

## INFORMATIVA SUL TRATTAMENTO DI DATI PERSONALI NELL'AMBITO DELLA PROCEDURA SEGNALAZIONI - WHISTLEBLOWING

### Segnalante

#### *Tutela del trattamento dei dati personali*

*Lumina Fiduciaria S.p.A. avente sede legale in Torino, Corso Vinzaglio 2 – 10121 è il "Responsabile del trattamento" ex art 28 GDPR dei dati.*

*Lumina Fiduciaria S.p.A. è soggetto esterno ed autonomo incaricato della gestione delle segnalazioni di whistleblowing dalle aziende clienti soggette all'obbligo della gestione delle segnalazioni.*

*Le informazioni sono fornite nell'ambito della procedura di segnalazione e verranno acquisite mediante gli strumenti informatici e/o tramite le ulteriori modalità indicate nella specifica documentazione. Tutti i dati personali verranno trattati ai sensi della vigente normativa in materia di protezione dei dati personali, per tale intendendosi il 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 ("GDPR"), il D.Lgs. n. 196/2003 come modificato dal D.Lgs. n. 101/2018 ("Codice Privacy") nonché qualsiasi altra normativa sulla protezione dei dati personali applicabile in Italia, ivi compresi i provvedimenti del Garante (di seguito, congiuntamente al GDPR, "Disciplina Privacy"), nel pieno rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali, con particolare riguardo per la riservatezza dell'identità dei soggetti coinvolti e per la sicurezza del trattamento.*

#### *Dati di contatto del Titolare e del DPO*

*Il Titolare, nella persona del soggetto designato quale rappresentante in materia di trattamenti di dati personali ("Delegato Privacy"), è contattabile all'indirizzo di posta elettronica [privacy@luminafiduciaria.it](mailto:privacy@luminafiduciaria.it) per l'esercizio dei diritti previsti dagli articoli 15 e seguenti del GDPR (v. paragrafo "Diritti dell'interessato" nel prosieguo della presente informativa) e/o per altre richieste relative al trattamento dei dati personali.*

*Il Responsabile della Protezione dei dati ("DPO"), per tutto ciò che concerne il trattamento dei dati personali e l'esercizio dei diritti dell'interessato, è contattabile al seguente indirizzo e-mail: [dpo@luminafiduciaria.it](mailto:dpo@luminafiduciaria.it).*

#### *Finalità e base giuridica del trattamento – Natura del conferimento*

*I dati personali sono raccolti e trattati per le finalità strettamente connesse alla gestione delle segnalazioni di condotte illecite, relativamente ad attività e/o comportamenti difforni dalle procedure implementate dalla società, per tali intendendosi la violazione di norme di condotta professionale e/o principi di etica richiamati dalla normativa vigente – interna ed esterna – e/o comportamenti illeciti o fraudolenti riferibili a dipendenti, membri degli organi sociali o terzi (clienti, fornitori, consulenti, collaboratori).*

*Pertanto, la base giuridica del trattamento risulta essere la necessità di adempiere a un obbligo di legge cui è soggetto il Titolare, con riferimento alle previsioni contenute nel 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"*

*Eventuali ulteriori specifiche finalità, relative ai singoli trattamenti, potranno essere indicate in maniera dettagliata nell'ambito dei vari canali di accesso resi disponibili.*

*Il conferimento dei dati personali da parte dell'interessato è facoltativo, ma in difetto Lumina Fiduciaria tratterà la segnalazione come "anonima" con le limitazioni previste per questo caso dalla normativa whistleblowing.*

### **Riservatezza e tutela del segnalante**

*Si informa che co-titolari fanno inoltre propria l'applicazione decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24 laddove tutela il segnalante, che prescrive la tutela della riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione e vieta atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.*

*Pertanto, ad eccezione dei casi in cui sia configurabile una responsabilità a titolo di calunnia e di diffamazione ai sensi delle disposizioni del codice penale o dell'art. 2043 del codice civile e delle ipotesi in cui la riservatezza non è opponibile per legge, (es. indagini penali, tributarie o amministrative, ispezioni di organi di controllo) l'identità del segnalante verrà protetta sin dalla ricezione della segnalazione e in ogni fase successiva, in ossequio alle vigenti disposizioni della Disciplina Privacy.*

