



ONTARIO

EMERGENCY

PROCEDURA

WHISTLEBLOWING

Ai sensi del D. Lgs. 24/2023

APPENDICE AL D.LGS. 231/01

DICEMBRE 2023

SOMMARIO

PREMESSA	1
1. <u>AMBITO DI APPLICAZIONE.....</u>	4
1.1. AMBITO SOGGETTIVO DI APPLICAZIONE	4
1.2. AMBITO OGGETTIVO DI APPLICAZIONE	4
2. <u>PROCEDURA DI GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI</u>	8
2.1. CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE.....	9
2.1.1. ESAME E VALUTAZIONE DELLE SEGNALAZIONI.....	10
2.2. CANALE ESTERNO DI SEGNALAZIONE.....	11
3. <u>TUTELA DEL SEGNALANTE</u>	12
4. <u>INFORMATIVA PRIVACY.....</u>	15
5. <u>ALLEGATI.....</u>	16
5.1. INFORMATIVA PRIVACY NEL CASO DI SEGNALAZIONE DI ILLECITI (WHISTLEBLOWING) AI SENSI DELL'ART. 13 DEL REGOLAMENTO (UE) 2016/679 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO.....	16
5.2. LETTERA AFFIDAMENTO INCARICO RESPONSABILE SEGNALAZIONI WHISTLEBLOWING EX D. LGS. 24/2023	22
5.3. MODULO PER LA TRASMISSIONE DELLA SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING	24

PREMESSA

La presente disciplina si applica a Ontario S.r.l. (“Ontario” o la “Società”) e ha lo scopo di dare attuazione e disciplinare un sistema di segnalazioni di irregolarità nell’ambito dell’attività svolta dalla Società. In particolare, la procedura recepisce quanto previsto dal decreto legislativo 10 marzo 2023 n. 24 (di seguito anche “Decreto”), pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana del 15 marzo 2023, con il quale l’ordinamento giuridico italiano ha recepito la Direttiva UE 2019/1937 in materia di “protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione” (cd. disciplina Whistleblowing). Il Decreto abroga e modifica la disciplina nazionale previgente, racchiudendo in un unico testo normativo, che svolge il suo ambito di applicazione sia nel settore pubblico che nel settore privato, il regime di protezione dei soggetti segnalanti condotte illecite poste in essere in violazione non solo di disposizioni europee, ma anche nazionali, purché basate su fondati motivi e lesivi dell’interesse pubblico e/o dell’integrità dell’ente.

Obiettivo della direttiva europea è di fissare norme minime comuni al fine di garantire un elevato livello di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione, attraverso la creazione di sicuri canali di comunicazione, sia interni che esterni all’organizzazione aziendale.

Il sistema di segnalazione qui regolato ha rilevanza anche ai fini del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231 approvato da Ontario s.r.l. e la suddetta procedura è da considerarsi parte integrante del Modello e, dunque, è approvata dall’Amministratore unico della Società che, su proposta dell’Organismo di Vigilanza, la aggiorna ed integra.

La presente procedura assume lo scopo di implementare i canali informativi già previsti dal Modello di Organizzazione e Gestione adottato dalla Società al fine di garantire la ricezione, l’analisi ed il trattamento delle segnalazioni relative ad illeciti rilevanti ai sensi del d.lgs. n. 231/01 e/o violazioni del Modello, del Codice Etico e di definire una loro corretta gestione da parte dell’Organismo di Vigilanza.

Altresì, la presente procedura mira a:

-
- Garantire la riservatezza dei dati personali del segnalante e del presunto responsabile della violazione, ferme restando le regole che disciplinano le indagini o i procedimenti avviati dall'autorità giudiziaria in relazione ai fatti oggetto della segnalazione;
 - Garantire un'adeguata tutela del soggetto segnalante contro condotte ritorsive e/o discriminatorie dirette o indirette per motivi collegati direttamente o indirettamente alla segnalazione;
 - Assicurare un canale specifico, indipendente e autonomo cui affidare la gestione delle segnalazioni;

La procedura è altresì conforme alla normativa in materia di protezione dei dati personali e, in particolare, alle disposizioni di cui al Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali.

Oltre che sulla base dei citati provvedimenti normativi, la procedura è stata redatta tenendo conto anche di quanto previsto dal:

- a. **Codice Etico di Ontario s.r.l.** (di seguito, "Codice Etico"), nella versione *pro tempore* vigente;
- b. **Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Ontario s.r.l.** nella versione *pro tempore* vigente.

La *segnalazione whistleblowing* è la segnalazione inviata da un soggetto qualificato (whistleblower) avente ad oggetto condotte illecite, di cui il segnalante è venuto a conoscenza in ragione del proprio rapporto di lavoro/collaborazione.

Il/la *whistleblower* o *segnalante* è colui/lei che segnala, divulga ovvero denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile, violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'Unione europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui sia venuto/a a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato (artt. 1 e 2 del D. Lgs. 24/2023).

