

# LINEA GUIDA SEGNALAZIONI WHISTLEBLOWING

Stato delle revisioni		
<i>Revisione n°</i>	<i>Data</i>	<i>Approvato da: Amministratore Unico</i>
<b>0</b>	<b>25/09/2023</b>	<b>Emanuele Castellani</b>

## INDICE

1.	DEFINIZIONI.....	3
1.1	IL SISTEMA WHISTLEBLOWING LA TORRE COSTRUZIONI .....	5
1.2	COSA SI PUO' SEGNALARE.....	5
1.3	CHI PUÒ SEGNALARE .....	6
1.4	GLI ELEMENTI E LE CARATTERISTICHE DELLE SEGNALAZIONI .....	6
1.5	CHI RICEVE E GESTISCE LA SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING .....	6
1.6	LA TUTELA DELLE PERSONE SEGNALANTI.....	7
1.7	LA TUTELA DELLE ALTRE PERSONE DIVERSE DAL SEGNALANTE.....	7
1.8	PERDITA DELLE TUTELE.....	8
1.9	MISURE DI SOSTEGNO AI SEGNALANTI - ELENCO ENTI TERZO SETTORE.....	8
1.10	I CANALI DI SEGNALAZIONE PREVISTI DAL D.LGS.24/23 WHISTLEBLOWING .....	8
1.11	I CANALI INTERNI DI SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING DE LA TORRE COSTRUZIONI .....	9
1.12	IL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI .....	9

## 1. DEFINIZIONI

- ✚ **D.Lgs. 24/23:** Decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24 di Attuazione della Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento Europeo, 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.
- ✚ **Violazioni:** comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato che consistono in illeciti amministrativi, contabili, civili o penali, condotte illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/01, o violazioni dei modelli di organizzazione e gestione; illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione dell'Unione Europea o nazionali che rientrano nell'allegato della direttiva UE 2019/1937 relativi ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento al terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radio protezione 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; atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione, atti od omissioni riguardanti il mercato interno di cui all'art. 26, paragrafo 2, del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea, comprese le violazioni in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, nonché le violazioni riguardanti il mercato interno connesse ad atti che violano le norme in materia di imposta sulle società o i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la normativa applicabile in materia di imposta sulle società.
- ✚ **Informazioni sulle violazioni:** riguardanti violazioni commesse o che, sulla base di elementi concreti, potrebbero essere commesse nell'organizzazione con cui la persona segnalante o colui che sporge denuncia all'autorità giudiziaria o contabile intrattiene un rapporto giuridico ai sensi dell'articolo 3, comma 1 o 2, nonché gli elementi riguardanti condotte volte ad occultare tali violazioni.
- ✚ **Contesto lavorativo:** le attività lavorative o professionali, presenti o passate, svolte nell'ambito dei rapporti di cui all'articolo 3, commi 3 o 4 del D.Lgs. 24/23 attraverso le quali, indipendentemente dalla natura di tali attività, una persona acquisisce informazioni sulle violazioni e nel cui ambito potrebbe rischiare di subire ritorsioni in caso di segnalazione o di divulgazione pubblica o di denuncia all'autorità giudiziaria o contabile.
- ✚ **Segnalazione o Segnalare:** la comunicazione scritta od orale di informazioni sulle violazioni.
- ✚ **Segnalazione interna:** la comunicazione, scritta od orale, delle informazioni sulle violazioni, presentata tramite il canale di segnalazione interna dell'ente privato.
- ✚ **Segnalazione esterna:** la comunicazione, scritta od orale, delle informazioni sulle violazioni, presentata tramite il canale di segnalazione esterna predisposto dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC);
- ✚ **Divulgazione pubblica o divulgare pubblicamente:** rendere di pubblico dominio informazioni sulle violazioni tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque tramite mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone.

