

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI

WHISTLEBLOWING

AI SENSI DEL D. LGS. 10.03.2023, N. 24

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

INDICE

1. SCOPO DELLA PROCEDURA E CONTESTO NORMATIVO DI RIFERIMENTO	4
2. FONTI	5
3. DEFINIZIONI	5
4. AMBITO DI APPLICAZIONE SOGGETTIVO - I DESTINATARI	7
4.1. IL SEGNALANTE - <i>WHISTLEBLOWER</i>	7
4.2. IL SEGNALATO	8
5. AMBITO DI APPLICAZIONE OGGETTIVO	8
5.1. OGGETTO DELLA SEGNALAZIONE: COSA SI PUO' SEGNALARE?	8
5.2. ELEMENTI E CARATTERISTICHE DELLE SEGNALAZIONI	10
6. CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNA	11
7. GESTORE DEL CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNA	13
8. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA	13
8.1. VALUTAZIONE PRELIMINARE DELLA SEGNALAZIONE	13
8.2. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE	14
8.3. ATTIVITA' DI INDAGINE INTERNA - ISTRUTTORIA	14
8.4. CHIUSURA DELLA SEGNALAZIONE	15
8.5. CONFLITTO DI INTERESSI	16
8.6. TRATTAMENTO DELLE SEGNALAZIONI ANONIME	16
9. CANALE DI SEGNALAZIONE ESTERNA	17
10. DIVULGAZIONE PUBBLICA	17
11. DENUNCIA ALL'AUTORITA' GIUDIZIARIA	18
12. LE FORME DI TUTELA	18
12.1. TUTELA DELLA RISERVATEZZA	19
12.2. TUTELA DA RITORSIONI	20
12.2.1. LE RITORSIONI	20

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

12.2.2. LE CONDIZIONI PER LA TUTELA DALLE RITORSIONI	20
12.2.3. LA PROTEZIONE DALLE RITORSIONI	21
12.3. LIMITAZIONI DI RESPONSABILITA' PER CHI SEGNALE O DENUNCIA	21
12.4. LE MISURE DI SOSTEGNO DA PARTE DI ENTI DEL TERZO SETTORE	22
12.5. ESTENSIONE DELLE MISURE DI PROTEZIONE E DI RISERVATEZZA	22
13. TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI	23
14. INFORMAZIONE E FORMAZIONE	24
15. DISPOSIZIONI FINALI	24

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

1. SCOPO DELLA PROCEDURA E CONTESTO NORMATIVO DI RIFERIMENTO.

La presente procedura, approvata dalla Società, previa informativa alla rappresentanza sindacale aziendale, si applica a Techmo Car S.p.A. e ha lo scopo di dare attuazione e disciplinare il sistema di segnalazioni di illeciti ed irregolarità nell'ambito dell'attività svolta dalla Società.

In particolare, la presente procedura recepisce quanto previsto dal Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24 (il cd. "Decreto Whistleblowing") di "Attuazione della 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 e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali", che disciplina la protezione delle persone che segnalano 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 siano venute a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato.

Il Decreto Whistleblowing racchiude l'intera disciplina relativa ai canali di segnalazione e alle tutele riconosciute ai segnalanti, sia nel settore pubblico che privato, individuando in modo organico e uniforme i presupposti, le modalità operative e le tutele in termini di riservatezza e protezione dalle ritorsioni dei soggetti che effettuino segnalazioni di varie tipologie di illeciti nel rispetto dei limiti e indicazioni del decreto, garantendo così un importante presidio per la legalità e buon andamento degli enti pubblici e privati.

La procedura dà attuazione alle disposizioni del Decreto ed è altresì conforme alla normativa in materia di protezione dei dati personali e, in particolare, alle disposizioni di cui al Regolamento (UE) 2016/679 (cd. GDPR) del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 "relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati".

La Società intende fornire con il presente documento indicazioni chiare sui presupposti e sulle modalità con cui effettuare le Segnalazioni, nonché sulle garanzie e le tutele riconosciute dall'ordinamento, permettendone un utilizzo consapevole e libero da ogni

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

timore di ritorsione o di condotte vessatorie.

2. FONTI

Costituiscono fonti della presente procedura (di seguito la “Procedura”):

- decreto legislativo 10 marzo 2023 n. 24 *“Attuazione della 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 e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali”*;
- 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, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati);
- D. Lgs. 30 giugno 2003, n. 196 *“Codice in materia di protezione dei dati personali”*;
- D. Lgs. 18 maggio 2018, n. 51 *“Attuazione della direttiva (UE) 2016/680 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativa alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali da parte delle autorità competenti a fini di prevenzione, indagine, accertamento e perseguimento di reati o esecuzione di sanzioni penali, nonché alla libera circolazione di tali dati”*;
- *“Linee guida in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione e protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. Procedure per la presentazione e gestione delle segnalazioni esterne”* approvate dall’Autorità Nazionale Anticorruzione con delibera (ANAC) n. 311 del 12.07.2023;
- *“Guida operativa per gli enti privati – nuova disciplina “whistleblowing”* di Confindustria dell’ottobre 2023.