Attribuendo al testo normativo, nella parte in cui si riferisce al “contesto lavorativo”, un’accezione coerente alla *ratio legis* del Decreto, occorre fare riferimento ad un perimetro di applicazione della disposizione ampio e non limitato a coloro che abbiano un rapporto di lavoro in senso stretto con l’organizzazione del settore pubblico/privato. Pertanto, la presente normativa si applica ai Destinatari del Modello e/o del Codice Etico e segnatamente a:

- l’Amministratore Unico;
- l’Organismo di Vigilanza;
- i dipendenti;
- quanti, pur non rientrando nella categoria dei dipendenti, operino per la Società e siano sotto il controllo e la direzione dello stesso (a titolo meramente esemplificativo: stagisti, lavoratori a contratto ed a progetto, lavoratori somministrati);
- quanti, pur esterni alla Società, operino direttamente o indirettamente, in maniera stabile per l’ente medesimo (es: collaboratori, fornitori, consulenti, clienti, potenziali fruitori dei servizi).

La procedura *Whistleblowing* si applica anche nel caso di segnalazioni che provengano da un ex dipendente, qualora le informazioni oggetto di segnalazione whistleblowing siano state acquisite durante lo svolgimento del rapporto di lavoro successivamente interrotto; nonché qualora il rapporto di lavoro non sia ancora iniziato, a condizione che le informazioni sulle violazioni siano state acquisite durante la fase di selezione o in altre fasi precontrattuali.

1. AMBITO DI APPLICAZIONE

1.1. AMBITO SOGGETTIVO DI APPLICAZIONE

Tra i soggetti che operano nel settore privato destinatari della disciplina *whistleblowing*, il Decreto distingue tre diverse categorie, ognuna delle quali si vede riconosciuto uno **specifico e circostanziato potere segnalante**:

- 1- enti che hanno impiegato, nell'ultimo anno, la media di almeno 50 lavoratori subordinati con contratti di lavoro a tempo indeterminato o determinato;
- 2- enti che operano nei settori c.d. sensibili (es. settore servizi, prodotti e mercati finanziari, prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo, sicurezza dei trasporti);
- 3- enti diversi da quelli di cui al punto che precede e che adottano ai sensi del D.Lgs. 231/2001 il Modello di Organizzazione e Gestione anche se nell'ultimo anno non hanno raggiunto la media di almeno 50 lavoratori;

Atteso che la Società l'anno corrente ha adottato un Modello di Organizzazione la stessa risulta rientrare pienamente nell'ambito soggettivo di applicazione del Decreto.

1.2. AMBITO OGGETTIVO DI APPLICAZIONE

L'ambito di applicazione della disciplina è molto complesso e poggia su un regime di obblighi e tutele a geometria variabile, che muta in base a molteplici parametri: all'oggetto della violazione; alla natura pubblica/privata del soggetto di appartenenza del segnalante; alle dimensioni dell'ente privato e all'applicabilità allo stesso della disciplina di cui al Decreto 231. In generale, dal punto di vista oggettivo, la nuova disciplina si applica alle violazioni delle disposizioni normative nazionali e dell'Unione europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui i soggetti segnalanti siano venuti a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato (art. 1).

Le segnalazioni *whistleblowing* dell'ente privato (Ontario o Società) possono avere a oggetto violazioni della disciplina nazionale **solo con riferimento ai reati 231 e alle violazioni del Modello Organizzativo 231, nonché quelle riguardanti il diritto europeo nelle materie:**

- illeciti commessi in violazione della normativa dell'UE indicata nell'Allegato 1 al Decreto e di tutte le disposizioni nazionali che ne danno attuazione. In particolare, si tratta di illeciti relativi ai seguenti settori: contratti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi.¹
- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea (art. 325 del TFUE lotta contro la frode e le attività illegali che ledono gli interessi finanziari dell'UE) come individuati nei regolamenti, direttive, decisioni, raccomandazioni e pareri dell'UE².
- atti od omissioni riguardanti il mercato interno, che compromettono la libera circolazione delle merci, delle persone, dei servizi e dei capitali (art. 26, paragrafo 2, del TFUE)³.
- atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni dell'Unione Europea nei settori indicati ai punti precedenti. In tale ambito vanno

¹ A titolo esemplificativo, si pensi ai cd. reati ambientali, quali, scarico, emissione o altro tipo di rilascio di materiali pericolosi nell'aria, nel terreno o nell'acqua oppure raccolta, trasporto, recupero o smaltimento illecito di rifiuti pericolosi.

² Si pensi, ad esempio, alle frodi, alla corruzione e a qualsiasi altra attività illegale connessa alle spese dell'Unione.

³ Sono ricomprese le violazioni delle norme dell'UE in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, di imposta sulle imprese e i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle imprese;

ricondotte, ad esempio, le pratiche abusive quali definite dalla giurisprudenza della Corte di Giustizia dell'Ue⁴.