- ✚ **Persona segnalante:** la persona fisica che effettua la segnalazione o la divulgazione pubblica di informazioni sulle violazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo;
- ✚ **Facilitatore:** una persona fisica che assiste una persona segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata;
- ✚ **Persona coinvolta:** la persona fisica o giuridica menzionata nella segnalazione interna o esterna ovvero nella divulgazione pubblica come persona alla quale la violazione è attribuita o come persona comunque implicata nella violazione segnalata o divulgata pubblicamente;
- ✚ **Ritorsione:** qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere dall'Azienda in ragione della segnalazione, della denuncia all'autorità giudiziaria o contabile 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;
- ✚ **Seguito:** l'azione intrapresa dal soggetto cui è affidata la gestione del canale di segnalazione per valutare la sussistenza dei fatti segnalati, l'esito delle indagini e le eventuali misure adottate;
- ✚ **Riscontro:** comunicazione alla persona segnalante di informazioni relative al seguito che viene dato o che si intende dare alla segnalazione;
- ✚ **Gestore della segnalazione:** la persona o l'ufficio ovvero il soggetto esterno ai quali è affidata la gestione del canale di segnalazione interna
- ✚ **Organismo di Vigilanza (OdV):** organismo dell'ente preposto alla vigilanza sul funzionamento, sull'osservanza del Modello e che ha cura del relativo aggiornamento, ai sensi dell'articolo 6, 1° comma, lettera b) del D. Lgs. 231/01.

## **1.1 IL SISTEMA WHISTLEBLOWING LA TORRE COSTRUZIONI**

La Torre Costruzioni S.r.l ha adottato il sistema di Segnalazione Whistleblowing di cui al D.Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023 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"*, in attuazione della Direttiva (UE) 2019/1937.

## **1.2 COSA SI PUO' SEGNALARE**

Comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui la persona segnalante sia venuta a conoscenza nel contesto lavorativo e precisamente:

- illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;
- condotte illecite richiamate nel D.Lgs. 231/2001;
- comportamenti in violazione del Modello di Organizzazione e Gestione adottato ai sensi del D.Lgs. 231/01;
- illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali relativi ai seguenti settori: appalti 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;
- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione;
- atti od omissioni riguardanti il mercato interno;
- atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione.

La persona segnalante deve avere un ragionevole e fondato motivo di ritenere che le informazioni sulle violazioni segnalate siano vere e rientrino nell'ambito della normativa. È pertanto tenuta, nel segnalare l'illecito, a fornire indicazioni di fatti precisi, concordanti e veritieri.

La segnalazione che riguardi contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale del segnalante che attengano esclusivamente ai propri rapporti di lavoro, o ai rapporti di lavoro con figure gerarchicamente sovraordinate, non è considerata Segnalazione Whistleblowing e pertanto non è tutelata dalla Legge (D.Lgs. 24/23).

Son previsti provvedimenti disciplinari nei confronti di chi pone in essere, con dolo o colpa grave, segnalazioni che si rivelano false.

### **1.3 CHI PUÒ SEGNALARE**

La Segnalazione Whistleblowing può essere fatta da coloro che operano nel contesto lavorativo de La Torre Costruzioni S.r.l. siano essi interni all'Azienda (lavoratori dipendenti, collaboratori, volontari, tirocinanti retribuiti e non retribuiti, azionisti e persone con funzioni di rappresentanza anche di fatto) siano essi esterni all'Azienda (fornitori, consulenti e liberi professionisti, lavoratori autonomi).

### **1.4 GLI ELEMENTI E LE CARATTERISTICHE DELLE SEGNALAZIONI**

La segnalazione deve essere il più possibile circostanziata al fine di consentire la delibazione dei fatti da parte dei soggetti competenti a ricevere e gestire le segnalazioni.

La segnalazione deve chiarire:

- le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto oggetto della segnalazione;
- la descrizione del fatto;
- le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui attribuire i fatti segnalati.

È utile anche allegare documenti che possano fornire elementi di fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione, nonché l'indicazione di altri soggetti potenzialmente a conoscenza dei fatti.

### **1.5 CHI RICEVE E GESTISCE LA SEGNALAZIONE WHISTLEBLOWING**

L'Organismo di Vigilanza (di seguito OdV) de La Torre Costruzioni S.r.l., nominato ai sensi dell'art. 6 del D.lgs. 231/2001, è competente per il ricevimento e per la gestione della Segnalazione Whistleblowing. L'Organismo di Vigilanza è obbligato a non rivelare l'identità della persona del segnalante, e qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi, direttamente o indirettamente tale identità, senza il consenso espresso della persona del segnalante.