3. DEFINIZIONI

“ANAC”: l’Autorità Nazionale Anticorruzione;

“Codice Privacy”: il D. Lgs. 30 giugno 2003, n. 196;

“Decreto Whistleblowing”: il D. Lgs. 10 marzo 2023, n. 24;

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

“**Gestore**”: il soggetto individuato da Techmo Car S.p.A., destinatario e gestore delle Segnalazioni *Whistleblowing*, con l’obbligo di riservatezza sulle informazioni acquisite;

“**Direttiva**”: la Direttiva (UE) 2019/1937;

“**GDPR**”: il Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016;

“**Procedura**” o “**Procedura Whistleblowing**”: la presente procedura approvata dall’organo amministrativo;

“**Segnalante/i**” / “**Whistleblower/s**”: coloro che hanno la facoltà di effettuare una Segnalazione *Whistleblowing* ai sensi del Decreto *Whistleblowing* e, in generale, della presente Procedura;

“**Segnalazione**” o “**Segnalazione Whistleblowing**”: la segnalazione presentata da un Segnalante ai sensi dei principi e delle regole di cui alla presente Procedura;

“**Segnalazione anonima**” o “**Segnalazione Whistleblowing anonima**”: la segnalazione non contenente dettagli che consentano o potrebbero consentire, anche indirettamente, l’identificazione del Segnalante;

“**Persona Coinvolta**” o “**Segnalato**”: la persona fisica o giuridica menzionata nella Segnalazione come persona alla quale la violazione è attribuita o come persona comunque implicata nella violazione segnalata;

“**Soggetti Collegati**”: i soggetti per i quali sono applicabili le stesse tutele che il Decreto *Whistleblowing* prevede per il Segnalante e che sono: (i) i facilitatori; (ii) persone nel medesimo contesto lavorativo della persona Segnalante e che sono legate alla stessa da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado; (iii) colleghi di lavoro della persona Segnalante che lavorano nel medesimo contesto lavorativo e che hanno con il Segnalante un rapporto abituale e corrente; (iv) enti di proprietà della persona Segnalante o per i quali la stessa lavora o enti che operano nel medesimo contesto lavorativo;

“**Facilitatore**”: persona fisica che assiste il Segnalante nel processo di effettuazione della

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

Segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata (si tratta di soggetti che avendo un legame qualificato con il Segnalante potrebbero subire ritorsioni in ragione di detta connessione);

“**Violazioni**”: i comportamenti, atti, omissioni riguardanti le fattispecie di cui al par. 5.1. della presente Procedura.

4. AMBITO DI APPLICAZIONE SOGGETTIVO - I DESTINATARI

4.1 IL SEGNALANTE - WHISTLEBLOWER

Il “Segnalante” o “Whistleblower” è la persona fisica che segnala condotte illecite di cui sia venuta a conoscenza **in occasione del rapporto di lavoro/contrattuale presso la Società.**

I Segnalanti possono essere:

- **lavoratori subordinati di Techmo Car S.p.A.** inclusi i soggetti legati da rapporti a tempo indeterminato e non, a tempo parziale, di somministrazione, apprendistato, di lavoro accessorio, prestatori occasionali;
- **lavoratori autonomi, titolari di un rapporto di agenzia, rappresentanza commerciale** e altri rapporti di prestazione di opera continuativa e coordinata in favore di Techmo Car S.p.A.;
- **titolari di rapporti di collaborazione organizzate da Techmo Car S.p.A.** e che si concretizzano in prestazioni di lavoro esclusivamente personali e continuative;
- **liberi professionisti e consulenti** di Techmo Car S.p.A.;
- **volontari e tirocinanti**, retribuiti e non, che prestano la propria attività presso Techmo Car S.p.A.;
- **lavoratori e collaboratori di imprese fornitrici di beni o servizi in favore di Techmo Car S.p.A.**;
- **azionisti e persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza** presso Techmo Car S.p.A., anche di mero fatto.

La tutela dei Segnalanti sussiste non solo qualora la Segnalazione avvenga in costanza del

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

rapporto con la Società ma anche:

- i. qualora il rapporto giuridico non sia ancora iniziato, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite durante il processo di selezione o in altre fase contrattuali;
- ii. durante il periodo di prova;
- iii. successivamente allo scioglimento del rapporto giuridico se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto stesso.

4.2. IL SEGNALATO

Il “Segnalato” è il soggetto al quale viene attribuita la condotta illecita di cui il Segnalante sia venuto a conoscenza.

5. AMBITO DI APPLICAZIONE OGGETTIVO

5.1. OGGETTO DELLA SEGNALAZIONE: COSA SI PUO' SEGNALARE?

Possono essere oggetto di Segnalazione solo ed esclusivamente le informazioni, compresi i fondati sospetti, sulle Violazioni (intese come comportamenti, atti od omissioni) commesse o che, sulla base di elementi concreti, potrebbero essere commesse in Techmo Car S.p.A., nonché le condotte volte ad occultare tali Violazioni.

