conto delle indicazioni fornite dall’ANAC nelle linee guida adottate in materia con delibera n. 311 del 12 luglio 2023.

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

## 2. DEFINIZIONI

**Addendum al Codice di Condotta Corporate:** Addendum al Codice di Condotta Corporate di Orthofix S.r.l., che fa parte del Modello 231 e può essere reperito sul sito

<https://corp.orthofix.com/italy/modello-organizzativo-l-231/>

**Altri Soggetti Tutelati:** si veda il Capitolo 7, Sezione 7.1, di questa Policy. Altri Soggetti Tutelati sono: (a) facilitatori (ossia coloro che assistono il Whistleblower nel processo di segnalazione, operando nello stesso contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata); (b) persone che si trovano nello stesso contesto lavorativo del Whistleblower e che sono legate a lui da un rapporto affettivo o familiare stabile entro il quarto grado (ad esempio, parenti); (c) i colleghi del Whistleblower che lavorano nel suo stesso contesto lavorativo e che hanno con lui un rapporto regolare e corrente; (d) entità di proprietà del Whistleblower, nonché entità che operano nello stesso contesto lavorativo del Whistleblower; (e) altre persone, come specificato nelle leggi applicabili a livello locale.

**ANAC:** L'ANAC è un'autorità amministrativa indipendente, istituita per effetto della Legge Anti-Corruzione 190/2012, la cui missione istituzionale è individuata nell'azione di prevenzione della corruzione in tutti gli ambiti dell'attività amministrativa <https://www.anticorruzione.it/>

**Codice di Condotta Corporate:** Il Codice di Condotta di Orthofix Medical Inc., reperibile sul sito della Società <https://orthofix.com/about/compliance/>.

**Destinatari della Policy, Destinatari:** Si veda il Capitolo 3 di questa Policy.

**Legge Applicabile:** Leggi degli Stati Membri dell'Unione Europea che implementano la 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 (esempio: il Decreto Legislativo 24/2023 in Italia; il Decreto 2022-1284 in Francia etc.)

**Modello 231:** Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da Orthofix in osservanza del Decreto Legislativo 231/2001. Il Modello è pubblicato sul sito di Orthofix: <https://corp.orthofix.com/italy/modello-organizzativo-l-231/>

**Organismo di Vigilanza (OdV):** L'organismo interno di controllo, preposto alla vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Modello 231 nonché al relativo aggiornamento. Per maggiori informazioni si rimanda al Modello 231 Parte Generale.

**Orthofix o la Società:** Orthofix S.r.l., filiale del gruppo Orthofix Medical Inc. (il Gruppo)

**Persona/e oggetto della segnalazione o Soggetto Segnalato:** Persona individuata nella Segnalazione quale autore della Violazione

**Piattaforma Informatica:** Orthofix Medical Inc. ha istituito un sistema di segnalazione confidenziale e

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

anonimo. Questo sistema è gestito da un fornitore terzo, EthicsPoint, che garantisce l'anonimato dei Whistleblower e gestisce le segnalazioni riguardanti violazioni al Codice di Condotta Corporate fatte sia attraverso una linea telefonica protetta, o attraverso l'utilizzo di un formulario online protetto. La Piattaforma Informatica è accessibile da qui

<https://secure.ethicspoint.com/domain/media/en/gui/34657/index.html>

**Segnalazione Anonima:** Segnalazione priva di qualsiasi elemento che consenta di identificarne l'autore. Le Segnalazioni Anonime non sono Segnalazioni Protette, a meno il soggetto, inizialmente anonimo, riveli successivamente la propria identità.

**Segnalazione Esterna:** Segnalazione all'ANAC, si veda il Capitolo 8 di questa Policy.

**Segnalazione Interna:** Segnalazione ad Orthofix, si veda il Capitolo 6 di questa Policy.

**Segnalazione Protetta:** Segnalazione Interna o Esterna fatta disinteressatamente e in buona fede da un Whistleblower identificato/identificabile ai sensi della presente Policy. La Segnalazione Protetta attiva le protezioni di cui alla presente Policy.

**Segnalazione:** Comunicazione scritta od orale avente ad oggetto una Violazione. Si veda il Capitolo 6, Sezione 6.1, di questa Policy.

**Soggetto Diverso:** Soggetto che riceve la Segnalazione diverso dal Whistleblowing Officer.

**Violazione:** comportamento (azione od omissione) in violazione della legge, del Codice di Condotta di Gruppo, del Modello 231, dell'Addendum al Codice di Condotta Corporate, o della normativa comunitaria.

**Whistleblower(s):** I Whistleblower, o Segnalanti, sono coloro che si imbattono, nel proprio contesto lavorativo, in Violazioni che possono danneggiare la Società o il pubblico interesse e che segnalano tali fatti/comportamenti secondo questa Policy.

**Whistleblowing Officer:** Il soggetto o i soggetti autorizzato/i a gestire ed investigare le Segnalazioni in base a questa Policy, si veda il Capitolo 4 della Policy.

**Whistleblowing Policy (Policy) o la Procedura:** questa procedura

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

### 3. DESTINATARI E DIPARTIMENTI AZIENDALI COINVOLTI

La Whistleblowing Policy – ed in particolare le tutele ivi previste – si applicano a:

- (a) tutti gli attuali o ex dipendenti, o collaboratori indipendenti di Orthofix;
- (b) qualsiasi candidato all’assunzione, nel caso in cui le informazioni relative a pratiche scorrette siano state acquisite durante il processo di assunzione o altre trattative precontrattuali;
- (c) lavoratori autonomi, liberi professionisti, appaltatori, subappaltatori, consulenti, volontari e tirocinanti (anche non retribuiti), che svolgono la loro attività presso Orthofix;
- (d) gli azionisti e i soggetti con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, nonché i membri non esecutivi degli organi sociali, di Orthofix;
- (e) in generale, tutti coloro che, pur non appartenendo ad Orthofix, operano direttamente o indirettamente a suo favore (ad esempio, fornitori di beni e servizi) e/o per suo conto (ad esempio, agenti, distributori, partner commerciali, ecc.);

(congiuntamente, i “**Destinatari**”).

Le tutele previste dalla Whistleblowing Policy si applicano anche agli “**Altri Soggetti Tutelati**”, come definiti di seguito.

\*\*\*

Affinché la protezione sia garantita ai sensi della Whistleblowing Policy, la segnalazione deve essere una Segnalazione Protetta.

Una **Segnalazione Protetta** è una segnalazione interna o una segnalazione esterna di informazioni, effettuata per iscritto o in qualsiasi formato prescritto ai sensi della Whistleblowing Policy effettuata da un soggetto che:

- aveva ragionevoli motivi per credere che le informazioni sulle violazioni divulgate fossero vere al momento della segnalazione; e
- ha effettuato la segnalazione internamente (ai sensi del Capitolo 6 di questa Policy) o esternamente (ai sensi del Capitolo 8 di questa Policy) o reso pubblico

Nel caso in cui una Segnalazione Anonima interna o esterna venga effettuata secondo le modalità previste dalla Whistleblowing Policy e successivamente il Segnalante venga identificato e subisca ritorsioni, può comunque beneficiare della protezione prevista dalla Whistleblowing Policy e dalla legge applicabile.

Le tutele conferite dalla Whistleblowing Policy e ai sensi della normativa applicabile non si applicano a

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

un Whistleblower che riporti consapevolmente informazioni che sa o dovrebbe ragionevolmente sapere essere false.

Nel caso in cui un Whistleblower abbia effettuato una Segnalazione esternamente o internamente in buona fede e risulti che si sia sbagliato sulla sua rilevanza o che qualsiasi minaccia percepita all'interesse pubblico su cui si basava la Segnalazione non si sia concretizzata o che la persona che ha fatto la segnalazione non abbia rispettato appieno i requisiti procedurali stabiliti dalla Whistleblowing Policy, a tale Whistleblower saranno comunque garantite le tutele stabilite dalla Whistleblowing Policy.

## 4. WHISTLEBLOWING OFFICER

La funzione Compliance (locale) è nominata responsabile delle segnalazioni di whistleblowing (il "Whistleblowing Officer") ed è pertanto incaricata di confermare il ricevimento delle Segnalazioni e dare diligente seguito a queste ultime, assicurando al contempo la riservatezza di ogni informazione relativa al Whistleblower, ai soggetti citati nella Segnalazione e all'oggetto della stessa, al fine di prevenire potenziali atti ritorsivi di qualsiasi natura. Il Whistleblowing Officer è altresì responsabile di tenere aggiornato il Whistleblower sull'andamento di un'indagine interna e di fornire un riscontro al Whistleblower; inoltre, egli ha la responsabilità di fare *reporting* all'alta direzione della Società secondo le disposizioni contenute nella presente Policy. Qualora la Segnalazione riguardi la funzione Compliance locale, la Segnalazione verrà trasmessa ai membri esterni dell'Organismo di Vigilanza, i quali, limitatamente a tali Segnalazioni, svolgeranno i compiti e saranno soggetti agli obblighi previsti da questa Procedura in relazione al Whistleblowing Officer.

6

Il Whistleblowing Officer riceve un'adeguata formazione in merito alla gestione delle Segnalazioni, alla conduzione di indagini interne e ai requisiti di *privacy*.

Il Whistleblowing Officer dispone di adeguate risorse finanziarie e organizzative affinché gli sia consentito il corretto svolgimento delle attività previste dalla Whistleblowing Policy, se del caso avvalendosi dell'expertise e delle risorse della Funzione Compliance di Gruppo.

Anche a tal fine, il Whistleblowing Officer informa prontamente il Chief Compliance Officer di gruppo in merito ad ogni Segnalazione ricevuta (salvo il caso in cui quest'ultimo sia a sua volta oggetto della Segnalazione o menzionato nella medesima), il quale può prendere visione della Segnalazione e supportare l'investigazione.