L'OdV nella gestione della Segnalazione Whistleblowing è tenuto a:

- rilascia alla persona segnalante avviso di ricevimento della segnalazione entro 7 giorni dalla data di ricezione, salvo esplicita richiesta contraria della persona segnalante;
- mantenere le interlocuzioni con la persona segnalante e richiedere a quest'ultima, se necessario, integrazioni di informazioni;
- dare diligente seguito alle segnalazioni ricevute;
- svolgere l'istruttoria necessaria a dare seguito alla segnalazione, anche mediante audizioni e acquisizione di documenti;
- fornire riscontro alla segnalazione entro 3 mesi dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, entro 3 mesi dalla scadenza del termine di 7 giorni dalla presentazione della segnalazione.

## **1.6 LA TUTELA DELLE PERSONE SEGNALANTI**

La Torre Costruzioni S.r.l., in ossequio a quanto richiesto dal D.Lgs. 24/23, informa e garantisce che nel corso della gestione della Segnalazione Whistleblowing non può essere rivelata:

- l'identità della persona segnalante (tutela della riservatezza dell'identità della persona segnalante)
- l'identità delle persone che sono coinvolte e menzionate nella Segnalazione Whistleblowing
- il contenuto della Segnalazione Whistleblowing e la relativa documentazione eventualmente ricevuta o oggetto di analisi nel corso dell'istruttoria

Le tutele previste per la persona segnalante si applicano anche quando il rapporto lavorativo non è ancora iniziato, durante il periodo di prova e successivamente allo scioglimento del rapporto lavorativo purché le informazioni sulle violazioni siano state acquisite nel corso del rapporto stesso. La tutela alla riservatezza dell'identità è estesa anche ai soggetti appartenenti al contesto lavorativo che abbiano aiutato o supportato il segnalante nella creazione della segnalazione e che abbiano con il segnalante un rapporto di parentela entro il quarto grado, uno stabile legame affettivo o un rapporto abituale e corrente.

Le tutele sopra indicate sono garantite sino alla conclusione dei procedimenti avviati in conseguenza della presentazione della Segnalazione Whistleblowing.

Al fine di assicurare la massima tutela della persona segnalante La Torre Costruzioni S.r.l. riconosce non validi gli atti di rinuncia e le transazioni, sia integrali che parziali (ad esempio in virtù di accordi o altre condizioni contrattuali) aventi ad oggetto il diritto di effettuare segnalazioni, divulgazioni pubbliche o denunce nel rispetto delle previsioni di legge. Analogamente la Società si astiene dall'imporre alla persona segnalante, così come agli altri soggetti tutelati, (vedi § successivo) di privarsi della possibilità di accedere a mezzi di tutela di cui hanno diritto (tutela della riservatezza, tutela da eventuali misure ritorsive subite a causa della segnalazione, ecc.).

## **1.7 LA TUTELA DELLE ALTRE PERSONE DIVERSE DAL SEGNALANTE**

La Torre Costruzioni S.r.l., in ossequio a quanto richiesto dal D.Lgs. 24/23, assicura la tutela della riservatezza dell'identità non solo della persona che effettua la segnalazione, ma anche di coloro che potrebbero essere destinatari di ritorsioni, intraprese anche indirettamente, in ragione del ruolo che hanno avuto nel processo di segnalazione.

Pertanto, la tutela alla riservatezza dell'identità è estesa anche ai soggetti appartenenti al contesto lavorativo che abbiano aiutato o supportato il segnalante nella creazione della segnalazione e che abbiano con il segnalante un rapporto di parentela entro il quarto grado, uno stabile legame affettivo o un rapporto abituale e corrente.

Le tutele sopra indicate sono garantite sino alla conclusione dei procedimenti avviati in conseguenza della presentazione della Segnalazione Whistleblowing.

### **1.8 PERDITA DELLE TUTELE**

Le tutele non sono garantite quando è accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale della persona 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 lo stesso titolo, nei casi di dolo o colpa grave; in tali casi alla persona segnalante o denunciante può essere irrogata una sanzione disciplinare.

### **1.9 MISURE DI SOSTEGNO AI SEGNALANTI - ELENCO ENTI TERZO SETTORE**

Sono previste misure di sostegno che consistono in informazioni, assistenza e consulenze a titolo gratuito sulle modalità di segnalazione e sulla protezione dalle ritorsioni offerta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione europea, sui diritti della persona coinvolta, nonché sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

È istituito presso l'ANAC l'elenco degli enti del Terzo settore che forniscono alle persone segnalanti misure di sostegno e che esercitano, secondo le previsioni dei rispettivi statuti, le attività di cui al decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117.