Più precisamente le Segnalazioni devono avere riguardo a:

- 1) **illeciti commessi in violazione della normativa UE indicata nell'allegato 1 del Decreto Whistleblowing** e di tutte le norme nazionali che ne danno attuazione, relativamente ai seguenti settori (cfr. art. 2, co. 1, lett. a n. 3 Decreto Whistleblowing):
 - a) contratti pubblici;
 - b) servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo;
 - c) sicurezza e conformità dei prodotti;
 - d) sicurezza dei trasporti;
 - e) tutela dell'ambiente;
 - f) radioprotezione e sicurezza nucleare;
 - g) sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali;

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

- h) salute pubblica;
 - i) protezione dei consumatori;
 - j) tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;
- 2) **atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea (art. 325 TFUE)**, come, ad esempio, frodi, corruzione e qualsiasi attività illegale connessa alle spese dell'Unione (cfr. art. 2, co. 1, lett. a n. 4 Decreto Whistleblowing);
 - 3) **atti od omissioni riguardanti il mercato interno, che compromettono la libertà di circolazione delle merci, delle persone, dei servizi e dei capitali (art. 26, par. 2, TFUE)**. 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 imposte sulle imprese (cfr. art. 2, co. 1, lett. a n. 5 Decreto Whistleblowing);
 - 4) **atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni dell'UE nei settori indicati nei punti precedenti** (cfr. art. 2, co. 1, lett. a n. 6 Decreto Whistleblowing).

Non costituiscono Violazioni e pertanto non possono essere oggetto di Segnalazione (cfr. art. 1, co. 2 Decreto Whistleblowing):

- 1) contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale della persona segnalante che attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro o di impiego pubblico, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro o di impiego pubblico con le figure gerarchicamente sovraordinate, quali ad esempio segnalazioni su vertenze di lavoro e fasi precontenziose, discriminazione tra colleghi, conflitti interpersonali con altri lavoratori o superiori gerarchici ecc.;
- 2) segnalazioni di violazioni laddove già disciplinate in via obbligatoria dagli atti dell'Unione europea o nazionali indicati nella parte II dell'allegato al Decreto ovvero da quelli nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea per le quali vi sono già apposite procedure di segnalazione;

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

3) segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale, a meno che tali aspetti rientrino nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea.

5.2. ELEMENTI E CARATTERISTICHE DELLE SEGNALAZIONI

La Segnalazione deve essere effettuata **in buona fede**.

Deve essere **il più possibile circostanziata e completa**, al fine di consentire la valutazione dei fatti e deve indicare chiaramente:

- le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto oggetto di segnalazione;
- la descrizione del fatto;
- le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto a cui sono attribuiti i fatti;
- le generalità di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti (testimoni);
- fornire eventuale documentazione a sostegno della Segnalazione.

Qualora dopo la Segnalazione il Segnalante si accorga della presenza di errori, ne dà immediata notizia al Gestore, utilizzando lo stesso canale utilizzato per la Segnalazione.

Le Segnalazioni non devono basarsi su mere voci o sospetti.

Sono vietate le Segnalazioni effettuate con dolo o colpa grave, quali ad esempio le Segnalazioni che:

- vertano su fatti e condotte che il Segnalante non ha fondato motivo di ritenere siano vere;
- siano effettuate senza aver minimamente verificato l'esistenza/veridicità dei fatti, segnalando condotte senza alcuna prova;
- risultino pretestuose, calunniose e/o diffamatorie;
- risultino finalizzate esclusivamente a danneggiare il Segnalato;
- costituiscano una mera forma di abuso o strumentalizzazione dell'istituto di Whistleblowing

Ciò sia a tutela dei soggetti a cui si riferiscono le Segnalazioni, sia al fine di evitare inutili e dispendiose attività istruttorie per la Società.

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

In tali casi la Società si riserva le azioni più opportune nei confronti del Segnalante, anche in sede disciplinare, fermo restando quanto previsto nel punto 12.2. della presente Procedura.

6. CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNA

Ai sensi del Decreto Whistleblowing, la Società ha attivato il presente canale di segnalazione interna che consente l'invio in modalità analogica di Segnalazioni in forma scritta ovvero la presentazione di Segnalazioni in forma orale e garantisce, tramite le modalità di seguito specificate, la riservatezza del Segnalante, del Facilitatore e della Persona Coinvolta, nonché del contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione.

Al fine di agevolare i Segnalanti, la Società garantisce la scelta tra diverse modalità di Segnalazione.

Le modalità di Segnalazione sono le seguenti:

In forma scritta

Per garantire la protocollazione riservata della Segnalazione a cura del Gestore, la segnalazione dovrà essere inserita in **due buste chiuse**:

- la **prima** con i dati identificativi del Segnalante, incluso un recapito per il ricevimento delle comunicazioni del Gestore (PEC, mail, indirizzo di residenza, ecc.) e un recapito telefonico, unitamente alla fotocopia del documento di riconoscimento;
- la **seconda** contenente la Segnalazione.

In questo modo, i dati identificativi del Segnalante saranno separati dalla Segnalazione.

Entrambe le predette buste dovranno poi essere inserite in una **terza** busta chiusa recante all'esterno la dicitura *“Riservata – All’attenzione del Gestore delle segnalazioni whistleblowing”*

Le buste dovranno essere inviate tramite raccomandata all'indirizzo della Società.

La busta, da chiunque ricevuta, sarà immediatamente consegnata al Gestore delle Segnalazioni; è vietato a chiunque aprirla, manometterla o farne qualsiasi uso o consegnarla a soggetti diversi dal Gestore delle Segnalazioni.