*Pertanto, l'identità del segnalante può essere rivelata solo nei casi in cui a) la contestazione dell'addebito disciplinare risulti fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità del segnalante risulti assolutamente indispensabile alla difesa del segnalato; b) vi siano disposizioni cogenti che obblighino Lumina Fiduciaria a rivelare l'identità del segnalante.*

*Tutti coloro che riceveranno e/o saranno coinvolti nella gestione delle segnalazioni sono tenuti a tutelare la riservatezza di tale informazione.*

*La violazione dell'obbligo di riservatezza è fonte di responsabilità disciplinare, fatte salve ulteriori forme di responsabilità previste dall'ordinamento.*

### **Modalità del trattamento, tempi di conservazione e soggetti destinatari**

*Si rappresenta che i co-titolari si impegnano a trattare, in modo lecito, corretto e trasparente, solamente i dati necessari al raggiungimento delle finalità indispensabili per lo svolgimento delle attività oggetto della segnalazione.*

*Il trattamento è effettuato dai co-titolari anche con l'ausilio di mezzi elettronici, ivi inclusi strumenti automatizzati.*

*Il trattamento verrà escluso e/o limitato nei casi in cui le finalità perseguite possano essere realizzate mediante anonimizzazione o attraverso modalità che permettano l'identificazione dell'interessato solo in caso di necessità.*

*Le segnalazioni e la documentazione relativa alla loro gestione saranno conservati per dieci anni dalla ricezione delle segnalazioni medesime.*

*I dati personali saranno trattati, ai sensi dell'art. 29 del GDPR, da persone autorizzate al trattamento ai quali sono state espressamente conferite dal Titolare adeguate istruzioni in ordine alla necessità di garantire la protezione dei dati personali dei soggetti coinvolti nelle segnalazioni.*

*I dati personali potranno, inoltre, essere trattati per l'attivazione della tutela giudiziaria e/o disciplinare connessa alla segnalazione, ovvero comunicati alle Autorità competenti in presenza di violazioni delle normative applicabili, nonché essere trasmessi a fronte di ordine cogente delle medesime Autorità.*

### **Diritti dell'interessato**

*Ai sensi degli artt. da 15 e seguenti del GDPR, ferme eventuali limitazioni derivanti da disposizioni cogenti, Le sono riconosciuti alcuni diritti significativi nei confronti del Titolare, ossia:*

- **Diritto di accesso** – il diritto di ottenere senza ingiustificato ritardo informazioni inerenti a: (i) le finalità del trattamento; (ii) le categorie dei dati personali trattati; (iii) i destinatari o le categorie degli stessi ai quali i dati possono essere comunicati, in particolare se collocati in paesi extra-UE, ed i mezzi per esercitare i suoi diritti verso tali soggetti; (iv) quando possibile il periodo di conservazione o i criteri per determinarlo; (v) l'aggiornamento, la rettificazione ovvero, qualora vi abbia interesse, l'integrazione dei dati personali nonché l'origine dei dati raccolti presso terzi.
- **Diritto di rettifica** – diritto di ottenere senza ingiustificato ritardo la rettifica dei dati personali inesatti e, tenuto conto delle finalità del trattamento, di ottenere l'integrazione dei dati personali incompleti, anche fornendo una dichiarazione integrativa;
- **Diritto di cancellazione** – diritto di ottenere, senza ingiustificato ritardo, la cancellazione dei dati personali ove sussista uno dei motivi elencati nell'articolo 17, par. 1 del GDPR – come nel caso in cui i dati personali non siano più necessari rispetto alle finalità per le quali sono stati raccolti o altrimenti trattati – salvo che il trattamento sia necessario in base alle previsioni di cui al paragrafo 3 del medesimo articolo, tra cui (a) l'adempimento di un obbligo legale che richieda il trattamento previsto dal diritto dell'Unione o dello Stato membro cui sia soggetto il Titolare, o (b) l'esecuzione di un compito svolto nel pubblico interesse oppure nell'esercizio di pubblici poteri di cui sia investito il Titolare, o (c) l'accertamento, l'esercizio o la difesa di un diritto in sede giudiziaria;
- **Diritto di limitazione** – diritto di ottenere la limitazione del trattamento ove ricorra una delle ipotesi di cui all'articolo 18, par. 1 del GDPR: se il trattamento è limitato, i dati personali verranno trattati - salvo che per la conservazione - soltanto con il consenso dell'interessato o per l'accertamento, l'esercizio o la difesa di un diritto in sede giudiziaria oppure per tutelare i diritti di un'altra persona fisica o giuridica o per motivi di interesse pubblico rilevante dell'Unione o di uno Stato membro.