Le segnalazioni possono altresì avere ad oggetto:

- le informazioni relative alle condotte volte ad occultare le violazioni sopra indicate;
- le attività illecite non ancora compiute ma che il whistleblower ritenga possano ragionevolmente verificarsi in presenza di elementi concreti precisi e concordanti;
- i fondati sospetti;

Sono escluse dall'ambito di applicazione della nuova disciplina le segnalazioni:

- legate ad un interesse personale del segnalante**, che attengono ai propri rapporti individuali di lavoro, ovvero inerenti ai rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate; queste non saranno considerate segnalazioni whistleblowing, ma segnalazioni ordinarie per le quali è già previsto che le imprese contemplino procedure e canali per la segnalazione interna di tale tipologia di violazioni purtuttavia rilevanti in quanto lesive di principi o prescrizioni contenute nel Codice Etico o nel regolamento del personale;
- in materia di sicurezza e difesa nazionale;**
- relative a violazioni già regolamentate in via obbligatoria in alcuni settori speciali** (es. servizi finanziari, prevenzione riciclaggio, terrorismo, sicurezza nei trasporti, tutela dell'ambiente);

Al fine del **superamento del vaglio di ammissibilità**, è necessario che le segnalazioni siano il più possibile circostanziate e fondate su elementi precisi e concordanti, devono

⁴ Si pensi ad esempio a un'impresa che opera sul mercato in posizione dominante. La legge non impedisce a tale impresa di conquistare, grazie ai suoi meriti e alle sue capacità, una posizione dominante su un mercato, né di garantire che concorrenti meno efficienti restino sul mercato. Tuttavia, detta impresa potrebbe pregiudicare, con il proprio comportamento, una concorrenza effettiva e leale nel mercato interno tramite il ricorso alle cd. pratiche abusive (adozione di prezzi cd. predatori, sconti target, vendite abbinate) contravvenendo alla tutela della libera concorrenza.

riguardare fatti riscontrabili e conosciuti direttamente da chi segnala (non verrà dato seguito a segnalazioni basate su voci correnti) e devono altresì contenere: i dati identificativi della persona segnalante (nome, cognome, luogo e data di nascita, recapito telefonico cui comunicare i successivi aggiornamenti; le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto; le generalità o altro da cui possa identificarsi il soggetto cui attribuire i fatti segnalati.

Nel caso, invece, di ricezione di **segnalazioni anonime**⁵, anche alla luce delle indicazioni dell'ANAC, si specifica che le stesse, qualora risultino puntuali, circostanziate e supportate da idonea documentazione - sebbene la Società, in conformità con il Codice Etico, ritenga preferibili le segnalazioni trasmesse non in forma anonima - possono essere equiparate alle segnalazioni ordinarie e, in quanto tali, possono essere trattate in conformità agli ulteriori protocolli interni adottati dalla Società.

In ogni caso, le segnalazioni anonime dovranno essere registrate dal gestore della segnalazione e la documentazione ricevuta dovrà essere conservata. Infatti, Il Decreto prevede che laddove il segnalante anonimo venga successivamente identificato e abbia subito ritorsioni, allo stesso debbano essere garantite le tutele previste per il whistleblower. Infine, il Decreto (art. 4, co. 6) prevede che, qualora la segnalazione interna sia presentata a un soggetto diverso da quello individuato e autorizzato dall'ente e sia evidente che si tratti di segnalazione whistleblowing (es. esplicitata la dicitura "whistleblowing" sulla busta o nell'oggetto o nel testo della comunicazione), la stessa vada trasmessa, entro sette giorni dal suo ricevimento e senza trattenerne copia, al soggetto interno competente, dando contestuale notizia della trasmissione alla persona segnalante. Completata la fase relativa alla trasmissione dell'avviso di ricevimento, gli uffici o la persona deputati possono procedere all'esame preliminare della segnalazione ricevuta.

⁵ Il concetto di riservatezza deve essere ben distinto dall'anonimato. Le segnalazioni anonime non sono considerate *whistleblowing*.

2. PROCEDURA DI GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI

Il Decreto disciplina i canali e le modalità per effettuare una segnalazione. In particolare, quanto ai canali, si distinguono tre fattispecie:

- a) la segnalazione attraverso un **canale interno** all'ente;
- b) la segnalazione mediante un **canale esterno** all'ente, istituito e gestito dall'ANAC;
- c) la **divulgazione pubblica**.

Resta ferma, in ogni caso, la possibilità di effettuare denunce all'autorità giudiziaria e contabile, nei casi di loro competenza.

Con riferimento invece alle tipologie e alle modalità per effettuare le segnalazioni, la disciplina cambia in base alle dimensioni e alla natura pubblica o privata del soggetto di appartenenza del segnalante. Nel settore privato, operano diversi regimi.

Le segnalazioni *whistleblowing* della Società, dotata di un Modello di Organizzazione e Gestione 231, possono:

- i. avere a oggetto **condotte illecite o violazione del Modello Organizzativo 231** ed essere effettuate **solo** attraverso **canale interno**;
- ii. avere a oggetto **violazioni del diritto UE** ed essere effettuate attraverso **canale interno, esterno** (istituito da Anac), **divulgazione pubblica** (tramite la stampa, mezzi elettronici o mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone) o **denuncia**.

Al riguardo, pur non indicando espressamente un ordine di priorità tra le diverse modalità di segnalazione, il Decreto fissa condizioni specifiche per accedere sia alla procedura esterna, sia alla divulgazione pubblica, al fine di incentivare gli enti a dotarsi di sistemi organizzativi efficienti integrati nei propri sistemi di controllo interno e di realizzare un corretto bilanciamento tra la tutela del whistleblower e la salvaguardia della reputazione dell'ente. Su tale aspetto, anche le Linee Guida ANAC ribadiscono una gradualità nella scelta del canale di segnalazione più idoneo al caso concreto, da

un lato, **ribadendo la priorità della segnalazione attraverso il canale interno della Società** (Ontario S.r.l.).