In forma orale

È istituita presso la Società la linea telefonica dedicata, disponibile dal Lunedì al Venerdì,

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

dalle ore 9.00 alle ore 17.00. in uso esclusivo del Gestore delle Segnalazioni, il quale provvederà direttamente e personalmente al ricevimento delle chiamate in entrata.

Il numero di telefono è il seguente: 342/0185600

Il Gestore provvederà a documentare la conversazione tramite verbale, che sarà verificato, eventualmente rettificato e confermato dal Segnalante mediante sottoscrizione.

Su richiesta della persona Segnalante, da effettuarsi tramite la linea telefonica sopra riportata, è garantita la possibilità di ottenere, entro un termine indicato di 10 giorni dalla richiesta effettuata tramite telefonata alla linea sopra riportata, un incontro diretto con il Gestore della Segnalazione.

Nel caso di Segnalazione orale mediante incontro diretto, quest'ultimo si svolgerà in luogo idoneo a garantire la riservatezza del Segnalante. La Segnalazione verrà svolta oralmente nel corso dell'incontro e il Gestore provvederà a documentare la conversazione tramite verbale, che sarà verificato, eventualmente rettificato e confermato dal Segnalante mediante sottoscrizione.

Detti canali di segnalazione interna sono stati istituiti dando previa adeguata informativa alle rappresentanze sindacali, così come previsto all'art. 4 del Decreto Whistleblowing.

L'accesso alle Segnalazioni, effettuate sia in forma scritta sia in forma orale, può avvenire solo da parte del Gestore delle Segnalazioni (come individuato al successivo paragrafo 7 della presente Procedura).

La Segnalazione eventualmente ricevuta da persona diversa dal Gestore dovrà essere tempestivamente trasmessa allo stesso, nella sua integrità, entro il termine massimo di 7 giorni dal ricevimento, qualora sia evidente che si tratti di segnalazione di whistleblowing o tale volontà sia desumibile dalla segnalazione (es. esplicita dicitura "whistleblowing" sulla busta), garantendo la massima riservatezza dei contenuti, dandone contestuale notizia al Segnalante. In caso di telefonata ricevuta da soggetto diverso dal Gestore, lo stesso dovrà interrompere immediatamente la conversazione ed invitare l'interlocutore a contattare il Gestore al numero dedicato.

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

ATTENZIONE

In tutti i canali di Segnalazione è importante che il Segnalante specifichi che si tratta di una **Segnalazione di whistleblowing** per la quale si intende mantenere riservata la propria identità e beneficiare delle tutele di legge.

In mancanza di tale indicazione, la Segnalazione potrebbe essere considerata ordinaria e sottratta alle tutele previste dalla normativa in materia.

7. GESTORE DEL CANALE DI SEGNALAZIONE INTERNA

La Società ha individuato quale Gestore delle Segnalazioni l'Ufficio del Personale, che ha ricevuto specifica formazione al riguardo.

Il nominativo del Gestore è reso pubblico, affinché, qualora il Gestore sia una Persona Coinvolta nella Segnalazione, il Segnalante potrà decidere, versando in una ipotesi di conflitto di interessi (cfr. par. 8.5), di effettuare una Segnalazione esterna ad ANAC (cfr. par. 9).

8. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA

8.1. VALUTAZIONE PRELIMINARE DELLA SEGNALAZIONE

Nel rispetto di tempistiche ragionevoli e della riservatezza dei dati, al ricevimento della Segnalazione, il Gestore dovrà, per prima cosa, valutare la **procedibilità** della stessa, ovvero la sussistenza dei presupposti soggettivi e oggettivi previsti dal Decreto (cfr. parr. 4 e 5) e, nello specifico, che il Segnalante sia un soggetto legittimato ad effettuare la segnalazione e che l'oggetto della stessa rientri tra gli ambiti di applicazione della disciplina.

Nel caso in cui la Segnalazione riguardi una materia esclusa dall'ambito oggettivo di applicazione, la stessa potrà essere trattata come ordinaria e, quindi, gestita secondo le procedure aziendali al di fuori delle previsioni della presente Procedura.

Una volta verificata la procedibilità della Segnalazione, è necessario valutare **l'ammissibilità della stessa come Segnalazione whistleblowing**.

Il Gestore archivia la Segnalazione qualora ritenga che la Segnalazione non sia ammissibile in ragione di quanto previsto nel Decreto Whistleblowing e nella presente Procedura, come ad esempio:

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

- manifesta infondatezza per l'assenza di elementi di fatto riconducibili alle Violazioni tipizzate;
- accertato contenuto generico della Segnalazione di illecito tale da non consentire la comprensione dei fatti, ovvero segnalazione di illeciti corredata da documentazione non appropriata o inconferente, tale da non far comprendere il contenuto stesso della Segnalazione;
- produzione di sola documentazione in assenza della Segnalazione di condotte illecite.

Qualora la Segnalazione sia ritenuta inammissibile, il Gestore procederà alla sua archiviazione, dandone notizia al Segnalante.

8.2. GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE

Nel gestire la Segnalazione, il Gestore svolge le seguenti attività (art. 5 del Decreto):

- a) rilascia alla persona Segnalante **avviso scritto di ricevimento della Segnalazione entro sette giorni dalla data di ricezione;**
- b) mantiene le interlocuzioni con la persona Segnalante e può richiedere a quest'ultima, se necessario, integrazioni;
- c) fornisce riscontro alla Segnalazione entro tre mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o comunque, in mancanza di tale avviso, entro tre mesi dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione della Segnalazione.