## 5. PRINCIPI GENERALI

I seguenti principi generali, illustrati in modo più esaustivo di seguito, regolano la gestione delle Segnalazioni di whistleblowing da parte della Società:

- (a) **Divieto di atti ritorsivi o discriminatori nei confronti del Segnalante;**
- (b) **Divieto di effettuare segnalazioni palesemente infondate e/o diffamatorie;**

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

- (c) **Dovere di indipendenza e professionalità nella gestione delle Segnalazioni;**
- (d) **Protezione dell'identità del Segnalante e confidenzialità delle informazioni.**

## 6. PROCEDURA

### 6.1 SEGNALAZIONI

#### 6.1.1 Tipologia dei fatti da segnalare

Tutti i Destinatari sono invitati a segnalare azioni o comportamenti che:

- non siano in linea con il Codice di Condotta Corporate ed il relativo Addendum locale, il Modello 231 e le procedure di *compliance* locali e di gruppo; oppure
- non siano conformi alle leggi applicabili ad Orthofix (tanto a livello nazionale, quanto a livello dell'Unione Europea); oppure
- possano danneggiare in modo significativo gli interessi di Orthofix e del Gruppo.

Seguono esempi di potenziali fatti o azioni da segnalare:

- un soggetto non ha adempiuto, non sta adempiendo o è probabile che non adempia a un obbligo legale a cui è soggetto, ad esempio in ambito di appalti pubblici, servizi finanziari, tutela dei consumatori, protezione della privacy e dei dati personali; oppure
- la salute o la sicurezza di un individuo è stata, è o può essere messa in pericolo; oppure
- si è verificata o è probabile che si verifichi o si sia verificata una pratica di corruzione; oppure
- è stato commesso, ne è in corso la commissione o potrebbe essere commesso un reato; oppure
- informazioni idonee a dimostrare che una questione che rientra in uno dei punti precedenti è stata, è in corso o è probabile che venga deliberatamente occultata.

7

**Le Segnalazioni devono essere effettuate in modo disinteressato e in buona fede: saranno sanzionate le Segnalazioni fornite a mero scopo di ritorsione o intimidazione, o quelle prive di fondamento effettuate con dolo o colpa grave.**

In particolare, sarà sanzionato l'invio di qualsiasi Segnalazione che risulti infondata sulla base di elementi oggettivi e che sia, sempre sulla base di elementi oggettivi, effettuata al solo scopo di arrecare un danno ingiusto alla **Persona oggetto della segnalazione**.

La Segnalazione non deve riguardare reclami, pretese o richieste relative a un interesse di natura personale (cioè, che riguardino esclusivamente il rapporto di lavoro individuale del Whistleblower o il

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

rapporto con figure gerarchicamente sovraordinate) e non deve essere utilizzata per scopi puramente personali.

### 6.1.2 Contenuto della segnalazione e segnalazioni anonime

La Segnalazione deve fornire gli elementi che consentano al Whistleblowing Officer di effettuare i controlli necessari per valutare la fondatezza della medesima.

A tal fine, la Segnalazione deve essere sufficientemente circostanziata e, per quanto possibile, fornire le seguenti informazioni, insieme a qualsiasi documentazione di supporto:

- descrizione chiara e completa del comportamento (che può riguardare anche l'omissione di un'attività dovuta), alla base della Segnalazione;
- circostanze di tempo e di luogo in cui sono stati commessi i fatti segnalati e la relativa condotta;
- dati anagrafici o altri elementi (ad esempio, posizione ricoperta, funzione/area di pertinenza) che consentano di identificare la persona che avrebbe compiuto i fatti segnalati;
- eventuali terzi coinvolti o potenzialmente danneggiati;
- indicazione di eventuali altre persone in grado di fornire informazioni sui fatti alla base della Segnalazione;
- qualsiasi altra informazione che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati.

Le Segnalazioni che omettono uno o più dei suddetti elementi saranno prese in considerazione qualora siano sufficientemente circostanziate da consentire un'effettiva verifica e revisione dei fatti segnalati, se del caso attraverso l'interazione con il Whistleblower e/o i terzi indicati nella Segnalazione e/o con altri mezzi.

Le **Segnalazioni Anonime**, cioè prive di qualsiasi elemento che consenta di identificarne l'autore, sono ammesse. Tuttavia, tali segnalazioni limitano la capacità di Orthofix di effettuare una verifica efficace delle informazioni contenute nella Segnalazione. Pertanto, saranno prese in considerazione solo se relative a potenziali illeciti o irregolarità ritenute gravi e se adeguatamente dettagliate. A tal fine, il Whistleblowing Officer può richiedere ulteriori informazioni al Whistleblower anonimo attraverso i canali di comunicazione previsti dalla **Piattaforma Online** utilizzata per la Segnalazione e può decidere di aprire la fase di istruttoria solo nel caso in cui venga fornito un sufficiente grado di dettaglio. I fattori rilevanti per la valutazione delle Segnalazioni anonime includono la credibilità dei fatti presentati e la possibilità di verificare la veridicità delle informazioni sulla base di fonti affidabili.

Alla Segnalazione Anonima non si applicano le previsioni di cui a questa Whistleblowing Policy in

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

materia di protezione da atti di ritorsione e di obblighi di notifica e riscontro. Resta inteso che, qualora il soggetto, inizialmente anonimo, riveli successivamente la propria identità, lo stesso godrà delle tutele previste dalla Whistleblowing Policy con riferimento al divieto di atti ritorsivi.

L'identità del Whistleblower che effettua la Segnalazione Protetta e l'identità degli **"Altri Soggetti Tutelati"** (come definiti di seguito) saranno sempre protette e qualsiasi comunicazione in relazione alla presunta o effettiva condotta illecita non dovrà includere i dati identificativi o qualsiasi altro dettaglio che possa portare all'identificazione del Whistleblower che ha effettuato la Segnalazione o degli Altri Soggetti Tutelati. Il Whistleblower e gli Altri Soggetti Tutelati possono, separatamente, acconsentire espressamente per iscritto alla comunicazione dei propri dati.

## 6.2 MODALITÀ DI SEGNALAZIONE

Per presentare la propria Segnalazione, il Segnalante dovrà accedere all'apposita **Piattaforma Informatica**.

Una volta effettuato l'accesso alla piattaforma, il Segnalante potrà quindi scegliere le modalità di presentazione della Segnalazione. In particolare, il Segnalante potrà:

1. sottomettere un report per iscritto, compilando appositi campi all'interno del modulo di segnalazione di cui alla piattaforma;
2. effettuare la segnalazione oralmente, chiamando il numero verde riportato dalla piattaforma nella sezione dedicata e parlando con un operatore che trascriverà il messaggio in accordo con il Segnalante e garantirà l'anonimato dello stesso se richiesto.

---

9

I destinatari della segnalazione sono individuati nel successivo paragrafo 6.3.

Inoltre, su richiesta del Whistleblower, la Segnalazione può essere fatta oralmente attraverso un incontro di persona con il Whistleblowing Officer, che può essere richiesto attraverso la Piattaforma Informatica di cui sopra o contattando direttamente il Whistleblowing Officer, e deve essere fissato entro un periodo di 45 giorni dalla richiesta.

Sarà garantita la massima riservatezza dell'incontro.

## 6.3 SOGGETTI DEPUTATI A RICEVERE E GESTIRE LE SEGNALAZIONI

Il destinatario delle segnalazioni è il **Whistleblowing Officer**, dotato delle necessarie competenze di gestione delle Segnalazioni, anche attraverso una formazione dedicata alla gestione delle Segnalazioni di whistleblowing.

Il Whistleblowing Officer (o l'**Organismo di Vigilanza** nel caso in cui la segnalazione riguardi il Whistleblowing Officer) informa prontamente il **Chief Compliance Officer di gruppo** (salvo il caso in cui quest'ultimo sia a sua volta oggetto della segnalazione o menzionato nella medesima), il quale può

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

prendere visione della Segnalazione e supportare l'investigazione.

In virtù del suo ruolo preminente nel sistema di *compliance* di Orthofix, l'Organismo di Vigilanza (OdV) di Orthofix sarà in ogni caso tempestivamente informato della ricezione di ogni nuova Segnalazione potenzialmente rilevante ai sensi del Modello 231 di Orthofix. A tal fine, il Whistleblowing Officer invierà una specifica comunicazione priva di qualsiasi elemento idoneo a identificare il Whistleblower o i soggetti indicati nella Segnalazione e l'OdV potrà esaminare la Segnalazione mediante accesso alla Piattaforma Informatica.

Se la condotta segnalata riguarda il Whistleblowing Officer, il Whistleblower può indirizzare la propria Segnalazione (utilizzando il canale dedicato disponibile nella piattaforma informatica) direttamente ai membri esterni dell'Organismo di Vigilanza di Orthofix.

Nel caso in cui la condotta segnalata riguardi un membro dell'Organismo di Vigilanza (OdV) di Orthofix, il Whistleblower può indicare (utilizzando le apposite funzionalità della Piattaforma Informatica) che la Segnalazione non sia comunicata all'Organismo di Vigilanza di Orthofix o a uno o più dei suoi membri. In tali casi la Segnalazione verrà gestita dal Chief Compliance Officer, che riceverà apposita notifica direttamente tramite la Piattaforma Informatica.

\*

Qualora la Segnalazione sia presentata ad un **Soggetto Diverso** da quelli sopra individuati (ad esempio al superiore gerarchico) e/o con canali diversi da quelli indicati sopra, chi riceve la Segnalazione invita il Segnalante ad inoltrare la Segnalazione con le modalità previste della Whistleblowing Policy, informandolo che solo le segnalazioni inoltrate secondo quanto previsto dalla Whistleblowing Policy saranno considerate Segnalazioni Protette. Laddove, tuttavia, il Segnalante dichiara espressamente di voler beneficiare delle tutele in materia *whistleblowing* previste dalla legge o dalla presente Policy o tale volontà sia desumibile dalla segnalazione (ad es. in quanto il segnalante qualifica espressamente la Segnalazione come un "*whistleblowing*" o fa espresso riferimento a questa Policy o al D. Lgs. 24/2023), la Segnalazione va trasmessa, entro 7 giorni dal suo ricevimento, al Whistleblowing Officer utilizzando uno dei canali sopra indicati, dando contestuale notizia della trasmissione al Whistleblower.

## 6.4 INDAGINE SULLE SEGNALAZIONI

Qualsiasi attività di indagine ai sensi della Whistleblowing Policy sarà condotta nel più breve tempo possibile.