La Società si impegna a informare e formare i potenziali *whistleblowers* sulle caratteristiche dei diversi canali, sulle condizioni del loro utilizzo e sulle conseguenze di un uso improprio degli stessi.

2.1. CANALE INTERNO DI SEGNALAZIONE

La Società attiva propri canali di segnalazione in modo tale da garantire la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della/e persona/e comunque menzionate nella segnalazione, nonché del contenuto e della eventuale documentazione allegata.

Potendo essere la gestione del canale di segnalazione affidata a una persona o a un ufficio interno autonomo dedicato e con personale che sia stato preventivamente e specificamente formato ovvero ad un soggetto esterno, anch'esso autonomo, terzo ed imparziale, la Società, con delibera approvata dall'Amministratore Unico, affida all'Organismo di Vigilanza la gestione del canale interno di segnalazione.

Il *whistleblower*, qualora abbia il ragionevole sospetto che si sia verificato o che possa verificarsi una delle violazioni indicate al precedente paragrafo 2 sub i., ha la possibilità di effettuare una segnalazione nelle seguenti modalità:

- **Trasmissione cartacea della segnalazione** (posta ordinaria o raccomandata a/r), che rechi all'esterno la dicitura "All'attenzione del gestore delle segnalazioni whistleblowing- riservata personale" a mezzo del servizio postale al seguente indirizzo: via Gabriele D'Annunzio n. 164, 95127, Catania.
- **Ricezione in forma orale** (messaggistica vocale o incontro diretto). Con riferimento alla messaggistica vocale, il gestore della segnalazione deve conservare, previo consenso del segnalante alla registrazione, la segnalazione all'interno di un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto. Nel caso di richiesta di un incontro diretto agli uffici o al Gestore della segnalazione, Ontario

garantisce lo svolgimento dell'incontro entro un termine ragionevole (entro 10/15 giorni). Nel corso dell'incontro è necessario stilare un verbale che dovrà essere sottoscritto anche dalla persona segnalante, oltre che dal Gestore della segnalazione. Copia del verbale dovrà essere consegnata al Segnalante.

- **Consegna brevi manu** (ovvero in busta chiusa indirizzata all'OdV *pro tempore*, con la dicitura "riservata personale") in via Gabriele D'Annunzio 164, Catania, 95127 (CT).

2.1.1. ESAME E VALUTAZIONE DELLE SEGNALAZIONI

Il soggetto preposto alla ricezione e all'analisi delle segnalazioni (l'Organismo di Vigilanza *pro tempore* della Società) provvede nel rispetto dei principi di imparzialità e riservatezza, effettuando ogni attività ritenuta opportuna e volta all'accertamento dei fatti oggetto della segnalazione.

Il gestore per le segnalazioni deve:

- **Rilasciare al segnalante l'avviso di ricevimento entro sette giorni dalla presentazione della segnalazione;** tale riscontro non implica per il gestore alcuna valutazione in ordine al contenuto della segnalazione essendo unicamente volto ad informare il segnalante dell'avvenuta corretta ricezione della stessa.

L'avviso dovrà essere inoltrato al recapito indicato dal segnalante nella segnalazione, con la precisazione che in assenza di tale indicazione da parte del *whistleblower* sarà possibile per il gestore considerare la segnalazione come non gestibile ai sensi della disciplina *whistleblowing* e, previa motivazione, trattarla come segnalazione ordinaria. Le segnalazioni anonime, se puntuali, circostanziate e supportate da idonea documentazione, possono essere equiparate alle segnalazioni ordinarie; in ogni caso dovranno essere registrate e laddove il segnalante anonimo venga successivamente identificato lo stesso deve vedersi garantite le tutele previste dal Decreto.

- **Valutare la procedibilità della segnalazione** attraverso un esame preliminare volto a verificare la sussistenza dei presupposti soggettivi (soggetto legittimato alla

presentazione) e oggettivi (segnalazione che rientra nell'ambito di applicazione della disciplina);

□ Valutare l'ammissibilità della segnalazione come segnalazione whistleblowing; a tal fine nella segnalazione dovranno risultare chiare le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto, le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui attribuire i fatti segnalati.

Nel caso di segnalazione improcedibile o inammissibile il gestore per le segnalazioni procederà all'archiviazione della stessa, garantendo comunque la tracciabilità delle motivazioni a supporto.

□ Istruttoria e accertamento della segnalazione; La persona incaricata di gestire le segnalazioni assicura che siano effettuate tutte le opportune verifiche sui fatti segnalati, garantendo tempestività e rispetto dei principi di obiettività, competenza e diligenza professionale. All'uopo potrà, a titolo meramente esemplificativo:

- acquisire direttamente gli elementi informativi necessari alle valutazioni attraverso l'analisi della documentazione allegata/informazioni ricevute
- coinvolgere altre strutture aziendali e/o soggetti specializzati
- procedere con l'audizione di eventuali soggetti interni e/o esterni
- Dare un riscontro al segnalante entro tre mesi dalla ricezione informandolo:
 - dell'avvenuta archiviazione della segnalazione, motivandone le ragioni;
 - dell'avvenuto accertamento della fondatezza della segnalazione e della sua trasmissione agli organi interni competenti;
 - dell'attività svolta fino a quel momento e/o dell'attività che si intende svolgere.