8.3. ATTIVITA' DI INDAGINE INTERNA - ISTRUTTORIA

Una volta valutata l'ammissibilità della Segnalazione, il Gestore avvia l'istruttoria interna sui fatti e sulle condotte per valutarne la sussistenza, nel rispetto delle specifiche norme applicabili.

Nel corso dell'istruttoria il Gestore può avviare un dialogo con il Segnalante, chiedendo allo stesso chiarimenti, documenti e informazioni ulteriori, anche di persona.

Ove necessario, il Gestore può acquisire informazioni dagli uffici aziendali o coinvolgere terze persone (es. consulenti), sempre garantendo la tutela della riservatezza del Segnalante e del Segnalato. In particolare, il Gestore non dovrà mai trasmettere la Segnalazione ma effettuare accurate estrapolazioni, epurando il testo da qualsiasi riferimento ai dati

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

personali del Segnalante e del Segnalato e degli altri soggetti tutelati dalla legge.

In caso di coinvolgimento di professionisti terzi, la Società procederà ad estendere i doveri di riservatezza e confidenzialità.

La persona Segnalata può essere sentita o viene sentita, dietro sua richiesta, anche mediante procedimento cartolare attraverso l'acquisizione di osservazioni scritte e documenti.

Il Segnalato non ha il diritto di essere sempre informato della segnalazione che lo riguarda ma solo nell'ambito del procedimento eventualmente avviato nei suoi confronti a seguito della conclusione della gestione della segnalazione e nel caso in cui tale procedimento sia fondato in tutto o in parte sulla segnalazione.

8.4. CHIUSURA DELLA SEGNALAZIONE

Le evidenze raccolte durante le indagini interne vengono analizzate per comprendere il contesto della Segnalazione, per stabilire ed accertare se si sia veramente verificata una Violazione rilevante ai sensi del Decreto Whistleblowing e della presente procedura; infine per identificare eventuali misure disciplinari idonee a rimediare alla situazione determinatasi e/o ad evitare che la situazione possa ripetersi in futuro.

Il Gestore, una volta ultimata l'attività di accertamento, potrà:

- **archiviare** la Segnalazione perché infondata, motivandone le ragioni in un'apposita relazione;
- **dichiarare fondata** la Segnalazione e rivolgersi agli organi sociali competenti (Consiglio di Amministrazione o Collegio Sindacale), redigendo una relazione motivata e avendo sempre cura di espungere i dati relativi al Segnalante.

Il Consiglio di Amministrazione è l'organo sociale di riferimento per la valutazione conclusiva delle segnalazioni, mentre il Collegio Sindacale lo diventa nel caso in cui il Consiglio di Amministrazione sia l'oggetto della segnalazione fondata.

L'organo sociale competente valuterà quindi le azioni a tutela della Società, anche in ambito disciplinare e giudiziale. Non spetta al Gestore l'accertamento delle responsabilità individuali, né svolgere controlli di legittimità o di merito sui provvedimenti adottati dalla Società.

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

Entro 3 (tre) mesi dalla data dell'avviso di ricevimento (o, in mancanza, dalla scadenza del termine di sette giorni dalla presentazione della segnalazione) il Gestore fornisce quindi riscontro al Segnalante, comunicando in alternativa:

- l'archiviazione motivata della Segnalazione;
- l'avvenuto accertamento della fondatezza della Segnalazione e la sua trasmissione agli organi interni competenti per il prosieguo della gestione della segnalazione;
- l'attività svolta fino a quel momento e/o l'attività che il Gestore intende svolgere. Il Gestore provvederà poi a comunicare al Segnalante il successivo esito finale dell'istruttoria.

Tutte le fasi relative alle attività di accertamento sono tracciate e archiviate dal Gestore, inclusa la documentazione relativa alla segnalazione e i verbali di audizione, nel rispetto di adeguate misure di sicurezza, in modo da impedire l'accesso a terzi non autorizzati.

Le Segnalazioni e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario al trattamento della segnalazione e comunque fino al tempo massimo di 5 (cinque) anni dalla data della comunicazione dell'esito finale della segnalazione, nel rispetto degli obblighi di riservatezza e delle misure di sicurezza previste dalla legge.

8.5. CONFLITTO DI INTERESSI

Qualora sussista un conflitto di interessi (ad es. coincidenza del Gestore con il Segnalante o con il Segnalato) il Segnalante dovrà ricorrere direttamente alla segnalazione esterna presso ANAC.

Qualora la Segnalazione sia comunque inviata tramite un canale interno e il Gestore ravvisi un conflitto di interessi, lo stesso dovrà astenersi e comunicare al Segnalante di procedere con la segnalazione esterna.

8.6 TRATTAMENTO DELLE SEGNALAZIONI ANONIME

Le Segnalazioni dalle quali non è possibile ricavare l'identità del Segnalante (anche nel caso di utilizzo di uno pseudonimo o nickname) sono considerate anonime. Le Segnalazioni anonime, qualora puntuali, circostanziate e sufficientemente dettagliate, verranno approfondite per ulteriori verifiche e trattate come segnalazioni ordinarie.