**Entro 7 giorni** dal ricevimento della Segnalazione, il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) fornisce un riscontro al Whistleblower in merito alla ricezione della Segnalazione e alle tempistiche previste per le attività istruttorie. Il Whistleblowing Officer può fornire queste informazioni in un rapporto scritto, oppure proporre al

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

Whistleblower un incontro di persona. Tale riunione deve essere documentata dal Whistleblowing Officer.

**Entro 3 mesi** dalla data della Segnalazione, dovrà essere fornito al *whistleblower* un riscontro sull'esito dell'indagine. Qualora, per ragioni oggettive legate alla complessità dell'indagine, quest'ultima non si concluda entro tale termine, il Whistleblowing Officer fornirà comunque al Whistleblower un riscontro sulle attività in corso e sui primi esiti dell'indagine, riservandosi di fornire un ulteriore riscontro quando le attività saranno concluse. In ogni caso, il contenuto di tali *feedback* non pregiudica eventuali azioni intraprese dalla Società in conseguenza dell'indagine e/o di eventuali indagini in corso svolte dalle Autorità Pubbliche sui medesimi fatti.

Al fine di avere una visibilità tempestiva del *feedback*, il Whistleblower è tenuto ad accedere alla Piattaforma per controllare lo stato della propria segnalazione e per verificare la tempestiva ricezione del suddetto *feedback*, nonché per verificare eventuali richieste aggiuntive da parte del Whistleblowing Officer. Il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) verifica preliminarmente se la Segnalazione è rilevante e *prima facie* fondata, se necessario con l'ausilio di un consulente professionale esterno tenuto alla riservatezza sulle attività svolte.

Come sopra evidenziato, qualora, da una prima analisi, il Whistleblowing Officer rilevi che la Segnalazione riguardi violazioni o presunte violazioni del Modello 231 di Orthofix o la commissione di reati rilevanti ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001, ne darà tempestiva comunicazione all'Organismo di Vigilanza di Orthofix affinché l'Organismo di Vigilanza possa valutare l'opportunità di intraprendere le pertinenti indagini/azioni.

Nell'ambito dell'indagine interna, il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) può richiedere ulteriori informazioni e/o documentazione al segnalante. I Whistleblower devono, per quanto possibile, collaborare per soddisfare qualsiasi ragionevole richiesta di chiarire fatti e/o circostanze e di fornire informazioni (aggiuntive). A tal fine, i *Whistleblower* anonimi dovranno controllare con diligenza e regolarità la Piattaforma Informatica utilizzando i propri codici di accesso, per assicurarsi che le richieste del Whistleblowing Officer (o di altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) siano tempestivamente esaminate e soddisfatte. La mancanza di informazioni o di altre prove, compresa la riluttanza del Whistleblower a collaborare a un'indagine, può essere il motivo per cui il Whistleblowing Officer (o un altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) decide di concludere che non vi siano ragioni concrete per procedere con l'apertura di una indagine.

Il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) registra la Segnalazione attraverso un codice/nome identificativo, garantendo la tracciabilità e la corretta archiviazione della documentazione anche nelle fasi successive.

Il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

paragrafo 6.3) classifica le segnalazioni in:

- **segnalazioni non pertinenti:** in questo caso, informerà il Whistleblower, indirizzandolo ad altri Dipartimenti aziendali (ad es. Risorse Umane, Ufficio Legale) per affrontare i punti sollevati, se del caso, e archivia la Segnalazione;
- **segnalazioni in malafede:** se la Segnalazione proviene da un individuo interno ad Orthofix, viene inoltrata al Responsabile delle Risorse Umane affinché valuti l'avvio di una procedura disciplinare. Se la segnalazione proviene da un soggetto esterno (ad esempio, consulente, fornitore, ecc.), questa viene inoltrata all'Ufficio Acquisti, affinché prenda in considerazione ogni possibile misura in relazione all'accordo in essere con tale soggetto esterno;
- **segnalazioni rilevanti:** se il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) ritiene che vi siano sufficienti elementi che indichino che una condotta potenzialmente illecita possa essere confermata da un'attività di indagine, avvia la fase di indagine.

La fase di indagine si sostanzia nell'esecuzione di controlli mirati sulle Segnalazioni, che consentono di individuare, analizzare e valutare gli elementi che confermano l'attendibilità dei fatti segnalati. Il Whistleblowing Officer valuterà attentamente la possibilità di coinvolgere professionisti esterni per assistere nella fase di indagine, coordinandosi, se del caso, con il Responsabile dell'Ufficio Legale.

Il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3), eventualmente in coordinamento con l'Ufficio Legale e con professionisti esterni e avvalendosi del supporto della Funzione Compliance di Gruppo, può svolgere ogni attività ritenuta opportuna, compresa l'audizione personale del Segnalante e di ogni altro soggetto che possa fornire informazioni sui fatti segnalati e l'esame di documenti/*e-mail*, nel rispetto della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Il Soggetto Segnalato - o comunque implicato nella violazione segnalata - potrà essere ascoltato, o, su sua richiesta, dovrà essere ascoltato, anche mediante una procedura cartacea attraverso l'acquisizione di osservazioni scritte e documenti.

Il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3):

- garantisce il pieno rispetto dei requisiti di riservatezza di cui al successivo Capitolo 7;
- garantisce che la verifica sia condotta in modo diligente, equo e imparziale; ciò implica che ogni persona coinvolta nell'indagine deve essere informata - una volta completate le indagini preliminari - delle dichiarazioni rese e delle prove acquisite a suo carico e deve essere messa in condizioni di fornire controdeduzioni;
- può avvalersi di consulenti tecnici (come professionisti esterni o specialisti interni ad Orthofix o al Gruppo) su questioni che non rientrano nelle loro competenze specifiche.

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

Le informazioni raccolte nel corso dell'indagine, anche se elaborate da soggetti terzi coinvolti, saranno trattate con la massima riservatezza e limitate alle persone coinvolte nelle attività di verifica.

## 6.5 ESITO DELL'INDAGINE

La fase di indagine può concludersi con:

- **esito negativo**, nel qual caso la Segnalazione viene archiviata;
- **esito positivo**: in tal caso il Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) trasmetterà l'esito dell'indagine al Consiglio di Amministrazione di Orthofix, al fine di consentire a Orthofix di prendere le necessarie contromisure e adottare eventuali sanzioni disciplinari. In particolare, al termine della verifica, deve essere redatto un rapporto avente il seguente contenuto:
  - a. riassunto dell'andamento dell'indagine;
  - b. conclusioni raggiunte ed eventuale documentazione di supporto;
  - c. raccomandazioni e suggerimenti relativi ad azioni da intraprendere in relazione alle violazioni rilevate, a livello disciplinare e di conformità.

Il *feedback* sarà fornito al Whistleblower a conclusione dell'indagine, assicurando che il contenuto di tale *feedback* non pregiudichi eventuali azioni intraprese dalla Società a seguito dell'indagine e/o eventuali indagini in corso condotte dalle Autorità Pubbliche sui medesimi fatti.

13

## 6.6 FLUSSI DI INFORMAZIONI

Il Whistleblowing Officer fornisce un riepilogo delle Segnalazioni ricevute e per le quali è stata aperta un'indagine, nonché un riepilogo delle Segnalazioni ricevute e ritenute infondate, con l'indicazione delle indagini svolte e dei motivi per cui le segnalazioni sono state ritenute infondate:

- su base trimestrale, all'Organismo di Vigilanza e al Collegio Sindacale di Orthofix
- su base semestrale, al Consiglio di Amministrazione di Orthofix;

fermo restando quanto previsto ai parr. 4 e 6.3 in merito alle comunicazioni verso il Chief Compliance Officer in merito a ciascuna Segnalazione.

## 7. TUTELA E RESPONSABILITÀ DEL WHISTLEBLOWER

### 7.1 RISERVATEZZA E DIVIETO DI ATTI DI RITORSIONE E/O DISCRIMINATORI

Orthofix garantisce la massima **riservatezza** sull'identità del Whistleblower, del Soggetto Coinvolto e

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

dei soggetti altrimenti indicati nella Segnalazione, nonché sul contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione, utilizzando, a tal fine, criteri e modalità di comunicazione idonei a tutelare l'identità e l'integrità dei suddetti soggetti, anche al fine di garantire che il Whistleblower non sia oggetto di alcuna forma di ritorsione e/o discriminazione, evitando in ogni caso la comunicazione dei dati a terzi non coinvolti nel processo di gestione della segnalazione disciplinato dalla presente procedura.

Ad eccezione dei casi in cui sia ipotizzabile una responsabilità penale o civile del Whistleblower, l'identità di quest'ultimo deve essere protetta in conformità alla legge.

Pertanto, fatte salve le eccezioni di cui sopra, l'identità del Whistleblower non può essere rivelata, senza il suo esplicito consenso, ad alcun soggetto che non sia menzionato nella presente Procedura nell'ambito del processo di indagine, e tutte le persone che ricevono o sono coinvolte nella gestione della Segnalazione sono tenute a proteggere la riservatezza di tali informazioni.

La violazione dell'obbligo di riservatezza dà luogo a responsabilità disciplinare, fatte salve le altre forme di responsabilità previste dalla legge.

In particolare, nell'ambito di qualsiasi procedura disciplinare avviata nei confronti di una Persona menzionata nella segnalazione, l'identità del Whistleblower può essere rivelata solo in caso di consenso esplicito dello stesso.

Gli stessi requisiti di riservatezza si applicano anche alle Persone coinvolte / menzionate nella Segnalazione.

**I Whistleblower in buona fede devono essere protetti da qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, fatta salva ogni altra forma di tutela prevista dalla legge.**

A titolo puramente esemplificativo, sono considerate forme di ritorsione le seguenti:

- licenziamento, sospensione o misure equivalenti;
- declassamento o mancata promozione;
- modifica delle mansioni, cambio di sede di lavoro, riduzione della retribuzione, modifica dell'orario di lavoro;
- sospensione della formazione o qualsiasi restrizione dell'accesso alla formazione;
- note di merito negative o referenze negative;
- l'adozione di misure disciplinari o altre sanzioni, comprese le multe;
- intimidazione, molestie o ostracismo;
- discriminazione o trattamento altrimenti sfavorevole;
- la mancata conversione di un contratto di lavoro a tempo determinato in un contratto di lavoro a tempo indeterminato, quando il lavoratore aveva una legittima aspettativa di tale conversione;

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

- il mancato rinnovo o la risoluzione anticipata di un contratto di lavoro a tempo determinato;
- danni, anche di immagine, in particolare sui social media, o danni economici o finanziari, tra cui la perdita di opportunità economiche e di reddito;
- inserimento improprio nell'elenco sulla base di un accordo settoriale o industriale formale o informale, che può comportare l'impossibilità di trovare un impiego nel settore o nell'industria in futuro;
- la risoluzione anticipata o l'annullamento di un contratto per la fornitura di beni o servizi;
- l'annullamento di una licenza o di un permesso;
- la richiesta di sottoporsi a esami psichiatrici o medici.