### **1.10 I CANALI DI SEGNALAZIONE PREVISTI DAL D.LGS.24/23 WHISTLEBLOWING**

La Legge prevede canali di segnalazione che sono alternativi e che devono essere utilizzati in ordine progressivo dal segnalante:

- canale di segnalazione interna adottato dall'Azienda;
- canale di segnalazione esterna adottato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC);
- divulgazione pubblica (tramite la stampa, mezzi elettronici o mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone);

Il primo canale da utilizzare per la Segnalazioni Whistleblowing è quello di segnalazione interna messo a disposizione dall'Azienda La Torre Costruzioni S.r.l.

Si può accedere al canale di segnalazione esterna predisposto dall'ANAC, quando:

- il canale di segnalazione interna de La Torre Costruzioni S.r.l. non è attivo o, anche se attivato, non è conforme a quanto richiesto dalla legge;
- la Segnalazione Whistleblowing effettuata tramite il canale di segnalazione interna de La Torre Costruzioni S.r.l. non ha avuto seguito;
- la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna all'Azienda, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa segnalazione potrebbe determinare un rischio di ritorsione;
- la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

Si può accedere direttamente alla divulgazione pubblica quando:

- la persona segnalante ha effettuato prima una segnalazione interna a La Torre Costruzioni S.r.l. ed esterna all'ANAC, ovvero ha effettuato direttamente una segnalazione esterna all'ANAC e non è stato dato riscontro entro i termini stabiliti in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alle segnalazioni;
- la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la segnalazione esterna all'ANAC possa comportare il rischio di ritorsioni o possa non avere efficace seguito in ragione delle specifiche circostanze del caso concreto, come quelle in cui possano essere occultate o distrutte prove oppure in cui vi sia fondato timore che chi ha ricevuto la segnalazione possa essere colluso con l'autore della violazione o coinvolto nella violazione stessa.

### **1.11 I CANALI DI SEGNALAZIONE INTERNA DE LA TORRE COSTRUZIONI**

La Segnalazione Whistleblowing può essere effettuata tramite:

- posta ordinaria, utilizzando la seguente dicitura “**segnalazione whistleblowing, riservata – non aprire**”, indirizzata a: Organismo di Vigilanza di LA TORRE COSTRUZIONI S.r.l., Strada Provinciale Pascolare, 164 Palombara Sabina (RM). Si avverte che, in assenza della espressa dicitura sopra menzionata, la segnalazione non potrà essere ricevuta e gestita in conformità a quanto disposto dalla normativa vigente.
- il portale dedicato alle segnalazioni whistleblowing EQS Integrity Line cui si accede tramite il link <https://latorrecostruzioni.integrityline.com>

Accedendo alla portale EQS Integrity Line il segnalante dovrà registrarsi scegliendo di restare anonimo o di comunicare i suoi dati identificativi.

Eseguita la registrazione sul portale la persona segnalante dovrà creare una password che dovrà annotare e, nel corso della segnalazione, riceverà un codice identificativo univoco chiamato “ID CASO” che deve essere anch'esso annotato e conservato. ID CASO e Password consentono al segnalante di poter accedere nuovamente al portale e dialogare con il gestore della segnalazione in modo personalizzato e per essere costantemente informato sullo stato di lavorazione della segnalazione inviata.

Ricordarsi di conservare con cura il codice identificativo univoco ID CASO della segnalazione, in quanto, in caso di smarrimento, lo stesso non potrà essere recuperato o duplicato in alcun modo e occorrerà effettuare una nuova segnalazione.

### **1.12 IL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI**

La tutela dei dati personali del segnalante avviene nel rispetto delle vigenti normative sulla Privacy (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 D.lgs. 196/2003).

La Torre Costruzioni S.r.l. assicura la tutela dei dati personali, non solo alla persona segnalante ma anche agli altri soggetti cui si applica la tutela della riservatezza, quali il facilitatore, la persona coinvolta e la persona menzionata nella segnalazione.

L'Organismo di Vigilanza de La Torre Costruzioni S.r.l. conserva i dati in una forma che consenta l'identificazione degli interessati per il tempo necessario al trattamento della specifica segnalazione e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione.