

*INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023*

INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING
Segnalazione di illeciti aziendali

1. Premessa

La presente Informativa è rivolta a tutti i soggetti che si rapportano con Cosir Srl e sono legittimati alla segnalazione di eventuali illeciti aziendali in cui siano direttamente coinvolti o di cui siano venuti a conoscenza.

La presente Informativa ha lo scopo di informare i potenziali soggetti segnalanti in maniera chiara e sintetica sul canale di segnalazione, in materia di whistleblowing, messo a disposizione da Cosir, sul suo meccanismo di funzionamento, sull'iter procedurale e sui termini di riscontro, nonché sull'osservanza delle disposizioni di legge, in materia, da parte della Società.

L'Informativa è messa a disposizione e a conoscenza dei potenziali interessati attraverso:

- pubblicazione sul sito web www.cosir.org;
- affissione nelle bacheche aziendali di tutti i siti della Società;
- trasmissione a mezzo mail a tutti i dipendenti della Cosir S.r.l.

Cosir Srl si riserva il diritto, a sua discrezione, di cambiare, modificare, aggiungere o rimuovere qualsiasi parte della presente informativa in qualsiasi momento. Al fine di facilitare la verifica di eventuali cambiamenti, l'informativa conterrà l'indicazione della data di aggiornamento.

2. Canali di segnalazione

I canali previsti dalla normativa di riferimento sono i seguenti:

- ✓ canale interno (nell'ambito del contesto lavorativo);
- ✓ canale esterno (ANAC);
- ✓ divulgazione pubblica (tramite la stampa, mezzi elettronici o mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone);
- ✓ denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile.

In via prioritaria, i segnalanti sono incoraggiati a utilizzare il canale interno e, solo al ricorrere di certe condizioni, possono effettuare una segnalazione esterna o una divulgazione pubblica.

pag. 1 di 8



INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023

a) Canale Interno (nell'ambito del contesto lavorativo)

Al fine di favorire la ricezione di segnalazioni tramite canale interno, Cosir mette a disposizione, dei dipendenti e degli stakeholders esterni, canali di comunicazione fruibili sia via posta che tramite piattaforma informatica.

- Segnalazione a mezzo posta

Nel caso in cui il segnalante intenda trasmettere una segnalazione scritta cartacea, deve indirizzare la comunicazione a:

Cosir S.r.l.
Ufficio Segnalazioni
Via Nuoro 74/C
09125 Cagliari
Cosir Whistleblowing
RISERVATO/CONFIDENZIALE

La corrispondenza sarà visualizzata unicamente dal componente delegato di Cosir, formalmente incaricato per la gestione del canale. Oltre ad un obbligo di riservatezza, imposto dal ruolo, il componente delegato per la gestione del canale è tenuto al puntuale rispetto delle cautele progettate per garantire la riservatezza del segnalante.

- Piattaforma informatica

In ottemperanza agli obblighi di legge, Cosir Srl si è dotata di apposita piattaforma informatica per le segnalazioni di illeciti aziendali, conforme alla Direttiva UE e al GDPR. Il canale di segnalazione deve intendersi di tipo interno ex. Art. 4 D. Lgs. 24/2023 e consente l'invio di segnalazioni in forma scritta.

Attraverso il Portale Whistleblowing, raggiungibile dal sito internet di Cosir, il soggetto vittima di un illecito aziendale o un soggetto terzo che sia a conoscenza di un fenomeno di illecito aziendale già avvenuto o potenzialmente configurabile in futuro può segnalare il proprio caso, in forma completamente anonima oppure, a sua scelta, in forma non anonima.

Una volta effettuato l'accesso, sarà possibile inserire la propria segnalazione mediante semplice compilazione di un form prestabilito. La piattaforma informatica offre la massima tutela a protezione dell'identità del segnalante, applicando tutte le cautele previste dalla normativa.