I Whistleblowers che ritengono di aver subito una condotta ritorsiva a seguito di una Segnalazione fatta in precedenza possono comunicare ad **ANAC** qualsiasi forma di ritorsione che ritengano di aver subito (si veda il successivo Capitolo 8).

Gli atti compiuti in violazione del divieto di cui sopra sono nulli. I Whistleblowers che sono stati licenziati a seguito di una segnalazione hanno il diritto di essere reintegrati nel loro posto di lavoro e/o di ottenere ogni protezione garantita dalla legge locale applicabile.

\*\*\*

Come già accennato, oltre alla protezione garantita al Whistleblower, le misure di protezione di cui sopra saranno garantite anche nei confronti dei seguenti individui/entità, denominati **"Altri Soggetti Tutelati"**:

15

- (a) facilitatori (ossia coloro che assistono il Whistleblower nel processo di segnalazione, operando nello stesso contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata);
- (b) persone che si trovano nello stesso contesto lavorativo del Whistleblower e che sono legate a lui da un rapporto affettivo o familiare stabile entro il quarto grado (ad esempio, parenti);
- (c) i colleghi del Whistleblower che lavorano nel suo stesso contesto lavorativo e che hanno con lui un rapporto regolare e corrente;
- (d) entità di proprietà del Whistleblower, nonché entità che operano nello stesso contesto lavorativo del Whistleblower;
- (e) altre persone, come specificato nelle leggi applicabili a livello locale.

## 7.2 RESPONSABILITÀ DEL WHISTLEBLOWER

Come anticipato in precedenza, le sanzioni disciplinari possono essere applicate al Whistleblower che effettua segnalazioni con dolo o colpa grave, in conformità con le normative sul lavoro applicabili. La

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

responsabilità penale e civile del Whistleblower rimane inalterata.

Eventuali forme di abuso del sistema di Segnalazioni, quali Segnalazioni palesemente pretestuose, caluniose o diffamatorie e/o effettuate al solo scopo di danneggiare il Segnalato o altri soggetti, nonché ogni altra ipotesi di utilizzo improprio o di intenzionale strumentalizzazione dei canali di *whistleblowing*, sono altresì soggette a sanzioni disciplinari e/o responsabilità ai sensi della normativa vigente.

## 8. SEGNALAZIONE ESTERNA

Nel caso in cui il Whistleblower abbia:

- già effettuato una Segnalazione Interna ai sensi del Capitolo 6 di cui sopra che non ha avuto seguito entro i termini stabiliti nella stessa Sezione; oppure
- ragionevoli motivi per ritenere che, se facesse una Segnalazione Interna, questa non avrebbe un seguito efficace o che la stessa Segnalazione potrebbe comportare il rischio di ritorsioni;
- ragionevoli motivi per ritenere che la violazione possa rappresentare un pericolo imminente o evidente per l'interesse pubblico;

il Whistleblower può effettuare una segnalazione esterna ("**Segnalazione Esterna**") all'**ANAC** (Autorità Nazionale Anticorruzione) secondo i canali appositamente predisposti da quest'ultima, accessibili all'indirizzo <https://whistleblowing.anticorruzione.it/#/>. Anche la Segnalazione Esterna è considerata una Segnalazione Protetta ai sensi della Whistleblowing Policy.

---

 16

La Segnalazione può avvenire in forma scritta, attraverso le piattaforme telematiche o gli altri mezzi implementati da ANAC, o in forma orale, attraverso la linea telefonica e/o il sistema di messaggistica vocale registrata implementato da ANAC. ANAC deve garantire la massima riservatezza dell'identità del Whistleblower, della Persona coinvolta e di quella altrimenti menzionata nella Segnalazione, nonché del contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione.

## 9. ARCHIVIAZIONE E TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

La documentazione utilizzata nello svolgimento delle attività (anche nel caso di Segnalazioni non pertinenti) sarà conservata dal Whistleblowing Officer (o altro destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) in un apposito archivio.

Le Segnalazioni e la relativa documentazione saranno conservate per il tempo necessario all'evasione della Segnalazione e comunque non oltre cinque anni dalla data di comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza previsti dalla normativa vigente in materia, salvo il manifestarsi di specifiche esigenze tese alla difesa o tutela di diritti e/o legittimi interessi di Orthofix o di terzi, anche in caso di reclami, contenziosi o precontenziosi. Al termine del

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

periodo di conservazione la documentazione sarà cancellata.

Nel caso in cui per la Segnalazione si utilizzi una linea telefonica registrata o un altro sistema di messaggistica vocale registrato, previo consenso del segnalante, il Whistleblowing Officer (o Altro Destinatario della Segnalazione, come indicato al precedente paragrafo 6.3) può conservare la Segnalazione nei seguenti modi:

- effettuando una registrazione della conversazione in forma durevole e recuperabile; oppure
- attraverso una trascrizione completa e accurata della conversazione (il Whistleblower può verificare, correggere o confermare il contenuto della trascrizione).

Quando, su richiesta del Whistleblower, la Segnalazione viene fatta oralmente in un incontro faccia a faccia con il Whistleblowing Officer, quest'ultimo, con il consenso del Whistleblower, documenta l'incontro tramite registrazione su un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto o tramite verbale. In caso di verbale, il Whistleblower può verificare, correggere e confermare il verbale della riunione con la propria firma.

Nell'archivio dei rapporti, i dati personali che non sono manifestamente rilevanti per il trattamento di un rapporto specifico non saranno raccolti o, se accidentalmente raccolti, saranno cancellati senza indebito ritardo.

I dati personali – comprese le categorie particolari di dati e i dati giudiziari – comunicati nell'ambito della rendicontazione saranno trattati in conformità alle disposizioni del Regolamento Europeo 2016/679 sulla Protezione dei Dati Personali ("GDPR") e secondo le relative politiche aziendali.

## 10. TITOLARE DEL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI RACCOLTI E TRATTATI

Il Titolare del trattamento dei dati personali raccolti attraverso il processo di Segnalazione, disciplinato nella presente Whistleblowing Policy è individuato in Orthofix S.r.l. (di seguito, il "**Titolare**") ai sensi e per gli effetti del Reg EU 2016/679 ("**GDPR**").

Il Titolare tratta i dati personali contenuti nella Segnalazione per le finalità individuate dalla presente procedura, tramite i soggetti deputati ed autorizzati, nei limiti delle prescrizioni normative, vale a dire, per la raccolta, gestione e analisi delle Segnalazioni pervenute sia con modalità informatiche che manuali.

Per il perseguimento delle finalità indicate, i dati personali eventualmente contenuti nelle Segnalazioni saranno raccolti, trattati e gestiti dal Whistleblowing Officer, quale funzione responsabile della presente policy, nonché dagli eventuali soggetti che concorrono alla corretta esecuzione della stessa, incaricati al trattamento o nominati Responsabili del trattamento ex art. 28 del GDPR. Detti soggetti saranno appositamente individuati dal Titolare che provvederà altresì a fornire apposite istruzioni sulle modalità e finalità del trattamento e ad assicurare che siano soggetti ad adeguati obblighi di

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

riservatezza e confidenzialità.

Il Titolare potrà inoltre comunicare, purché necessario per il perseguimento delle finalità del trattamento, i dati personali raccolti a soggetti terzi appartenenti alle seguenti categorie:

- autorità competenti. Tali soggetti agiranno quali titolari autonomi del trattamento;
- società/enti/associazioni che svolgono, a titolo esemplificativo, attività di consulenza, supporto alla prestazione dei servizi etc., che agiranno, a seconda dei casi, in qualità di autonomi titolari, o di responsabili del trattamento sulla base di uno specifico accordo sul trattamento dei dati personali concluso ai sensi dell'art. 28 GDPR.

## 11. DIRITTI IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI DEL *WHISTLEBLOWER*, DEL SEGNALATO E DEGLI ALTRI SOGGETTI TUTELATI

Al Whistleblower, al segnalato e agli Altri Soggetti Tutelati coinvolti nella Segnalazione e nel relativo procedimento (c.d. "Interessati"), la normativa in materia di protezione dei dati personali riconosce, salve le limitazioni individuate dalle pertinenti disposizioni di legge e, in particolare, dall'art. 2-undecies del D.lgs. 196/2003, specifici diritti quali.

- (a) **Diritto di accesso**: vale a dire il diritto di ottenere dal Titolare la conferma che sia o meno in corso un trattamento di dati personali e, in tal caso, di ottenere l'accesso ai dati personali e alle seguenti informazioni: (i) le finalità del trattamento; (ii) le categorie di dati personali in questione; (iii) i destinatari o le categorie di destinatari a cui i dati personali sono stati o saranno comunicati, in particolare se destinatari di paesi terzi o organizzazioni internazionali; (iv) quando possibile, il periodo di conservazione dei dati personali previsto oppure, se non è possibile, i criteri utilizzati per determinare tale periodo; (v) il diritto di proporre reclamo a un'autorità di controllo; (vi) qualora i dati non siano raccolti presso la Società, tutte le informazioni disponibili sulla loro origine. Resta inteso che anche in caso di diritto di accesso, qualora ne ricorrano i presupposti, Orthofix garantisce la tutela dell'identità degli Interessati.
- (b) **Diritto di rettifica e cancellazione**: nei casi previsti dalle applicabili disposizioni di legge, l'Interessato può esercitare il diritto di ottenere la rettifica dei dati personali inesatti che lo riguardano nonché, tenuto conto delle finalità del trattamento, il diritto di ottenere l'integrazione dei dati personali incompleti. L'Interessato ha altresì il diritto di ottenere la cancellazione dei dati personali se sussiste uno dei seguenti motivi: (i) i dati personali non sono più necessari rispetto alle finalità per le quali sono stati raccolti o altrimenti trattati; (ii) i dati sono trattati illecitamente; (iii) si è opposto all'attività di trattamento e non c'è un motivo legittimo prevalente; (iv) i dati personali devono essere cancellati per adempiere un obbligo legale.
- (c) **Diritto alla limitazione del trattamento**: vale a dire che l'Interessato ha il diritto di ottenere da Orthofix la limitazione del trattamento nei seguenti casi: (i) per il periodo necessario al Titolare per verificare l'esattezza dei dati di cui l'interessato ha contestato l'esattezza; (ii) in caso di trattamento illecito dei dati personali; (iii) anche se i Suoi dati personali non sono

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

necessari per le finalità del trattamento, Lei ha la necessità che vengano trattati per l'accertamento, l'esercizio o la difesa di un diritto in sede giudiziaria; (iv) per il periodo necessario alla verifica in merito all'eventuale prevalenza dei motivi legittimi del Titolare rispetto alla Sua richiesta di opposizione al trattamento.

- (d) **Diritto di opposizione:** l'Interessato ha il diritto di opporsi in qualsiasi momento, per motivi connessi alla Sua situazione particolare, al trattamento dei dati personali realizzati sulla base del legittimo interesse ai sensi dell'art. 6, paragrafo 1, lett. f) GDPR.
- (e) **Diritto di presentare un reclamo e/o un ricorso:** l'Interessato ha il diritto di presentare un reclamo all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali e/o un ricorso all'autorità giudiziaria, qualora i suoi diritti in materia di trattamento dei dati si reputino violati.

## 12. COMUNICAZIONE E PUBBLICAZIONE

La Whistleblowing Policy viene comunicata a tutti i Destinatari con mezzi di comunicazione appropriati, compresa la posta elettronica, dal Whistleblowing Officer o dal dipartimento/reparto che richiede il servizio di un soggetto esterno a Orthofix a cui comunicare il presente documento.

In particolare, la Whistleblowing Policy è esposta e resa facilmente visibile nei luoghi di lavoro, anche attraverso l'*intranet* aziendale, ed è accessibile anche a coloro che, pur non frequentando i luoghi di lavoro, hanno un rapporto giuridico in una delle forme sopra citate. È inoltre pubblicata in una sezione dedicata del sito web di Orthofix.

## 13. SISTEMA DISCIPLINARE

Il mancato rispetto dei principi e delle regole contenute nella presente Policy comporta l'applicazione del sistema disciplinare adottato da Orthofix, ivi compreso il sistema disciplinare previsto dal Modello 231.

## 14. AGGIORNAMENTO E STORICO DEL DOCUMENTO

La Whistleblowing Policy è sottoposta a revisione e aggiornamento con cadenza triennale.

\*\*\*

Revisione [00] – Emesso il [2 marzo 2024]

Verificato e approvato dal Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l., in data [20 marzo 2024].

Versione	Descrizione	Data	Approvato da
00	Adozione della Whistleblowing Policy	20/03/2024	Consiglio di Amministrazione di Orthofix S.r.l.

# WHISTLEBLOWING POLICY

## INDEX

1.	INTRODUCTION AND PURPOSE.....	2
2.	DEFINITIONS .....	3
3.	TARGET AUDIENCE AND CORPORATE DEPARTMENTS INVOLVED.....	5
4.	WHISTLEBLOWING OFFICER.....	6
5.	GENERAL PRINCIPLES.....	6
6.	PROCEDURE .....	7
6.1	REPORTS.....	7
6.1.1	Type of facts to be reported .....	7
6.1.2	Content of reports and anonymous reports .....	8
6.2	REPORTING MODE .....	9
6.3	INDIVIDUALS AUTHORIZED TO RECEIVE AND HANDLE REPORTS.....	9
6.4	INVESTIGATION OF REPORTED FACTS/BEHAVIORS.....	10
6.5	OUTCOME OF THE INVESTIGATION .....	13
6.6	INFORMATION FLOWS.....	13
7.	WHISTLEBLOWER'S PROTECTION AND RESPONSIBILITY.....	13
7.1	CONFIDENTIALITY AND PROHIBITION OF RETALIATORY AND/OR DISCRIMINATORY ACTS.....	14
7.2	WHISTLEBLOWER'S RESPONSIBILITIES.....	15
8.	EXTERNAL REPORTING.....	16
9.	PERSONAL DATA PROCESSING AND STORAGE.....	16
10.	DATA CONTROLLER OF PERSONAL DATA COLLECTED AND PROCESSED.....	17
11.	DATA PROTECTION RIGHTS OF THE WHISTLEBLOWER AND OTHER PROTECTED PARTIES .....	18
12.	COMMUNICATION AND PUBLICATION .....	19
13.	DISCIPLINARY SYSTEM.....	19
14.	DOCUMENT UPDATE AND HISTORY .....	19

## 1. INTRODUCTION AND PURPOSE

Orthofix intends to promote a corporate culture characterized by virtuous behaviors and a system of *Corporate Governance* aimed at preventing the commission of unlawful acts, while ensuring a working environment where employees and third parties can safely report any illegal, fraudulent, or suspicious behaviors, thus contributing to the creation of an environment based on trust, transparency, and integrity. For this reason, Orthofix acknowledges the importance of adopting a specific procedure for the management and reporting of unfair practices and illegal behavior by employees and third parties (the "**Whistleblowing Policy**" or the "Policy").

The Whistleblowing Policy constitutes an integral part of the Organization, Management and Control Model adopted by Orthofix pursuant to Legislative Decree No. 231/2001 (the "**231 Model**").

The purpose of the Whistleblowing Policy is to define the appropriate communication channels for receiving, analyzing, and processing Reports of possible misconduct and illegal behavior within Orthofix.

As a preliminary matter and as pivotal element of the entire system, Orthofix is committed to ensuring that the identity of **Whistleblowers** is kept confidential at all times and that Whistleblowers do not incur in any liability, whether civil, criminal, administrative, or labor-related, for reporting in good faith possible wrongdoing through the appropriate channels. Orthofix also prohibits and stigmatizes any act of retaliation or discrimination, whether direct or indirect, against anyone who reports in good faith potential misconduct, whether directly or indirectly related to the report; to that aim, Orthofix provides appropriate disciplinary sanctions against those who violate the Whistleblower's protection measures. At the same time, Orthofix is committed to applying appropriate sanctions against those who, with malice or gross negligence, make reports that prove to be unsubstantiated.

\*\*\*

The Whistleblowing Policy was drafted in compliance with the applicable local regulations, specifically with the **Italian Legislative Decree n. 24/2023**, which transposes in Italy the **EU Directive 2019/1937 on the protection of persons who report breaches of Union law**. The Whistleblowing Policy also considers the indications provided by the Italian Autorità Nazionale Anti-Corruzione ANAC (National Anti-Corruption Authority) in its guidelines adopted by the Resolution No. 311 of July 12, 2023.

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

## 2. DEFINITIONS

**231 Model:** Organization, Management and Control Model adopted by Orthofix pursuant to Legislative Decree No. 231/200. The model is published on Orthofix website: <https://corp.orthofix.com/italy/modello-organizzativo-l-231/>

**ANAC:** The Italian National Anti-Corruption Authority (ANAC) was set up in 2012 following the 'Anti-Corruption Law' (Law No. 190/2012 on preventing and combating corruption and illegal activity in public administration) <https://www.anticorruzione.it/>

**Anonymous Reports:** Reports that do not contain sufficient information to identify the person submitting the Report. Anonymous Reports are not Protected Reports unless the Whistleblower is identified in a subsequent stage.

**Applicable law:** European Member States' internal law transposing the EU Directive 2019/1937 of the European Parliament and of the Council of 23 October 2019 on the protection of persons reporting breaches of EU law (examples: in Italy Legislative Decree No. 24/2023; in France Decree No. 2022-1284 of 3 October 2022 etc.)

**Breach:** behavior (act or omission) in violation of the law, Corporate Code of Conduct, Orthofix 231 Model, Code of Conduct local Addendum, or the EU legislation.

**Code of Conduct local Addendum:** Orthofix S.r.l. Addendum to the Group Code of Conduct, which is part of the 231 Model and can be found on the company website <https://corp.orthofix.com/italy/modello-organizzativo-l-231/>

**Corporate Code of Conduct:** Orthofix Medical Inc. Code of Conduct, available on the Company website <https://orthofix.com/about/compliance/>.

**External Report:** Report submitted to ANAC, see Chapter 8 of this Policy.

**Internal Report:** Report submitted to Orthofix, see Chapter 6 of this Policy.

**Online platform:** As a part of the Company's commitment to compliance, Orthofix Medical Inc. has instituted a confidential, anonymous reporting system. This resource is hosted by a third-party hotline provider, EthicsPoint, for the submission of reports relating to violations stated in the Company's Code of Conduct. Link to the Online Platform <https://secure.ethicspoint.com/domain/media/en/gui/34657/index.html>

**Orthofix or the Company:** Orthofix S.r.l., a subsidiary of the group Orthofix Medical Inc. (the "Group")

**Other Protected Persons:** see Chapter 7, Section 7.1, of this Policy. Other Protected Persons include: (a) facilitators (i.e., those who assist the Whistleblower in the reporting process, operating in the same

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

work context and whose assistance must be kept confidential); (b) individuals belonging to the same work environment as the Whistleblower and who are connected to Whistleblower by a stable romantic relationship, or a family relationship up to the fourth degree (e.g. relatives); (c) Whistleblowers' colleagues, working in the same work environment as the Whistleblower and who have a regular and current relationship with the Whistleblower; (d) entities owned by the Whistleblower, as well as entities operating in the same working environment as the Whistleblower; (e) other individuals, as specified by locally applicable laws.

**Other Recipient:** individual receiving the Report different from the Whistleblowing Officer.

**Protected Report:** An Internal or External Report made disinterestedly and in good faith and by an identified/identifiable Whistleblower, according to the provisions of this Policy. The Protected Report enables the protections under this Policy.

**Recipients of the Policy, Recipients:** see Chapter 3 of this Policy.

**Report:** oral or written communication informing of an actual or potential Breach. See Chapter 6, Section 6.1, of this Policy.