2.2. CANALE ESTERNO DI SEGNALAZIONE

La Società informa e forma i potenziali *whistleblowers* sulla possibilità e sulle modalità per procedere con la segnalazione attraverso il canale esterno gestito dall'ANAC, alla quale, tenendo presente il criterio di preferenza del canale di segnalazione interno, le segnalazioni delle violazioni del diritto UE di cui al § 2 sub ii. possono essere effettuate attraverso:

- la piattaforma whistleblowing all'uopo predisposta dallo stesso Ente (<https://whistleblowing.anticorruzione.it>).

- oralmente, attraverso un servizio telefonico con operatore;

- tramite incontri diretti fissati entro un termine ragionevole, cui consegue l'inserimento della segnalazione nella piattaforma da parte dell'operatore. Nel Regolamento è precisato che per ricorrere all'incontro diretto è necessaria una richiesta motivata.

Il predetto criterio, tuttavia, consente al *whistleblower* di ricorrere legittimamente al suddetto canale **solo in via residuale e a tassative condizioni**:

- i) nel suo contesto lavorativo non è prevista l'attivazione del canale interno come obbligatoria o, se prevista, non è stata attivata;
- ii) la segnalazione non ha avuto seguito;
- iii) ha fondati motivi di ritenere che se effettuasse la segnalazione interna questa non avrebbe seguito o che andrebbe incontro a ritorsioni;
- iv) ha fondati motivi di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

La Società, inoltre, forma e informa i potenziali *whistleblowers* sulle conseguenze di un uso improprio dei canali di segnalazione esterna e divulgazione.

3. TUTELA DEL SEGNALANTE

La Società, in ottemperanza alla normativa di riferimento e al fine di incoraggiare la segnalazione degli illeciti, **assicura la riservatezza dei dati personali del segnalante sin dal momento della presa in carico della segnalazione, anche nelle ipotesi in cui la stessa dovesse rivelarsi successivamente errata o infondata e garantisce che la segnalazione non costituisca di per sé violazione degli obblighi derivanti dal rapporto di lavoro**. In particolare, la Società garantisce che l'identità del *whistleblower* non possa essere rivelata senza il suo espresso consenso, con l'obbligo per quanti siano coinvolti nella gestione della segnalazione di tutelarne la riservatezza ad eccezione dei casi in cui:

-
- la segnalazione risulti fatta al solo scopo di danneggiare o altrimenti recare pregiudizio al segnalato;
 - si configuri una responsabilità penale a titolo di calunnia o diffamazione ai sensi di legge;
 - la riservatezza non sia opponibile per legge;

Nei confronti del segnalante non è consentita, né tollerata alcuna forma di ritorsione o misura di discriminazione sulle condizioni di lavoro per motivi che appaiano collegati anche solo indirettamente alla segnalazione. Gli atti ritorsivi adottati in violazione di tale divieto sono nulli.

L'ANAC è indicata quale autorità preposta a ricevere dal segnalante e gestire le comunicazioni su presunte ritorsioni dallo stesso subite. Nei procedimenti dinanzi ad ANAC, l'intento ritorsivo si presume; opera, infatti, un'inversione dell'onere della prova per cui laddove il *whistleblower* dimostri di avere effettuato una segnalazione e a seguito e a motivo della stessa di aver subito una ritorsione, l'onere probatorio circa l'assenza del nesso causale tra segnalazione e presunta ritorsione grava sulla persona che ha posto in essere quest'ultima.

Tali misure di protezione, eccezion fatta per l'inversione dell'onere probatorio, si applicano anche ad altri soggetti che potrebbero essere destinatari di ritorsioni, in ragione del ruolo assunto e/o della particolare vicinanza o rapporto con il segnalante. Specificamente a:

- facilitatore:** persona fisica che assiste il segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata.
- persone del medesimo contesto lavorativo** del segnalante e che sono ad esso legate da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado.
- colleghi di lavoro** che abbiano con il segnalante un rapporto abituale e corrente.
- enti di proprietà** – in via esclusiva o in compartecipazione maggioritaria di terzi – **del segnalante.**
- Enti presso i quali il segnalante lavora.**

La riservatezza del *whistleblower* è garantita anche nell'ipotesi di procedimento disciplinare attivato dalla Società contro il presunto autore della condotta segnalata. L'identità del segnalante non viene rivelata, ove la contestazione dell'addebito disciplinare sia fondata su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla segnalazione, anche se conseguenti alla stessa. Qualora invece la contestazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e l'identità del segnalante risulti indispensabile alla difesa del soggetto cui è stato contestato l'addebito disciplinare o della persona comunque coinvolta nella segnalazione, quest'ultima sarà utilizzabile ai fini del procedimento disciplinare solo previo consenso espresso della persona segnalante alla rivelazione della propria identità. In tali casi, è dato preventivo avviso alla persona segnalante mediante comunicazione scritta delle ragioni che rendono necessaria la rivelazione dei dati riservati. Qualora il soggetto segnalante neghi il proprio consenso, la segnalazione non potrà essere utilizzata nel procedimento disciplinare che, quindi, non potrà essere avviato o proseguito in assenza di elementi ulteriori sui quali fondare la contestazione. Resta ferma in ogni caso, sussistendone i presupposti, la facoltà della Società di procedere con la denuncia all'Autorità giudiziaria. Il Decreto vieta ogni forma di ritorsione nei confronti del segnalante, intesa come qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, che si verifichi nel contesto lavorativo e che determini – in via diretta o indiretta – un danno ingiusto ai soggetti tutelati. Gli atti ritorsivi adottati in violazione di tale divieto sono nulli.

Si evidenzia che esistono dei casi in cui il segnalante perde la protezione: i) qualora sia accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale del segnalante per i reati di diffamazione o di calunnia o nel caso in cui tali reati siano commessi con la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile; ii) in caso di responsabilità civile per lo stesso titolo per dolo o colpa grave. In entrambe le ipotesi alla persona segnalante o denunciante verrà irrogata una sanzione disciplinare.

4. INFORMATIVA PRIVACY

La Società, titolare del trattamento dei dati personali, ai sensi del D.lgs. 30/06/2003 n. 196 (“Codice Privacy”), come modificato e integrato dal D.lgs. 101/2018, e delle successive modifiche ed integrazioni, in uno con il responsabile del canale di segnalazione interna, rende noto che i dati personali acquisiti mediante la presente procedura di segnalazione di violazioni nell’ambito del contesto lavorativo saranno trattati ed utilizzati esclusivamente per finalità connesse al rispetto degli obblighi derivanti dal Decreto.

Le segnalazioni interne ed esterne e la relativa documentazione ai sensi di legge sono conservate per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell’esito finale della procedura di segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza di cui alla normativa europea e nazionale in materia di protezione di dati personali.

Tremestieri Etneo,


ONTARIO S.r.l.
VIA L'AMMINISTRATORE UNICO
95030 TREMESTIERI ETNEO (CT)
P.IVA 02521010878 PER APPROVAZIONE

5. ALLEGATI

5.1. INFORMATIVA PRIVACY NEL CASO DI SEGNALAZIONE DI ILLECITI (WHISTLEBLOWING) ai sensi dell'art. 13 del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio

La informiamo che i dati personali da Lei forniti potranno essere sottoposti a trattamento per il tramite del nostro Organismo di Vigilanza nell'ipotesi di segnalazione da parte sua di presunte condotte illecite e/o irregolarità delle quali sia venuta a conoscenza, nel rispetto della normativa qui richiamata e degli obblighi di riservatezza in essa previsti.

Questa comunicazione viene resa disponibile – ai sensi dell'art. 13 del Regolamento Europeo 2016/679 in materia di protezione dei dati personali (“Regolamento” o “GDPR”), del D.lgs. 30/06/2003 n. 196 (“Codice Privacy”), come modificato e integrato dal D.lgs. 101/2018, e delle successive modifiche ed integrazioni – da Ontario S.r.l. di seguito anche la “Società”) con sede legale in via Nuovaluce n. 30/A, Tremestieri Etneo, 95030 (CT), in qualità di Titolare del trattamento dei dati personali.

Categorie di dati trattati

le sue informazioni personali, ove indicate, come:

- nome, cognome, genere, data e luogo di nascita, nazionalità, codice fiscale, indirizzi postali e/o e-mail, numero di telefono fisso o mobile;
- la sua attuale posizione lavorativa (titolo, posizione e ragione sociale della società dove è impiegato);
- ogni altra informazione presente nella sua segnalazione.

Fondamento giuridico e scopo per cui trattiamo i Suoi dati

La Società tratterà i suoi Dati Personali soltanto se previsto o giustificato dalla legge per le specifiche finalità indicate in premessa.

La base giuridica del trattamento è rappresentata dagli obblighi dettati dal D.Lgs. 231/2001, dal D.Lgs. 24/2023 e dalla normativa e dai regolamenti comunque applicabili.

Per questo motivo, tratteremo i suoi Dati Personali solo se:

- il trattamento è necessario per eseguire le attività di verifica ed indagine in ordine alla segnalazione, alla denuncia di presunte condotte illecite e/o irregolarità e per adottare i necessari provvedimenti;
- adempiere ad obblighi di legge o prescrizioni delle Autorità di Vigilanza a cui siamo sottoposti e per gli adempimenti dettati dal D.Lgs. 231/2001 e dal D.Lgs. 24/2023;
- il trattamento è necessario per proteggere i Suoi interessi o diritti fondamentali o quelli di altre persone;
- il trattamento è necessario per il perseguimento del legittimo interesse nostro o di terzi, a condizione che non prevalgano gli interessi o i diritti e le libertà fondamentali dell'interessato.

Condivisione e trasferimento dei dati personali

I dati raccolti dal Titolare verranno condivisi solo per le finalità di cui sopra; non condivideremo o trasferiremo i suoi dati personali a terzi diversi da quelli indicati nella presente Informativa sulla privacy.

Nel corso delle nostre attività ed esclusivamente per gli stessi scopi di quelli elencati nella presente Informativa sulla privacy, i suoi dati personali potranno essere trasferiti alle seguenti categorie di destinatari:

- i soggetti facenti parte dell'Organismo di Vigilanza, deputati alla gestione delle segnalazioni;
- società, enti, consorzi, persone che ci forniscano servizi elaborativi o che svolgano attività connesse, strumentali o di supporto a quella oggetto dell'informativa;
- soggetti a cui la facoltà di accedere ai suoi dati personali sia riconosciuta da disposizioni di legge o di normativa comunitaria.