Si ricorda, tuttavia, che la tutela del segnalante non può essere garantita qualora sia accertata l'infondatezza e il carattere diffamatorio della segnalazione, configurando in tal modo un comportamento doloso del segnalante.

pag. 2 di 8



INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023

b) Canale Esterno (ANAC)

I segnalanti possono utilizzare il canale esterno (ANAC), esclusivamente, quando:

- **non** è prevista, nell'ambito del contesto lavorativo, l'attivazione obbligatoria del canale di segnalazione interna ovvero questo, anche se obbligatorio, **non è attivo** o, anche se attivato, **non è conforme** a quanto richiesto dalla legge;
- la persona segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito;
- la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna, 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.

Le modalità di segnalazione tramite canale esterno ANAC sono dettagliatamente riportate nel sito dell'ANAC, alla pagina <https://www.anticorruzione.it/whistleblowing#p3>.

c) Divulgazione Pubblica

I segnalanti possono effettuare direttamente una divulgazione pubblica quando:

- la persona segnalante ha previamente effettuato una segnalazione interna ed esterna ovvero ha effettuato direttamente una segnalazione esterna 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 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.

d) Denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile

Nelle modalità di legge.

pag. 3 di 8



INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023

3. Soggetti legittimati

Sono legittimati all'invio di segnalazioni di illeciti aziendali, tutti i soggetti elencati all'art.3 del D.lgs. n. 24/2023. A titolo esemplificativo e non esaustivo la segnalazione può avvenire da parte:

- dei dipendenti di Cosir Srl;
- di liberi professionisti/consulenti, ivi compresi quelli con rapporto di collaborazione che intrattengono rapporti con Cosir Srl.

4. Estensione della tutela

La tutela dei segnalanti è garantita:

- **nel caso dei lavoratori dipendenti di Cosir Srl** durante tutta la vigenza del contratto, ivi incluso il periodo di prova ed inoltre è estesa alle fasi di selezione, a quelle precontrattuali in genere e, nel caso di cessazione del rapporto di lavoro, oltre la fine dello stesso rapporto qualora il lavoratore sia venuto a conoscenza o sia stato vittima di illeciti aziendali in concomitanza o successivamente alla cessazione del rapporto di lavoro;
- **nel caso di liberi professionisti/consulenti** e altri soggetti che intrattengono un rapporto di collaborazione con Cosir Srl per tutta la durata del rapporto, ivi incluse le fasi precontrattuali e oltre il termine del contratto qualora il soggetto sia venuto a conoscenza o sia stato vittima di illecito aziendale in concomitanza o successivamente alla cessazione del rapporto.

5. Tipo di segnalazioni ammesse

Oggetto della segnalazione possono essere tutti i comportamenti o i fatti che, a parere del segnalante, configurino o siano potenzialmente in grado di configurare illeciti di natura civile, penale, amministrativa e contabile e siano lesivi di un interesse pubblico o privato.

A titolo esemplificativo questo canale può essere utilizzato per segnalare fatti o situazioni in grado di arrecare un danno o un pregiudizio a Cosir Srl, quali ad esempio:

- comportamenti attuati in violazione del Modello di organizzazione, gestione e controllo, del codice etico o di altre disposizioni interne all'organizzazione;
- comportamenti perseguibili sotto il profilo legale (penalmente rilevanti o soggetti a sanzioni amministrative);
- comportamenti in grado di arrecare danni o pregiudizi patrimoniali, d'immagine o alle

pag. 4 di 8



INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023

altre risorse di Cosir;

- comportamenti in grado di comportare danni per l'ambiente, la salute e la sicurezza delle risorse, dei clienti, dei fornitori o dei cittadini in genere, la protezione dei dati personali e la sicurezza delle reti e sistemi informativi.

6. Iter procedurale

Il soggetto che intende fare una segnalazione accede preventivamente al sito www.cosir.org; successivamente, dal menù *Azienda* entra nell'area *Whistleblowing*, dove può accedere alla *piattaforma di segnalazione*, nonché visionare la presente *Informativa*.

La pagina iniziale della *piattaforma di segnalazione* consente di inviare una segnalazione o di seguire l'iter di una segnalazione già trasmessa.

La segnalazione può avvenire in forma completamente anonima o fornendo i propri riferimenti personali.

Il segnalante ha facoltà di allegare documenti, immagini (file elettronici) che reputa utili a supportare e/o integrare la segnalazione di illecito.

Una volta finalizzato l'invio, al segnalante viene indicato il numero di caso e viene raccomandata l'annotazione dello stesso in quanto solo attraverso il numero di caso, il segnalante potrà seguire gli aggiornamenti e gli esiti riguardanti la sua segnalazione accedendo sul portale whistleblowing e cliccando su *segui il tuo caso*.

La segnalazione, tramite apposito sistema di notifica, arriva al soggetto aziendale formato e deputato alla gestione delle segnalazioni.

Entro il termine di 7 (sette) giorni la segnalazione viene presa in carico ed il segnalante può avere il riscontro di questo attraverso un messaggio di avviso di ricevimento pubblicato all'interno del portale, accedendo nella sezione *segui il tuo caso*.

Successivamente il soggetto gestore delle segnalazioni, attraverso il portale, può interfacciarsi con il segnalante attraverso il sistema di messaggistica dedicato, se reputa necessari eventuali approfondimenti oppure, se già in possesso di tutti gli elementi necessari può dare riscontro al segnalante attraverso il portale.

In ogni caso, anche qualora la segnalazione non costituisca un illecito e/o risulti infondata o erroneamente presentata (per via dei suoi contenuti) su canale idoneo, viene fornito un riscontro al segnalante entro 3 (tre) mesi dalla data di avviso di ricevimento, data che il

pag. 5 di 8



INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023

portale fa coincidere con quella di invio della segnalazione.

7. Conservazione della documentazione inerente alle segnalazioni

Ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 24/2023, le segnalazioni e la relativa documentazione 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 all'art. 12 del D. Lgs. 24/2023 e del principio di cui agli articoli 5, paragrafo 1, lettera e), del regolamento (UE) 2016/679 e 3, comma 1, lettera e), del decreto legislativo n. 51 del 2018.

8. Osservanza del divieto di atti ritorsivi

In ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 17 del D.lgs. n. 24/2023 Cosir Srl osserverà il divieto di porre in essere qualsiasi atto ritorsivo nei confronti dei segnalanti.

Data aggiornamento: 04.07.2023

Cosir S.r.l.

pag. 6 di 8



INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023

**WHISTLEBLOWING - Informativa sulla protezione dei dati personali ex artt. 13 e 14 GDPR
679/2016**

N.B.: La presente informativa è rivolta a tutti i potenziali segnalanti.

Gentile interessato,
in adempimento agli obblighi previsti dall'art. 13 del Regolamento UE 2016/679, Cosir S.r.l. fornisce informazioni in merito al trattamento dei dati personali da Lei conferiti al fine di segnalare condotte illecite presso l'organizzazione di Cosir (whistleblowing), in aggiunta all'Informativa generale.

1. Titolare, Responsabili e persone autorizzate al trattamento

Il titolare del trattamento è Cosir s.r.l., in persona del legale rappresentante *pro tempore*, con sede legale in Roma, via Poli n. 29 e sede operativa in Cagliari, via Nuoro 76/B. Il Responsabile della protezione dei dati personali (DPO) è contattabile tramite posta elettronica all'indirizzo dpo@cosir.net. L'elenco aggiornato dei Responsabili del trattamento, delle persone autorizzate al trattamento e dei loro dati di contatto è custodito e disponibile presso la sede legale del Titolare del trattamento.

2. Tipologia di dati trattati e finalità del trattamento

Il trattamento in questione comporta il conferimento – tramite compilazione di un form su apposita procedura web o mediante posta raccomandata all'indirizzo indicato nell'Informativa Generale Whistleblowing – di dati anagrafici, dati di contatto e dati sulla posizione lavorativa, nonché di dati e informazioni ulteriori connessi alla condotta illecita riportata purché strettamente necessari a consentire l'accertamento della medesima.