**Reported person(s):** the individual(s) indicated to be the author of the Breach in the Report.

**Supervisory Board:** the internal control body in charge of supervising the functioning of the 231 Model and compliance with it, as well as the updating of the Model. For more information refer to the 231 Model, General Part.

**Whistleblower(s):** Whistleblowers are individuals speaking up when they encounter, in the context of their work, wrongdoing that can harm the Company or the public interest, and who report these facts/behaviors according to this Policy.

**Whistleblowing Officer:** individual(s) authorized to manage and investigate Reports according to this Policy, see Chapter 4 of this Policy.

**Whistleblowing Policy (Policy):** this Policy

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

### 3. TARGET AUDIENCE AND CORPORATE DEPARTMENTS INVOLVED

The Whistleblowing Policy, and the protections granted by the Whistleblowing Policy, apply to:

- (a) all current or former employees, or independent contractors of Orthofix;
- (b) job-applicants, who acquired information about unfair practices during the hiring process or pre-contractual negotiations;
- (c) self-employed workers, freelancers, contractors, subcontractors, consultants, volunteers, and trainees (including unpaid ones), providing work or services for Orthofix;
- (d) shareholders and individuals with administrative, management, control, supervisory or representative functions, as well as non-executive members of corporate bodies, of Orthofix;
- (e) in general, all those natural persons who, while not being part of Orthofix's organization, work directly or indirectly for Orthofix (e.g. suppliers of goods and services) and/or on Orthofix's behalf (e.g. agents, distributors, business partners, etc.);

(jointly, the "**Recipients**").

The protections provided by the Whistleblowing Policy also apply to "**Other Protected Persons**", as defined below.

\*\*\*

For the protections to be guaranteed under the Whistleblowing Policy, the report must be qualifiable as a "Protected Report".

A **Protected Report** is an internal or external Report, made in writing or in any prescribed format under the Whistleblowing Policy made by a person who:

- had reasonable grounds to believe that the information about the disclosed violation was true at the time of reporting; and
- submitted an internal Report (pursuant to Chapter 6 of this Policy) or an external Report (pursuant to Chapter 8 of this Policy).

If an Anonymous Report- internal or external - is submitted according to the Whistleblowing Policy and, subsequently, the Whistleblower is identified and suffers retaliation, he or she may still benefit from the protection provided by the Whistleblowing Policy and applicable law.

Conversely, the protections conferred by the Whistleblowing Policy and the applicable law do not apply to a Whistleblower who knowingly reports information know, or reasonably understood, to be false.

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

In the event that a Whistleblower has made a report (external or internal) in good faith but has erroneously believed in the existence of a threat to the public interest (which has not materialized), has mistaken on the relevance of the facts, or has not fully complied with the procedural requirements of the Whistleblowing Policy, the Whistleblower will still be granted the protections set forth in the Whistleblowing Policy.

#### 4. WHISTLEBLOWING OFFICER

The (local) Compliance Function is appointed as the responsible person to receive and manage whistleblowing Reports (the "**Whistleblowing Officer**"), and is therefore responsible for acknowledging the receipt of whistleblowing Reports and diligently following up on them, while ensuring the confidentiality of any information pertaining to the Whistleblower, the individuals named in the Report, and the subject matter of the Report, in order to prevent potential retaliatory acts of any kind. The Whistleblowing Officer is also responsible for updating and providing feedback to the Whistleblower with reference to the internal investigation. Additionally, the Whistleblowing Officer is responsible for reporting to the Company's senior management in accordance with the provisions of this Policy. Should the local Compliance Function be indicated as involved-person in the facts referenced in the Report, the Report will be forwarded to the external members of Orthofix Supervisory Board, who will act as Whistleblowing Officer in lieu of the local Compliance Function and will be subject to the duties and responsibilities of this Policy with reference to this specific Report.

The Whistleblowing Officer receives appropriate training on the management of Reports, on how to conduct internal investigations, and on privacy requirements.

The Whistleblowing Officer has adequate financial and organizational resources to appropriately carry out the activities set forth in the Whistleblowing Policy. Where appropriate, the Whistleblowing Officer can use Group Compliance Function's expertise and resources.

To that purpose, the Whistleblowing Officer promptly informs the Group Chief Compliance Officer of any Report received (unless the Group Chief Compliance Officer is indicated as involved-person in the facts referenced in the Report), who can have visibility of the Report and its content, and support the investigation.

#### 5. GENERAL PRINCIPLES

The Company will handle whistleblowing Reports based on the following general principles, which will be further specified in the Policy:

- (a) **Prohibition of retaliation and prohibition of discriminatory acts against the Reporter;**
- (b) **Prohibition of blatantly unfounded and/or defamatory Reports;**
- (c) **Duty of independence and professionalism in handling Reports;**

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

(d) Protection of the Reporter's identity and confidentiality of information.

## 6. PROCEDURE

### 6.1 REPORTS

#### 6.1.1 Type of facts to be reported

All **Recipients** are encouraged to report actions or behaviors:

- in misalignment with the **Group Code of Conduct**, the **Code of Conduct local Addendum** and the **231 Model** pursuant to the Italian Legislative Decree 231/01, and the Group compliance policies and or procedures;
- not compliant with the laws applicable to Orthofix (both at at EU Member-Country level and at European Union level); or
- which might significantly harm the interests of Orthofix and Orthofix Group.

Below some non-exhaustive examples of potential reportable facts or actions:

- a person has failed to comply, is failing to comply, or is likely to fail to comply with a legal obligation to which the person is subject, such as in the areas of public procurement, financial services, consumer protection, privacy and data protection; or
- the health or safety of an individual has been, is, or may be endangered; or
- a corrupt practice has occurred or is likely to occur or to have occurred; or
- a crime has been committed, is being committed or may be committed; or
- information suitable to show that a matter falling under any of the above cases has been, is being, or is likely to be deliberately concealed.

**Reports must be made disinterestedly and in good faith: Reports provided for the mere purpose of retaliation or intimidation, or baseless reports made with malice or gross negligence, will be sanctioned.**

Specifically, it will be sanctioned the act of submitting a Report, which is unfounded on the basis of objective evidence and is – again on the basis of objective evidence – made for the sole scope of causing unfair harm to the **Reported person**.

Reports must not be used to channel claims, personal requests, personal interests (i.e., relating solely to the Whistleblower’s individual employment relationship or relationship with hierarchically subordinate figures), and must not be used for purely personal purposes.

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

### 6.1.2 Content of Reports and Anonymous Reports

The Report must provide sufficient elements to help the Whistleblowing Officer to perform the necessary verifications to assess the merits of the reported facts.

This means that the Report should be sufficiently detailed, and, to the possible extent, it should provide the following information, along with any supporting documentation:

- clear and complete description of the reported behavior (which might constitute of an action or of an omission of a due activity);
- circumstances of time and place referring to the reported behavior (when and where it took place);
- personal data or other elements (e.g. position held, function/area of relevance) that would make it possible to identify the person(s) who allegedly committed the reported behavior (Reported Person(s));
- any third parties involved or potentially harmed;
- indication of any other person who can provide information on the reported behavior;
- any other information that may provide useful feedback for substantiating the reported facts.

Reports omitting one or more of the above elements will be considered only if they are sufficiently detailed to allow an effective verification and review of the reported facts. Where appropriate, information will be acquired from the Whistleblower and/or third parties mentioned in the Report, and/or by other means.

**Anonymous Reports** are Reports that do not contain sufficient information to identify the person submitting the report. Anonymous reports are permitted, however, such reports limit Orthofix's ability to conduct an effective investigation aimed at substantiating the veracity of the reported facts.

For this reason, Anonymous Reports will be taken into consideration only when they pertain to potential wrongdoings or irregularities that are considered to be serious and that are adequately detailed. In these cases, the Whistleblowing Officer may request additional information from the anonymous Whistleblower through the communication channels provided by the **Online Platform** used for submitting reports and may decide to open the investigation only if the provided information is sufficiently detailed. Factors relevant for taking into consideration Anonymous Reports include the credibility of the facts presented and the possibility of verifying the veracity of the information based on reliable sources.

The provisions of this Whistleblowing Policy regarding protection from retaliatory acts, and regarding

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

the notification and acknowledgement obligations do not apply to Anonymous Reports. It is understood that if the originally anonymous Reporter later decides to disclose his/her identity, he/she will enjoy the non-retaliation protection provided by the Whistleblowing Policy.

The identity of the Whistleblower submitting the Protected Report, as well as the identity of the "Other Protected Persons" (as defined below) shall always be protected, and any communication connected with the alleged or actual misconduct shall not include identifying data or any other elements that could lead to the identification of the Whistleblower or the Other Protected Persons. The Whistleblower and the Other Protected Persons may, separately, give express consent in writing to the disclosure of their data.

## 6.2 REPORTING MODE

In order to submit a Report, the Reporter/ Whistleblower should go to the [Online Platform](#).

Once logged in to the platform, the Reporter will then be able to choose how to submit the Report. Specifically, the Reporter can choose between two reporting modes:

1. submit a Report in writing by filling in the appropriate fields of the reporting form available on the Online Platform;
2. report through the hotline, by calling the country toll-free number listed in the Online Platform and talking to an operator who will transcribe the message in agreement with the Reporter and ensure the anonymity of the Reporter if requested.

The recipients of the Report are identified in Section 6.3 below.

Besides the above-mentioned reporting forms, the Whistleblower can request to meet with the Whistleblowing Officer. The request can be made directly on the Online Platform, or by directly contacting the Whistleblowing Officer. The Whistleblowing Officer must ensure that the meeting is scheduled within forty-five (45) days from the request.

Full confidentiality of the meeting will be ensured.

## 6.3 INDIVIDUALS AUTHORIZED TO RECEIVE AND HANDLE REPORTS

The recipient of whistleblowing reports is the [Whistleblowing Officer](#), who possesses the necessary investigative skills, also acquired through dedicated training, to handle whistleblowing reports.

The Whistleblowing Officer (or the [Supervisory Board](#), when the Whistleblowing Officer is indicated as involved-person in the facts referenced in the Report) promptly informs the [Group Chief Compliance Officer](#) (unless the latter is indicated as involved-person in the facts referenced in the Report), who can view the report and support the investigation.