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

Il Gestore provvederà comunque a registrare le segnalazioni anonime e a conservare la relativa documentazione nel rispetto di adeguate misure di sicurezza, in quanto, qualora il Segnalante anonimo dovesse essere successivamente identificato, allo stesso si applicheranno le misure di protezione previste dal Decreto Whistleblowing.

9. CANALE DI SEGNALAZIONE ESTERNA

Il canale di segnalazione interna, disciplinato dalla presente Procedura, è il canale **prioritario** per effettuare Segnalazioni.

Nei casi tassativamente previsti dall'art. 6 del Decreto Whistleblowing, il Segnalante può effettuare una Segnalazione esterna rivolgendosi ad ANAC, e più precisamente quando ricorre una delle seguenti condizioni:

- a) il canale di segnalazione interno indicato nella Procedura non è attivato o, anche se attivato, non è conforme a quanto previsto dal Decreto Whistleblowing;
- b) il Segnalante ha già effettuato una Segnalazione al canale interno indicato nella Procedura e la stessa non ha avuto seguito;
- c) il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una Segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato adeguato seguito ovvero che la stessa Segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
- d) il Segnalante ha il fondato motivo di ritenere che la Violazione possa costituire pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Per l'utilizzo del canale di segnalazione esterna, si farà riferimento al sito ufficiale di ANAC, rinvenibile al seguente link: <https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>.

10. DIVULGAZIONE PUBBLICA

Il d.lgs. 24/2023, all'art. 15, prevede un'ulteriore modalità di segnalazione che consiste nella divulgazione pubblica: le informazioni sulle violazioni vengono rese di pubblico dominio tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque attraverso mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone.

Il Segnalante beneficia delle misure di protezione di cui al Decreto Whistleblowing e di cui al successivo par. 12 se, al momento della divulgazione pubblica, ricorre una delle seguenti

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

condizioni:

- a) la persona ha effettuato una Segnalazione interna ed esterna a cui non è stato dato riscontro nei termini previsti dalla legge;
- b) la persona effettua direttamente una divulgazione pubblica in quanto ha fondato motivo di ritenere, che la violazione possa rappresentare un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- c) la persona effettua direttamente una divulgazione pubblica poiché ha fondati motivi di ritenere che la segnalazione esterna possa comportare il rischio di ritorsioni oppure possa non avere efficace seguito.

Qualora il soggetto riveli volontariamente la propria identità, non viene in rilievo la tutela della riservatezza, ferme restando tutte le altre forme di protezione previste dalla normativa.

Si ricorda che è sempre fondamentale la buona fede del Segnalante.

Qualora la divulgazione pubblica venga effettuata con il fine di offendere la reputazione aziendale, si può configurare il reato di diffamazione aggravata a mezzo stampa previsto dall'art. 595 c.p.

In caso di condanna del Segnalante per il reato di diffamazione, anche con sentenza di primo grado, non si applicano le misure di protezione previste dalla legge e il Segnalante sarà passibile di sanzioni disciplinari.

11. DENUNCIA ALL'AUTORITA' GIUDIZIARIA

I soggetti tutelati dalla normativa possono anche rivolgersi alle Autorità Giudiziarie per inoltrare una denuncia di condotte illecite di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito del contesto lavorativo.

12. LE FORME DI TUTELA

La Società, nel pieno rispetto della normativa vigente, riconosce al Segnalante tre tipi di tutela:

- 1) **tutela della riservatezza** dell'identità del Segnalante, del facilitatore, della persona coinvolta e delle persone menzionate nella segnalazione;

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

2) **tutela da eventuali misure ritorsive o discriminatorie** a causa della Segnalazione o denuncia effettuata;

3) **limitazioni della responsabilità** nel caso in cui il Segnalante sveli, per giusta causa, notizie coperte dall'obbligo del segreto aziendale ovvero violi l'obbligo di fedeltà (art. 2015 c.c.);

4) **misure di sostegno** da parte di enti del Terzo settore.

12.1. TUTELA DELLA RISERVATEZZA

Techmo Car S.p.A. ha predisposto la presente Procedura per garantire la riservatezza dell'identità del Segnalante e di tutti gli elementi della segnalazione, inclusa la documentazione allegata, nella misura in cui il loro disvelamento possa consentire, anche indirettamente, l'identificazione del Segnalante, al fine di evitare l'esposizione dello stesso a misure ritorsive, qualunque sia il canale utilizzato dal Segnalante.

L'identità del Segnalante può essere rivelata a persone diverse dai soggetti preposti alla ricezione o alla gestione delle segnalazioni solo previo consenso del Segnalante stesso.

Ai sensi dell'art. 12 del Decreto Whistleblowing, la riservatezza del Segnalante è garantita nel modo seguente:

- nel procedimento penale, l'identità del Segnalante è coperta dal segreto nei modi e nei limiti previsti dall'articolo 329 c.p.p.;
- nei procedimenti avanti alla Corte dei Conti, l'identità del Segnalante non può essere rivelata fino alla chiusura della fase istruttoria;
- nell'ambito dei procedimenti disciplinari avviati contro i presunti autori della condotta segnalata, l'identità del Segnalante non può essere rivelata, ove la contestazione dell'addebito disciplinare sia fondata su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla segnalazione, anche se conseguenti alla stessa. Qualora la contestazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità del Segnalante sia indispensabile per la difesa dell'incolpato, la segnalazione sarà utilizzabile ai fini del procedimento disciplinare solo in presenza di espresso consenso del Segnalante alla rivelazione della sua identità. In questo caso verrà data comunicazione scritta al Segnalante

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

delle ragioni della rivelazione dei dati riservati. Diversamente, la Società non potrà utilizzare la Segnalazione nel procedimento.