*Si sottolinea come l'esercizio dei già menzionati diritti da parte dell'interessato potrà avvenire attraverso l'invio delle relative richieste all'indirizzo e-mail [privacy@luminafiduciaria.it](mailto:privacy@luminafiduciaria.it).*

*Nel caso in cui l'interessato ritenga che i trattamenti che lo riguardano violino la Disciplina Privacy, avrà diritto di proporre reclamo alla competente autorità in materia di protezione dei dati personali.*

## **Segnalato e altri soggetti interessati**

### **Premessa e limitazioni ai diritti dell'interessato**

*Le seguenti informazioni sono rese ai fini di trasparenza nei confronti del segnalato e di qualsivoglia soggetto interessato potenzialmente riferito in una segnalazione (di seguito congiuntamente*

“segnalato”), anzitutto per metterlo al corrente dei limiti all'esercizio di alcuni diritti previsti dal Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 (GDPR):

- **Diritto di informazione** – il diritto di essere informato sul trattamento dei propri dati personali ai sensi degli articoli 12 e 14 del GDPR riceve una limitazione alla luce degli obblighi di segretezza e di riservatezza imposti dal D.lgs. 231/2001, come modificato dalla L. n. 179/2017, nonché del rischio di rendere impossibile o di pregiudicare gravemente il conseguimento delle finalità del trattamento connesse alle segnalazioni nell'ambito del sistema di whistleblowing (v. art. 14, par. 5, lettere b) e d) del GDPR).
- **Altri diritti dell'interessato** – i diritti di cui agli articoli da 15 a 22 del GDPR non possono essere esercitati (con richiesta al Titolare ovvero con reclamo ai sensi dell'articolo 77 del GDPR) qualora ne possa derivare un pregiudizio effettivo e concreto alla riservatezza dell'identità del segnalante (v. articolo 2-undecies del Codice Privacy e articolo 23 del GDPR) e/o al perseguimento degli obiettivi di conformità alla normativa in materia di segnalazione di condotte illecite.

*In particolare, si informa il segnalato che l'esercizio di tali diritti*

- *sarà effettuabile conformemente alle disposizioni di legge o di regolamento che regolano il settore (tra cui il D.lgs. 231/2001 come modificato dalla L. n. 179/2017);*
- *potrà essere ritardato, limitato o escluso con comunicazione motivata e resa senza ritardo all'interessato, a meno che la comunicazione possa compromettere la finalità della limitazione, per il tempo e nei limiti in cui ciò costituisca una misura necessaria e proporzionata, tenuto conto dei diritti fondamentali e dei legittimi interessi dell'interessato, al fine di salvaguardare la riservatezza dell'identità del segnalante;*
- *eventualmente, in tali casi, i diritti dell'interessato possono essere esercitati anche tramite il Garante per la Protezione dei Dati Personali (“Garante”) con le modalità di cui all'articolo 160 del Codice Privacy, nel qual caso il Garante informa l'interessato di aver eseguito tutte le verifiche necessarie o di aver svolto un riesame, nonché del diritto dell'interessato di proporre ricorso giurisdizionale.*

*L'esercizio dei diritti da parte del segnalato (incluso il diritto di accesso) potrà essere esperito, pertanto, nei limiti in cui la legge applicabile lo consente e, in particolare, si rileva che la richiesta verrà analizzata dagli organismi preposti al fine di contemperare l'esigenza di tutela dei diritti degli individui con la necessità di contrasto e prevenzione delle violazioni delle regole di buona gestione societaria ovvero delle normative applicabili in materia.*

### **Categorie di dati personali e fonte di raccolta**

*I dati personali relativi al segnalato sono raccolti mediante la segnalazione e relativa documentazione fornita dal segnalante. I dati personali relativi al segnalato saranno ricompresi nelle seguenti categorie:*