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

By virtue of its prominent role in Orthofix's compliance system, the Supervisory Board will be promptly informed about any new Report potentially relevant under Orthofix's 231 Model. To this end, the Whistleblowing Officer will send a specific communication devoid of any element suitable for identifying the Whistleblower or the individuals named in the report, and the Supervisory Board will be able to directly examine the Report by accessing the Online Platform.

If the reported conduct involves the Whistleblowing Officer, the Whistleblower can channel the Report directly to the external members of the Supervisory Board through the Online Platform.

If the reported conduct involves a member of the Supervisory Board, the Whistleblower may indicate (using the appropriate features of the Online Platform) that the Report should not be communicated to Orthofix's Supervisory Board or one or more of its members. In such cases, the Report will be handled by the Chief Compliance Officer, who will receive appropriate notification directly through the Online Platform.

\*

If the Report is made to a person other than those identified above (e.g. to a supervisor) – **Other Recipient** – and/or through channels other than those indicated above, the Recipient of the Report shall invite the Whistleblower to submit the report according to the instructions of this Whistleblowing Policy, clarifying that only reports submitted according to the Policy will be considered Protected Reports. Where, however, the Whistleblower expressly declares that he or she wishes to benefit from the whistleblowing protections provided by law or by this Policy, or this intention can be inferred from the report (e.g. because the Whistleblower expressly qualifies the report as a "*whistleblowing*" or makes express reference to this Policy or Legislative Decree n. 24/2023), the Report should be forwarded, within seven (7) days of its receipt, to the Whistleblowing Officer using one of the channels indicated above, giving simultaneous notice of the transmission to the Whistleblower.

## 6.4 INVESTIGATION OF REPORTED FACTS/BEHAVIORS

Any investigation activity under the Whistleblowing Policy will be conducted as quickly as possible.

**Within 7 days** from the receipt of the Report, the Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as outlined in Section 6.3 above) shall provide feedback to the Whistleblower regarding the receipt of the Report and the expected timeline for investigative activities. The Whistleblowing Officer may provide this information in a written communication or offer the Whistleblower an in-person meeting. The contents of the meeting must be documented by the Whistleblowing Officer.

**Within 3 months** from the date of the Report, the Whistleblowing Officer must provide to the Whistleblower feedback about the outcome of the investigation. Should it not be possible to close the investigation within this timeframe, for objective reasons linked to the complexity of the investigation, then the Whistleblowing Officer will nevertheless provide feedback to the Whistleblower about the

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

ongoing activities and initial outcomes of the investigation, reserving the right to provide further feedback when the investigation is completed. In any case, the content of such feedback is without prejudice to any action taken by the Company as a result of the investigation and/or any ongoing investigations conducted by Public Authorities into the same facts.

For having real-time and immediate visibility of any investigative feedback, the Whistleblower is required to access the Online Platform to check the status of his/her report verifying the presence of any feedback and/or any additional request and/or communication from the Whistleblowing Officer. The Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as referred to in Section 6.3 above) shall preliminarily verify if the Report is relevant and *prima facie* substantiated, if needed, this verification will be conducted with the assistance of an external consultant having the appropriate expertise and being required to maintain confidentiality about the activities performed.

As highlighted above, should the Whistleblowing Officer, based on an initial analysis, determine that the Report involves violations or alleged violations of Orthofix 231 Model, or the commission of crimes relevant under Legislative Decree No. 231/2001, he/she will promptly notify Orthofix's Supervisory Board so that the Supervisory Board can consider whether to undertake relevant investigations/actions.

As part of the internal investigation, the Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as mentioned in Section 6.3 above) may request additional information and/or documentation from the Whistleblower. Whistleblowers should, as far as possible, cooperate to comply with any reasonable requests to clarify facts and/or circumstances and to provide (additional) information. To this end, anonymous Whistleblowers should diligently and regularly check the Online Platform using their own access codes to ensure that the requests of the Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as outlined in Section 6.3 above) are promptly investigated and complied with. Lack of information or other evidence, including the Whistleblower's reluctance to cooperate with an investigation, may constitute grounds for the Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as indicated in Section 6.3 above) to conclude that there are not concrete reasons for opening an investigation.

The Whistleblowing Officer (or other recipient of the report, as mentioned in Section 6.3 above) tracks the Report with an identification code/name, ensuring traceability and proper filing of the documentation even in subsequent stages.

The Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as mentioned in Section 6.3 above) classifies Reports as:

- **Non-Relevant Reports:** in this case, the Whistleblowing Officer informs the Whistleblower, and refers the Whistleblower to the relevant company department (e.g. Human Resources, Legal Department etc.) to address the points raised, if appropriate, closes and files the Report;

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

- **Reports in Bad Faith:** if the Report is submitted by an Orthofix Employee, it is forwarded to the HR Department, who will consider the initiation of a possible disciplinary proceeding. If the Report is submitted by a third party (e.g. consultant, supplier, etc.), it is forwarded to the Purchasing Department, who will consider possible measures with reference to the existing agreement with that third party;
- **Relevant Reports:** if the Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as indicated in Section 6.3 above) believes that there is sufficient evidence that a potentially unlawful conduct might be confirmed by an investigation, the Whistleblowing Officer initiates the investigation.

The investigation phase involves the performance of targeted checks on the Report, for analyzing and evaluating all the elements and determine the reliability of the reported facts. The Whistleblowing Officer will carefully consider the opportunity of engaging external professionals to assist in the investigation, coordinating, where appropriate, with the Head of the Legal Department.

The Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as indicated in Section 6.3 above) – in coordination with the Legal Department, external consultants, and with the support of the Group Compliance Function where appropriate – may carry out any activity apt at verifying the reported facts, including interviews of the Whistleblower and any other individual who can provide information, as well as email/documental review in compliance with the current legislation on personal data protection. The Reported person, or the person implicated in the reported violation, may be heard and, if they so request, they must be heard, also by means of a written procedure involving the acquisition of written comments and documents.

The Whistleblowing Officer (or other recipient of the Report, as mentioned in Section 6.3 above):

- ensures full compliance with the confidentiality requirements set forth in Chapter 7 below;
- ensures that the investigation is conducted in a diligent, fair and impartial manner; this implies that every person involved in the investigation must be informed – once the preliminary investigation phase is completed – about any statements and/or evidence collected against him/her, and must be allowed to provide counter-arguments;
- may use technical advisors (such as external consultants or Orthofix/Orthofix Group specialists) on matters outside the Whistleblowing Officer’s specific areas of expertise.

Information collected during the investigation, even if processed by third parties, will be treated confidentially and its access will be limited to the subjects allowed to conduct or be involved in the investigation.

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

## 6.5 OUTCOME OF THE INVESTIGATION

Once completed, the investigation can lead to the following outcomes:

- **negative outcome (i.e. the investigation is unsubstantiated)**, in which case the Report is dismissed;
- **positive outcome (i.e. the investigation is substantiated)**: in this case, the Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as indicated in Section 6.3 above) will forward the outcome of the investigation to Orthofix Board of Directors, so that the appropriate countermeasures and/or disciplinary measures are adopted. Specifically, upon completion of the investigation, an **Investigation Report** shall be prepared including the following elements:
  - a. summary of the investigative activities;
  - b. conclusions reached and any supporting documentation;
  - c. recommendations and suggestions regarding actions to be taken in connection with the detected violations, from a disciplinary and compliance level.

Feedback will be provided to the Whistleblower at the conclusion of the investigation, ensuring that the content of such feedback will not impair any action taken by the Company as a result of the investigation and/or any ongoing investigations conducted by Public Authorities into the same facts.

## 6.6 INFORMATION FLOWS

The Whistleblowing Officer provides a summary of the received and investigated Reports, and of those qualified as unsubstantiated and, therefore, not investigated. For the investigated Reports, the Whistleblowing Officer will indicate the performed investigation activity, and for the unsubstantiated Reports, the Whistleblowing Officer will indicate the reasons based on which the Report was found to be unsubstantiated.

The summary will be provided:

- on a quarterly basis, to Orthofix Supervisory Board and the Board of Statutory Auditors
- on a semi-annual basis, to Orthofix Board of Directors;

Moreover, based on the provisions of Sections 4 and 6.3, the Whistleblowing Officer will inform the Group Chief Compliance Officer about every received Report.

## 7. WHISTLEBLOWER'S PROTECTION AND RESPONSIBILITY

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

## 7.1 CONFIDENTIALITY AND PROHIBITION OF RETALIATORY AND/OR DISCRIMINATORY ACTS

Orthofix guarantees the highest level of **confidentiality** on the identity of the Whistleblower(s), the Reported Person(s) and any other person otherwise indicated in the Report, the content of the Report and the connected documents. To that end, Orthofix uses communication means and criteria that are suitable for protecting the identity and integrity of the aforementioned individuals, as well as to ensure that the Whistleblower is not subject to any form of retaliation and/or discrimination and avoids, in any case, the communication of data to third parties, who are not involved in the process of managing Reports according to this Policy.

Except for cases where a criminal or civil liability can be levied against the Whistleblower, the identity of the Whistleblower must be protected according to the law.

Therefore, subject to the above exceptions, the identity of the Whistleblower may not be disclosed, without his or her explicit consent, to anyone who is not mentioned in this Policy as part of the investigative process. All individuals involved in the receipt and/or handling of the Report must protect the confidentiality of such information.

Violation of the duty of confidentiality gives rise to disciplinary liability, without prejudice to other forms of liability provided by the law.

In particular, in the context of a disciplinary proceeding against the Reported person, or a person mentioned in the report, the Whistleblower's identity may be disclosed only upon the Whistleblower's explicit consent.

The same confidentiality requirements apply to the individuals involved/mentioned in the report.

**[Whistleblowers reporting in good faith must be protected from any form of retaliation, discrimination or penalty, without prejudice to any other form of protection provided by the law.](#)**

By way of example only, the following situations are considered forms of retaliation:

- dismissal, suspension or equivalent measures;
- professional downgrading or non promotion;
- change of duties, change of work location, salary decrease, change of working hours;
- suspension of training or any restriction to training access;
- demerit notes or negative references;
- adoption of disciplinary measures or other sanctions, including fines;
- intimidation, harassment or ostracism;
- discrimination or otherwise unfavorable treatment;

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

- failure to convert a fixed-term employment contract to a permanent employment contract when the employee had a legitimate expectation for such a conversion;
- non-renewal or early termination of a fixed-term employment contract;
- damage, including image damage, particularly on social media, or economic or financial damage, including loss of economic opportunities and income;
- improper listing on the basis of a formal or informal sector or industry agreement, which may result in the inability to find employment in the sector or industry in the future;
- early termination or cancellation of a contract for the provision of goods or services;
- cancellation of a license or permit;
- request to undergo psychiatric or medical examinations.