12.2. TUTELA DA RITORSIONI

12.2.1. LE RITORSIONI

Il Decreto prevede, a tutela del Segnalante, il divieto di ritorsione inteso come *“qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione, della denuncia all’autorità giudiziaria o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare alla persona segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto”* (cfr. art. 2, co. 1, lett. m), e quindi ad esempio divieto di licenziamento, retrocessioni di grado, mancate promozioni, conclusione anticipata o annullamento di un contratto di fornitura di beni o servizi e gli altri atti previsti dall’art. 17, comma 4 del Decreto.

12.2.2. LE CONDIZIONI PER LA TUTELA DALLE RITORSIONI

Il regime di protezione contro le ritorsioni previsto dal Decreto Whistleblowing è subordinato al verificarsi di alcune condizioni e requisiti, di seguito esposti:

- al momento della Segnalazione, denuncia, divulgazione pubblica il Segnalante/denunciante aveva **fondato motivo di ritenere che le informazioni sulle Violazioni segnalate fossero veritiere e rientranti nel perimetro applicativo della disciplina**. Non sono sufficienti semplici supposizioni, meri sospetti, “voci di corridoio” così come notizie di pubblico dominio, bensì il Segnalante deve essere ragionevolmente convinto che quanto segnalato sia vero;
- la Segnalazione/divulgazione è stata effettuata **nel rispetto della disciplina del Decreto Whistleblowing**;
- è necessario che vi sia un **rapporto di consequenzialità** tra segnalazione, divulgazione e denuncia effettuata e le misure ritorsive subite.

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

Conseguenza in caso di Segnalazioni effettuate con dolo o colpa grave

Qualora sia accertata con sentenza di primo grado (quindi anche con sentenza non definitiva) la responsabilità penale del Segnalante per i reati di diffamazione o di calunnia o comunque per i medesimi reati commessi con la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile ovvero la sua responsabilità civile per aver riferito informazioni false riportate intenzionalmente con dolo o colpa grave, le tutele normative non sono garantite e al Segnalante/denunciante è irrogata una sanzione disciplinare.

In caso di responsabilità civile del Segnalante per diffamazione o calunnia con dolo o colpa grave, ANAC può applicare una sanzione pecuniaria da € 500,00 ad € 2.500,00.

12.2.3. LA PROTEZIONE DALLE RITORSIONI

Gli enti, il Segnalante e gli altri soggetti a cui è riconosciuta protezione possono comunicare ad ANAC le ritorsioni che ritengono di aver subito, la quale provvederà a valutare se esse siano conseguenti alla segnalazione/denuncia.

ANAC è tenuta ad informare l'Ispettorato Nazionale del Lavoro, per i provvedimenti di competenza.

Qualora ANAC accerti la ritorsione (anche solo tentata o minacciata) è prevista:

- la **nullità** della misura ritorsiva e, in caso di licenziamento, nullità del licenziamento con diritto alla reintegrazione sul posto di lavoro;
- applicazione di una **sanzione amministrativa pecuniaria** da € 10.000,00 ad € 50.000,00 al soggetto che ha adottato il provvedimento ritorsivo o a cui è imputabile il comportamento e/o l'omissione.

12.3. LIMITAZIONI DI RESPONSABILITA' PER CHI SEGNA O DENUNCIA

L'art. 20 del Decreto esclude la responsabilità (civile, penale, amministrativa o disciplinare) del Segnalante qualora riveli informazioni sulle violazioni coperte dall'obbligo di segreto o relative alla tutela del diritto d'autore o alla protezione dei dati personali ovvero riveli o diffonda informazioni sulle violazioni che offendono la reputazione della persona coinvolta o denunciata **purchè al momento della rilevazione vi fossero fondati motivi per ritenere**

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

che le informazioni fossero necessarie per far scoprire la violazione e la segnalazione o denuncia siano state effettuate nel rispetto delle indicazioni del Decreto medesimo.

Entrambe le condizioni devono sussistere per escludere la responsabilità.

Esemplificativamente, al verificarsi delle sopra indicate condizioni non sono configurabili i reati di rivelazione di segreto professionale (art. 622 c.p.), di segreti scientifici e industriali (art. 623 c.p.), violazione del dovere di fedeltà e di lealtà (art. 2105 c.c.).

L'ente o la persona tutelata ai sensi del Decreto (Segnalante o altri soggetti tutelati) non incorre in responsabilità per l'acquisizione delle informazioni sulle violazioni o per l'accesso alle stesse, purché l'acquisizione non costituisca di per sé un reato.

Invece, ove l'acquisizione o l'accesso alle informazioni o ai documenti sia stato ottenuto commettendo un reato (come nell'ipotesi di accesso abusivo a sistema informatico), l'esclusione della responsabilità non opera, e resta ferma la responsabilità penale e ogni altra responsabilità che venisse ravvisata.