I dati forniti verranno trattati esclusivamente per l'istruttoria della segnalazione ai sensi del D.lgs. n. 24/2023, per verificare la fondatezza del fatto oggetto di segnalazione e per l'adozione dei conseguenti provvedimenti.

Al fine di garantire la riservatezza del segnalante per tutta la durata della gestione della segnalazione, l'identità dello stesso sarà conosciuta solo dal componente delegato di Cosir formalmente incaricato della gestione del canale. 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 l'anonimato non sia opponibile per legge (ad esempio, indagini penali, tributarie o amministrative, ispezioni di organi di controllo), l'identità del segnalante viene protetta in ogni contesto successivo alla segnalazione. Pertanto, fatte salve le citate eccezioni, l'identità del segnalante non può essere rivelata senza il suo espresso consenso, e tutti coloro che ricevono o sono coinvolti nella gestione della segnalazione sono tenuti a tutelare la riservatezza di tale informazione.

pag. 7 di 8



INFORMATIVA GENERALE WHISTLEBLOWING - Segnalazione di illeciti aziendali
del 04.07.2023

3. Modalità e durata del trattamento

Il trattamento dei dati personali verrà effettuato esclusivamente con l'utilizzo di procedure anche informatizzate, adottando misure tecniche e organizzative adeguate a proteggerli da accessi non autorizzati o illeciti, dalla distruzione, dalla perdita d'integrità e riservatezza, anche accidentali.

I dati verranno conservati per 5 anni dalla data di comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione e comunque per tutta la durata dell'eventuale procedimento disciplinare, penale o dinanzi alla Corte dei Conti.

4. Destinatari dei dati

Sono destinatari dei dati raccolti il componente delegato di Cosir formalmente incaricato della gestione del canale di segnalazione e, a seguito della segnalazione, se del caso, l'Autorità Giudiziaria, la Corte dei conti e l'ANAC.

5. Base giuridica del trattamento e conseguenze del rifiuto

La base giuridica del trattamento è rappresentata dall'art. 6, c. 1, lett. c), del Regolamento (adempimento di un obbligo legale al quale è soggetto il titolare del trattamento). Inoltre, i dati personali sono trattati dai soggetti deputati nell'esecuzione dei propri **compiti di interesse pubblico o comunque connessi all'esercizio dei propri pubblici poteri**, con particolare riferimento al compito di accertare eventuali illeciti denunciati, ai sensi dell'art. 54-bis del d.lgs. n. 165/2001. Il conferimento dei dati personali è facoltativo. Il mancato conferimento potrebbe tuttavia pregiudicare l'istruttoria della segnalazione: le segnalazioni anonime, infatti, verranno prese in considerazione solo ove si presentino adeguatamente circostanziate e rese con dovizia di particolari, in modo da far emergere fatti e situazioni connessi a contesti determinati.

6. Diritti degli interessati e modalità di esercizio

Il segnalante ha il diritto di ottenere dal Titolare, nei casi previsti, l'accesso ai propri dati personali e la rettifica o la cancellazione degli stessi o la limitazione del trattamento che la riguarda o di opporsi al trattamento, ai sensi degli artt. 15 e ss. del Regolamento.

Ha inoltre il diritto di proporre reclamo al Garante Privacy (<https://www.garanteprivacy.it>), come previsto dall'art. 77 del Regolamento stesso, o di adire le opportune sedi giudiziarie (art. 79 del Regolamento). Potrà in qualsiasi momento esercitare i suoi diritti comunicandolo via e-mail, all'indirizzo whistleblowing@cosir.net, via posta, a Cosir S.r.l. - Ufficio segnalazioni- Via Nuoro 74/C - 09125 Cagliari.

Il Titolare
COSIR S.R.L.

pag. 8 di 8