Whistleblowers who believe they have been retaliated as a result of a formerly submitted Report may report to **ANAC** any form of retaliation they believe they have experienced (see Chapter 8 below).

Actions committed in violation of the above prohibition shall be null and void. Whistleblowers who have been fired because of a submitted Report have the right to be reinstated in their job-position and/or to obtain any protection granted by the applicable local law.

\*\*\*

The above-mentioned protection guaranteed to the Whistleblower also extends to the following individuals/entities qualified as "**Other Protected Persons**":

- (a) facilitators (i.e., those who assist the Whistleblower in the reporting process, operating in the same work context and whose assistance must be kept confidential);
- (b) individuals belonging to the same work environment as the Whistleblower and who are connected to Whistleblower by a stable romantic relationship, or a family relationship up to the fourth degree (e.g. relatives);
- (c) Whistleblowers' colleagues, working in the same work environment as the Whistleblower and who have a regular and current relationship with the Whistleblower;
- (d) entities owned by the Whistleblower, as well as entities operating in the same working environment as the Whistleblower;
- (e) other individuals, as specified by locally applicable laws.

## 7.2 WHISTLEBLOWER'S RESPONSIBILITIES

In accordance with the applicable laws and regulations, disciplinary sanctions may be levied against Whistleblowers who report with malice or gross negligence. The Whistleblower's criminal and civil

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

liability remains unaffected.

Any form of abuse of the reporting system, such as blatantly pretentious, slanderous or defamatory Reports, and/or Reports made for the sole purpose of harming the Reported person or others, as well as any other misuse or intentional exploitation of the reporting channels, is subject to disciplinary sanctions and/or liability under the existing law.

## 8. EXTERNAL REPORTING

If the Whistleblower:

- has already submitted an Internal Report under Chapter 6, and the Report has not been acted upon within the time limits set forth in that Chapter; or
- has reasonable grounds for believing that, if he/she made an internal Report, it would not be effectively managed, or that the act of reporting might involve the risk of retaliation;
- has reasonable grounds to believe that the violation may pose an imminent or obvious danger to the public interest;

then the Whistleblower can submit an external report ("**External Report**") to **ANAC** (Italian National Anti-Corruption Authority) according to the channels specifically set up by ANAC, which can be accessed at <https://whistleblowing.anticorruzione.it/#/> . The External Report is also considered a **Protected Report** under the Whistleblowing Policy.

The Report may be made in writing, via the telematic platforms or other means implemented by ANAC, or orally, calling ANAC's telephone line and/or the recorded voice messaging system. ANAC shall ensure strict confidentiality on the Whistleblower's identity, the Reported person's identity and the identity of any other individual mentioned in the Report, ANAC shall also keep the content of the Report and related documentation confidential.

## 9. PERSONAL DATA PROCESSING AND STORAGE

The documentation used in carrying out the activities indicated in this Policy (even in the case of unsubstantiated/Non-Relevant Reports) will be kept by the Whistleblowing Officer (or Other Recipient of the Report, as indicated in Section 6.3 above) in a dedicated archive.

Unless specific needs arise for defending or protecting the rights and/or legitimate interests of Orthofix or third parties, including in the case of complaints, litigation or pre-litigation; Reports and connected documents will be kept strictly for the time needed to perform the investigation and, in any case, no longer than five (5) years from the date in which the Investigation Report is communicated, in compliance with the confidentiality obligations provided by the relevant applicable law. At the end of the retention period, records will be deleted.

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

In cases where the Report is submitted through a recorded telephone line or other recorded voice messaging system, provided that the Whistleblower has given his/her consent, the Whistleblowing Officer (or other recipient of the Report, as indicated in Section 6.3 above) may document the Report in the following ways:

- through a recording of the conversation in a durable and reusable form; or
- through a complete and accurate transcript of the conversation (the Whistleblower can verify, amend, or confirm the content of the transcript).

If, at the request of the Whistleblower, the Report is made orally during a face-to-face meeting with the Whistleblowing Officer, the Whistleblowing Officer, with the consent of the Whistleblower, documents the meeting by means of a meeting minute, or by means of a recording on a device suitable for storage. In case of meeting minutes, the Whistleblower may verify, edit, and confirm the minutes by applying his/her signature.

In the Report archive, personal data that are manifestly not relevant for the management of a specific Report will not be collected or, if accidentally collected, will be deleted without delay.

Personal data-including special categories of data and judicial data-disclosed as part of reporting will be processed in accordance with the provisions of the European Data Protection Regulation 2016/679 ("GDPR") and in accordance with relevant company policies.

## 10. DATA CONTROLLER OF PERSONAL DATA COLLECTED AND PROCESSED

The Data Controller of the personal data collected through the reporting process governed by this Whistleblowing Policy is identified in Orthofix S.r.l. (hereinafter, the "**Data Controller**") pursuant to, and in accordance with, EU Regulation n. 2016/679 ("**GDPR**").

The Data Controller processes the personal data contained in the Report for the purposes identified in this Policy, through the deputies and authorized parties, within the limits of the regulatory requirements, namely, for the collection, management and analysis of the Reports received electronically and manually.

In pursuit of the indicated purposes, any personal data contained in the Reports will be collected, processed, and managed by the Whistleblowing Officer, in his/her quality of responsible function according to this Policy, as well as by any individuals who contribute to the proper execution of the same, who are entrusted with the processing or are appointed as Data Processors pursuant to Article 28 of the GDPR. These subjects will be specifically identified by the Data Controller, who will also provide appropriate instructions on the methods and purposes of processing and ensure that the data is subject to adequate obligations of confidentiality and privacy.

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

Provided that it is necessary for the pursuit of the purposes of processing, the Data Controller may also communicate the personal data collected to third parties belonging to the following categories:

- competent authorities. These entities will act as autonomous data controllers;
- companies/entities/associations carrying out, by way of example, consulting activities, support for the provision of services etc., which will act, as the case may be, as autonomous data controllers, or as data processors on the basis of a specific agreement on the processing of personal data concluded pursuant to Article 28 GDPR.

## 11. DATA PROTECTION RIGHTS OF THE WHISTLEBLOWER AND OTHER PROTECTED PARTIES

Subject to the limitations identified by the relevant provisions of the law and, in particular, by Article 2-undecies of the Italian Legislative Decree 196/2003, the legislation on the protection of personal data recognizes to the Whistleblower, to the Reported person and to the Other Protected Persons involved in the Report and in the related proceedings (so-called "Interested Parties"), specific rights such as:

- (a) **Right of access**: *i.e.* the right to obtain from the Controller confirmation as to whether or not personal data is being processed and, if so, to obtain access to the personal data and the following information: (i) the purposes of the processing; (ii) the categories of personal data in question; (iii) the recipients or categories of recipients to whom the personal data have been or will be disclosed, in particular if recipients in third countries or international organizations; (iv) when possible, the expected period of storage of the personal data or, if this is not possible, the criteria used to determine this period; (v) the right to lodge a complaint with a supervisory authority; (vi) if the data are not collected from the Company, all available information on their origin. It is understood that even in the case of a right of access, if the conditions are met, Orthofix guarantees the protection of the identity of the Data Subjects.
- (b) **Right to rectification and erasure**: in the cases provided for by the applicable legal provisions, the Data Subject may exercise the right to obtain the rectification of inaccurate personal data concerning him/her as well as, taking into account the purposes of the processing, the right to obtain the integration of incomplete personal data. The Data Subject also has the right to obtain the erasure of personal data if any of the following reasons exist: (i) the personal data are no longer necessary in relation to the purposes for which they were collected or otherwise processed; (ii) the data are being processed unlawfully; (iii) he or she has objected to the processing activity and there is no overriding legitimate reason; (iv) the personal data must be erased in order to comply with a legal obligation.
- (c) **Right to restriction of processing**: *i.e.* the Data Subject has the right to obtain from Orthofix the restriction of processing in the following cases: (i) for the period necessary for the Data Controller to verify the accuracy of the data whose accuracy has been disputed by the Data Subject; (ii) in case of unlawful processing of personal data; (iii) even if your personal data

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors

are not necessary for the purposes of the processing, You need them to be processed for the establishment, exercise or defense of a legal claim; (iv) for the period necessary for the verification as to whether the Data Controller's legitimate reasons prevail over your request to object to the processing.

- (d) **Right to object:** the Data Subject has the right to object at any time, on grounds relating to his or her particular situation, to the processing of personal data carried out on the basis of legitimate interest under Article 6(1)(f) GDPR.
- (e) **Right to lodge a complaint and/or appeal:** the Data Subject has the right to lodge a complaint with the Data Protection Authority and/or appeal to the judicial authority, if his or her data processing rights are deemed to have been violated.

## 12. COMMUNICATION AND PUBLICATION

The Whistleblowing Policy is communicated to all Recipients by appropriate means of communication, including e-mail, by the Whistleblowing Officer or by the Company requesting the service of an individual outside Orthofix to whom this document is to be communicated (e.g. Purchasing Department for Suppliers etc.).

In particular, the Whistleblowing Policy is displayed and made easily visible in the Company premises/locations, including the company *intranet*, and is also accessible for those individuals who, while not acceding to the Company premises/locations, have a legal/contractual relationship with Orthofix as described in this Policy. The Policy is also posted in a dedicated section of Orthofix website.

## 13. DISCIPLINARY SYSTEM

Failure to comply with the principles and rules contained in this Policy will result in the application of the disciplinary system adopted by Orthofix, including the disciplinary system set forth in the 231 Model.

## 14. DOCUMENT UPDATE AND HISTORY

The Whistleblowing Policy is reviewed and updated every three years.

\*\*\*

Revision [00] - Issued on [March 20, 2024]

Verified and approved by Orthofix S.r.l. Board of Directors, on [March 20, 2024].

Version	Description	Date	Approved by:
00	Adoption of Orthofix Whistleblowing Policy	03/20/2024	Orthofix S.r.l. Board of Directors