L'elenco aggiornato dei Responsabili del trattamento è disponibile presso la sede legale del Titolare e sarà fornito previa richiesta scritta.

La presente Informativa sulla privacy è applicabile anche nel caso di trasferimento di dati a paesi terzi in cui il livello di protezione dei dati sia diverso rispetto a quello dell'Unione Europea: ogni trasferimento di dati personali a terzi sarà effettuato solo dopo averla informata e, ove richiesto, dopo aver ricevuto il suo consenso. Ogni trasferimento di dati verso paesi diversi da quelli per cui la Commissione Europea abbia preso una decisione di adeguatezza avviene sulla base di accordi che utilizzano clausole contrattuali standard adottate dalla Commissione Europea o altre garanzie adeguate nel rispetto delle leggi vigenti.

Protezione dei dati personali

Il Titolare ha implementato misure tecniche e organizzative idonee a fornire un livello adeguato di sicurezza e riservatezza ai dati personali. Queste misure prendono in considerazione:

- lo stato dell'arte della tecnologia;
- i costi della sua implementazione;
- la natura dei dati;
- il rischio del trattamento.

Lo scopo è proteggerli da distruzione o alterazione accidentali o illecite, perdita accidentale, divulgazione o accessi non autorizzati e da altre forme di elaborazione illecite. Inoltre, quando gestisce i suoi dati personali, il Titolare:

- raccoglie e tratta i dati personali che sono adeguati, pertinenti e non eccessivi, come richiesto per soddisfare le finalità di cui sopra: a tale fine non sono raccolti i dati manifestamente non utili alla gestione della specifica segnalazione. In caso di raccolta accidentale se ne garantisce l'immediata segnalazione;
- assicura che tali dati personali rimangano aggiornati e accurati.

Tempi di conservazione dei dati

Fatto salvo il suo diritto a opporsi al trattamento dei dati personali e/o a richiederne la cancellazione, il Titolare conserverà i suoi dati personali solo per il tempo strettamente

necessario a conseguire lo scopo per cui sono stati raccolti o per soddisfare i requisiti legali o regolamentari.

Il periodo di conservazione è il tempo del loro utilizzo effettivo, più il periodo di tempo eventualmente richiesto dalle norme e/o dai regolamenti applicabili per la loro conservazione. Alla scadenza del periodo i suoi dati personali verranno rimossi dai sistemi.

I suoi diritti secondo la legge

I diritti connessi ai dati personali che il Titolare tratta sono:

➤ **DIRITTO ALLA RETTIFICA.** Lei può ottenere la rettifica dei dati personali che la riguardano o da lei comunicateci. Il Titolare compie sforzi ragionevoli per fare sì che i dati personali in suo possesso siano precisi, completi, aggiornati e pertinenti, sulla base delle informazioni più recenti a disposizione;

➤ **DIRITTO ALLA LIMITAZIONE.** Lei può ottenere una limitazione al trattamento dei suoi dati personali qualora:

- contesti la precisione dei suoi dati personali nel periodo in cui il Titolare deve verificarne l'accuratezza;

- il trattamento sia illecito e richiedete una limitazione del trattamento o la cancellazione dei suoi dati personali;

- non sussista più, da parte del Titolare, la necessità di mantenere i suoi dati personali ma lei ne abbia bisogno per accertare, esercitare o difendere i suoi diritti in sede giudiziaria oppure

- si opponga al trattamento mentre il Titolare verifica se le motivazioni legittime dell'azienda prevalgano sulle sue.

➤ **DIRITTO ALL'ACCESSO.** Lei può chiedere informazioni sui dati personali conservati che la riguardano, incluse le informazioni su quali categorie di dati personali il Titolare possiede o controlla, a quale scopo vengano usati, dove sono stati raccolti (se non direttamente da lei) e a chi siano stati eventualmente comunicati;

➤ **DIRITTO ALLA PORTABILITÀ.** In seguito alla sua richiesta, Il Titolare trasferirà i suoi dati personali a un altro Titolare del trattamento, se tecnicamente possibile, a condizione che il trattamento sia basato sul suo consenso o sia necessario per l'esecuzione di un contratto;

➤ **DIRITTO ALLA CANCELLAZIONE.** Lei può ottenere la cancellazione dei suoi dati personali qualora:

- i dati personali non siano più necessari in relazione agli scopi per cui sono stati raccolti o altrimenti trattati;

- lei abbia diritto a opporsi a un ulteriore trattamento dei suoi dati personali ed esercitare questo diritto alla opposizione;

- I dati personali siano stati trattati in modo illecito;

a meno che il trattamento sia necessario in virtù di obblighi legali, di legge o al fine di costituire, esercitare o difendere un diritto in sede giudiziaria.