- *dati anagrafici (e.g. nome, cognome, luogo e data di nascita);*
- *dati di contatto (e.g. indirizzo e-mail, numero di telefono, recapito postale);*
- *dati di natura professionale (e.g. livello gerarchico, area aziendale di appartenenza, ruolo aziendale, tipo di rapporto intrattenuto con la società oggetto della segnalazione o altri soggetti terzi, professione);*

- ogni altra informazione riferita al segnalato che il segnalante decide di condividere con il Titolare per meglio circostanziare la propria segnalazione

Un'informazione specifica, in conformità all'articolo 14 del GDPR, sarà fornita al segnalato compatibilmente con le previsioni di legge applicabili, in tal senso rimettendosi a quanto evidenziato nei paragrafi precedenti.

### **Titolare**

È Titolare del trattamento dei dati l'azienda (oggetto della segnalazione) individuata dallo stesso segnalante la quale ha affidato a Lumina Fiduciaria la gestione della segnalazione.

L'azienda tratterà i soli dati richiesti a Lumina Fiduciaria per la gestione interna della segnalazione.

L'azienda potrà esimersi dal richiedere, e pertanto essere sollevata dall'onere della conservazione dell'anonimato, i dati anagrafici del segnalante e limitarsi a gestire le informazioni contenute nella segnalazione trasmessa in forma anonima da Lumina Fiduciaria.

Nel caso in cui l'azienda segnalata attraverso il portale [www.wb24.it](http://www.wb24.it) non risultasse correttamente identificata o nel caso in cui la stessa non avesse, alla data della segnalazione, incaricato Lumina Fiduciaria SPA quale gestore delle segnalazioni di whistleblowing, Lumina Fiduciaria darà informazione al segnalante del mancato buon esito della segnalazione ed i dati forniti non verranno comunicati all'azienda, ne saranno oggetto di alcun trattamento salva l'archiviazione e l'eventuale messa a disposizione dell'autorità giudiziaria ai sensi di legge.

I dati personali del segnalante (quali nome, cognome, qualifica, sede di servizio, dati relativi alla segnalazione - ad esempio: data, luogo, modalità e descrizione del fatto) saranno trattati per le finalità che seguono:

1) l'esecuzione e la gestione del procedimento di whistleblowing e delle attività inerenti a tale procedimento

In particolare, il trattamento sarà volto ad accertare, mediante specifiche attività istruttorie, la fondatezza del fatto oggetto di segnalazione, con riguardo ai presunti illeciti denunciati nell'interesse dell'integrità del Titolare. I dati potranno essere trattati anche dagli Organismi di Vigilanza delle società Contitolari coinvolte e da soggetti interni appositamente autorizzati e formati in supporto all'OdV e, in caso di esito positivo delle indagini, potranno essere comunicati al datore di lavoro e a soggetti interni allo scopo autorizzati per consentire la gestione di eventuali procedimenti conseguenti alla segnalazione e previsti dalla legge o da norme regolamentari (es. provvedimenti disciplinari).

Il Trattamento dei dati personali è giuridicamente fondato sull'adempimento degli obblighi di legge e sull'esecuzione degli obblighi derivanti dal rapporto in essere.

Il conferimento dei dati è necessario, il mancato rilascio comporta per i Contitolari l'impossibilità di svolgere l'attività di accertamento.

2) per la comunicazione a terzi

Al fine di svolgere correttamente tutte le attività di trattamento necessarie a perseguire le finalità di cui alla presente informativa, i seguenti Destinatari potranno trovarsi nella condizione di trattare i dati personali:

- *Autorità Giudiziaria o altre Autorità/Organismi esterni;*
- *Consulenti legali e informatici.*

*La comunicazione a questi soggetti avviene in ottemperanza a specifici obblighi di legge cui i Contitolari attendono per loro tramite. Ogni comunicazione che non risponde a tali finalità sarà sottoposta al consenso da parte del segnalante.*

*I Contitolari non trasferiscono i dati personali all'estero. I dati personali non saranno in alcun modo diffusi o divulgati verso soggetti indeterminati e non identificabili neanche come terzi.*