12.4. LE MISURE DI SOSTEGNO DA PARTE DI ENTI DEL TERZO SETTORE

Ad ulteriore sostegno della protezione del Segnalante, il Decreto prevede all'art. 18 la possibilità che ANAC stipuli convenzioni con enti del Terzo settore affinché questi ultimi forniscano misure di sostegno al Segnalante.

Più precisamente, tali enti, inseriti in un apposito elenco pubblicato da ANAC sul proprio sito istituzionale, prestano assistenza a titolo gratuito:

- sulle modalità di segnalazione;
- sulla protezione dalle ritorsioni riconosciuta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione europea;
- sui diritti della Persona Coinvolta;
- sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

12.5. ESTENSIONE DELLE MISURE DI PROTEZIONE E DI RISERVATEZZA

Le misure di protezione e di tutela della riservatezza sopra indicate si applicano anche alle seguenti categorie di soggetti:

- al **facilitatore**, ovvero la persona che assiste il Segnalante nel processo di segnalazione,

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata (ad esempio un collega di ufficio che assiste in via riservata il Segnalante nel processo di segnalazione);

- **alle persone del medesimo contesto lavorativo del Segnalante/denunciante legate da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado**, intendendosi persone legate da una rete di relazioni sorte in ragione del fatto che esse operano, o hanno operato in passato, nel medesimo ambiente lavorativo del Segnalante;
- **colleghi di lavoro del Segnalante/denunciante che lavorano nel medesimo contesto lavorativo dello stesso e che hanno un rapporto abituale e corrente con il Segnalante**, intendendosi persone che abbiano rapporti attuali, protratti nel tempo e connotati da una certa continuità;
- **enti di proprietà del Segnalante/denunciante** o per i quali lo stesso lavora nonché enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del Segnalante, anche se non di proprietà dello Stesso.

13. TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Ai sensi dell'art. 13 del Decreto Whistleblowing, ogni trattamento dei dati personali, compresa la comunicazione tra le autorità competenti, nella gestione dei canali di segnalazione interna e delle Segnalazioni ricevute viene effettuato nel rispetto delle disposizioni e dei principi sanciti nel GDPR e nel Codice Privacy.

I dati personali che manifestamente non sono utili al trattamento di una specifica Segnalazione non sono raccolti o, se raccolti accidentalmente, devono essere cancellati immediatamente.

Con riferimento all'esercizio dei diritti e delle libertà dell'interessato, nel caso in cui lo stesso sia la Persona Coinvolta, i diritti di cui agli artt. da 15 a 22 del GDPR potranno essere esercitati nei limiti di quanto previsto dall'art. 2 *undecies* del Codice Privacy.

I trattamenti di dati personali relativi al ricevimento e alla gestione delle Segnalazioni sono effettuati dalla Società, in qualità di titolare del trattamento, nel rispetto dei principi di cui agli articoli 5 e 25 del GDPR o agli articoli 3 e 16 del decreto legislativo n. 51 del 2018, fornendo idonee informazioni alle persone Segnalanti e alle Persone Coinvolte ai sensi degli

TECHMO CAR S.P.A. Limena Via Riccardo Colpi n. 15/17	PROCEDURA PER LA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI DI VIOLAZIONI - WHISTLEBLOWING AI SENSI DEL D. LGS. N. 24/2023	Aggiornamento documento	
		DATA	REVISIONE
		13.12.2023	00

articoli 13 e 14 del GDPR o dell'articolo 11 del citato decreto legislativo n. 51 del 2018, nonché adottando misure appropriate a tutela dei diritti e delle libertà degli interessati.

La Società ha definito il proprio modello di ricevimento e gestione delle Segnalazioni interne, individuando misure tecniche e organizzative idonee a garantire un livello di sicurezza adeguato agli specifici rischi derivanti dai trattamenti effettuati, sulla base di una valutazione di impatto sulla protezione dei dati, ai sensi dell'art. 35 del GDPR.

Le persone addette alla ricezione e alla gestione delle Segnalazioni ai sensi della presente Procedura sono autorizzate a trattare i dati personali relativi alle Segnalazioni ai sensi degli artt. 29 e 32 del GDPR e dell'art. 2 *quaterdecies* del Codice Privacy.

Si rinvia all'informativa sul trattamento dati allegata alla presente Procedura.

14. INFORMAZIONE E FORMAZIONE

Le informazioni sulla presente Procedura sono rese accessibili e disponibili a tutti, rese facilmente visibili nei luoghi di lavoro tramite esposizione nella bacheca aziendale e pubblicate anche nel sito aziendale, consultabile al seguente link: <http://www.techmo.com>.

Le informazioni sulla Procedura sono rese disponibili anche in fase di assunzione e in fase di uscita di un dipendente.

La formazione in materia di Whistleblowing e, in generale, in merito alle disposizioni di cui alla presente Procedura è inoltre inserita nei piani di formazione del personale previsti dalla società.

15. DISPOSIZIONI FINALI

La presente Procedura viene approvata dal Consiglio di Amministrazione e pubblicata sulla *home page* del sito della Società.

Per quanto non espressamente previsto nella presente Procedura si fa riferimento alla normativa vigente.