➤ **DIRITTO ALLA OPPOSIZIONE.** Lei può opporsi in qualsiasi momento al trattamento dei suoi dati personali, alla condizione che il trattamento non sia basato sul suo consenso ma sui legittimi interessi del Titolare o di terzi. In tali ipotesi non verranno più trattati i suoi dati personali a meno che sia possibile dimostrare i motivi cogenti e legittimi, un interesse prevalente al trattamento o all'accertamento, oppure l'esercizio o la difesa di un diritto in sede giudiziaria. Qualora lei si opponga al trattamento, specifichi cortesemente se intende cancellare i suoi dati personali o limitarne il trattamento;

➤ **DIRITTO DI PRESENTARE UN RECLAMO.** In caso di supposta violazione della legge vigente in materia di privacy, lei potrà presentare un reclamo presso le autorità competenti del suo Paese o del luogo ove si sarebbe consumata la presunta violazione.

Modifiche della presente informativa privacy

Eventuali modifiche o integrazioni future al trattamento dei dati personali come descritto nella presente Informativa

sulla privacy verranno notificate in anticipo attraverso una notifica individuale, tramite i consueti canali di comunicazione utilizzati dal Titolare (ad esempio via e-mail o tramite il sito Internet).

Titolare del trattamento e Responsabile della protezione dei dati

Per esercitare i diritti di cui agli artt. 15 ss. del GDPR, può rivolgersi al Titolare di Ontario S.r.l. con sede legale in via Nuovaluce n. 30/A, Tremestieri Etneo, 95030 (CT), e-mail: info.ontario@ontariosrl.it

Il Responsabile per la protezione dei dati personali, relativamente alla procedura Whistleblowing, è la Società per il tramite del Responsabile per le Segnalazioni, e-mail segnalazioniwb@ontariosrl.it.

Tremestieri Etneo,

Il Titolare del trattamento dei dati personali di Ontario S.r.l.

ONTARIO S.r.l.
Via Nuovaluce, 30/A
95030 TREMESTIERI ETNEO (CT)
P.IVA 02523490872

Il Responsabile per le Segnalazioni Whistleblowing

Elio more

5.2. Lettera Affidamento incarico Responsabile Segnalazioni *Whistleblowing* ex D. Lgs. 24/2023

Il sottoscritto Stefano Ontario, nato a Catania, il 02.01.1992, Amministratore unico della Ontario S.r.l. visto il D. Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023 in attuazione della Direttiva UE 2019/1937, considerato che la Società è dotata di Modello ex d. lgs. 231/01; che la stessa intende adempiere alla disciplina del *whistleblowing* di cui al Decreto sopracitato; che non è dotata di personale formato né di apposita struttura organizzativa atta a ricoprire l'incarico di cui trattasi;

AFFIDA

l'incarico di Responsabile delle segnalazioni all'Organismo di Vigilanza, in composizione monocratica, nella persona dell'Avv. Eleonora Condorelli.

A tal proposito determina che

- 1- Al fine di garantire la riservatezza del whistleblower vengono stabiliti i seguenti canali per le segnalazioni. Un indirizzo di posta elettronica le cui credenziali saranno accessibili unicamente al responsabile per segnalazioni; un indirizzo di posta ordinaria che verrà comunicato dal predetto responsabile; una linea telefonica dedicata alle segnalazioni che verrà comunicata dal responsabile delle segnalazioni – verrà inoltre comunicato il “canale ANAC” per le segnalazioni.
- 2- Il responsabile della segnalazione comunicherà all'azienda tutti gli indirizzi per l'adempimento della suddetta disciplina, nonché il regolamento e la procedura per effettuare le segnalazioni.
- 3- La società si impegna a comunicare tramite pubblicazione sul sito internet la procedura e i canali di segnalazione.
- 4- L'azienda si impegna a informare e formare i propri dipendenti sulla predetta disciplina.
- 5- Al responsabile per le segnalazioni verrà corrisposto un onorario compreso nell'onorario dell'OdV, oltre oneri accessori. La durata dell'incarico è prevista in anni quattro dalla sottoscrizione del contratto tacitamente rinnovabili. Alla

scadenza del contratto, o delle successive “proroghe tacite” il Responsabile per le segnalazioni potrà essere confermato dall’organo amministrativo.

Tremestieri Etneo,

ONTARIO s.r.l.
Via Nuova Luce, 30/A
95030 TREMESTIERI ETNEO
P.IVA 03523490872
Amministratore Unico

Per accettazione


5.3. Modulo per la trasmissione della segnalazione *Whistleblowing*

AL RESPONSABILE PER
LE SEGNALAZIONI
WHISTLEBLOWING

NOME E COGNOME DEL SEGNALANTE	
QUALIFICA/POSIZIONE PROFESSIONALE	
SEDE DI SERVIZIO	
TELEFONO	
EMAIL	
DATA/PERIODO/LUOGO CONDOTTA SEGNALATA	
DESCRIZIONE CONDOTTA SEGNALATA	

AUTORE CONDOTTA SEGNALATA	
EVENTUALI SOGGETTI A CONOSCENZA DEL FATTO SEGNALATO	
ALLEGATI ALLA SEGNALAZIONE	1) 2) 3)

Il presente Modulo, visto il D.Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023, in attuazione della Direttiva UE 2019/1937, è utilizzabile al solo fine della segnalazione *whistleblowing* tramite canale interno, in forma analogica, tramite posta ordinaria o raccomandata a/r indirizzata al Responsabile delle Segnalazioni *Whistleblowing*.

