

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 Reg. UE n. 679/2016

Segnalazioni di whistleblowing

Gentile Signore, Gentile Signora,

La società Borbonese S.p.A. con socio unico (C.F. 80013140373 e P.IVA 01703261204), con sede legale in Via Privata Cesare Mangili 2, 20121 – Milano, iscritta presso il Registro delle Imprese di Milano n. 80013140373, REA MI-1759789, in qualità di titolare del trattamento (in seguito anche la “Società” o il “Titolare”), con il presente documento intende fornire un’adeguata informativa circa le caratteristiche e le modalità del trattamento dei dati personali delle persone (nel seguito “Dati” o “Dati Personali”) che segnalino violazioni di disposizioni normative, nazionali o dell’Unione Europea, che ledono l’interesse o l’integrità della Società, nonché violazioni di previsioni del modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001, del codice etico e/o di eventuali procedure e/o protocolli adottati dalla Società, di cui siano venute a conoscenza nel contesto lavorativo, nonché dei Dati nell’ambito del processo implementato da Borbonese S.p.A. per l’acquisizione e la gestione di dette segnalazioni interne, nel rispetto della normativa applicabile in materia di *whistleblowing*, con particolare riferimento al D. Lgs. 24/2023 di recepimento della Direttiva UE 1937/2019 (nel seguito anche per brevità “Decreto”).

Le segnalazioni sono gestite come previsto dalla procedura *whistleblowing* adottata da Borbonese S.p.A. e resa disponibile nella sezione dedicata del sito web aziendale. I soggetti interessati dalla presente informativa sono i destinatari della richiamata procedura, ossia i Segnalanti, i facilitatori (ove presenti) e le persone coinvolte e comunque menzionate nella segnalazione.

I Dati Personali da Lei conferiti in qualità di soggetto segnalante (in seguito anche solo per brevità “Segnalante”) e le informazioni contenute nelle segnalazioni e negli eventuali documenti alle stesse allegati saranno trattati secondo i principi di correttezza, liceità, trasparenza e tutela della riservatezza e dei diritti degli interessati, nel rispetto degli obblighi imposti dalla normativa sulla privacy (D.lgs. n. 196/2003 e ss.m.i., reg. UE n. 679/2016, nel seguito per brevità “GDPR”), dal Decreto, dalle linee guida ANAC in materia di whistleblowing e dal D. Lgs. 231/2001, nei casi in cui applicabile.

Poiché le sospette violazioni possono essere segnalate anche in forma anonima, Lei non è necessariamente tenuto a fornire i Suoi Dati Personali in sede di inoltro della segnalazione. Nel caso in cui Lei decida di fornire i Suoi Dati verrà richiesto, a mezzo della piattaforma “@Whistleblowing” indicata nella procedura *whistleblowing*, Suo specifico consenso al trattamento per le finalità di seguito illustrate.

Tuttavia, anche in relazione alle segnalazioni anonime, non si può escludere che, nel corso dell’esame delle stesse, il Titolare - se del caso per il tramite di propri responsabili del trattamento - entri in possesso di informazioni personali riguardanti altre categorie di interessati (es. soggetti diversi dal Segnalante, terzi, ecc.), che saranno pertanto trattate ai sensi della presente informativa.

Quindi, nell’ambito del processo di acquisizione e gestione della segnalazione, la Società tratterà i Dati Personali eventualmente forniti dal Segnalante, e i Dati di altre categorie di interessati, quali persone coinvolte e/o collegata al processo di segnalazione.

Nel caso in cui Lei non abbia agito in qualità di Segnalante, e riceva la presente informativa in quale terzo coinvolto e/o comunque richiamato in una segnalazione trasmessa da altro Segnalante, i Suoi Dati sono e saranno in ogni caso trattati secondo i principi di correttezza, liceità, trasparenza e tutela della riservatezza e dei diritti degli interessati, nel rispetto degli obblighi imposti dalla normativa sulla privacy (d.lgs. n. 196/2003 e ss.m.i., GDPR), dal Decreto, dalle linee guida ANAC in materia di whistleblowing e dal D. Lgs. 231/2001, ove applicabile.

1. Oggetto del Trattamento e categorie di Dati trattati

I Dati Personali trattati dal Titolare nel rispetto di quanto previsto dalla procedura *whistleblowing* a titolo esemplificativo e non esaustivo includono:

- Dati identificativi e di contatto del Segnalante (a titolo esemplificativo: dati identificativi e di contatto, quale nome, cognome, indirizzo e-mail, eventuali altri recapiti rilasciati dal Segnalante, Dati sulla qualifica professionale e/o della posizione ricoperta, ecc.);
- Dati Personali di altri soggetti, diversi dal Segnalante, contenuti nelle segnalazioni inviate da quest’ultimo (a titolo esemplificativo: Dati Personali - identificativi e di contatto, Dati relativi alla qualifica professionale e/o alla posizione ricoperta e, ove possibile, immagini - ed ogni altra informazione personale relativa al soggetto segnalato e/o ad eventuali terzi coinvolti nella segnalazione).

I soggetti i cui Dati saranno trattati in virtù della trasmissione di segnalazioni secondo la procedura *whistleblowing* possono essere riferiti, a titolo esemplificativo e non esaustivo, a: dipendenti della Società, lavoratori autonomi, lavoratori o i collaboratori, che svolgono la propria attività lavorativa presso la Società o che forniscono beni o servizi o che realizzano opere in favore della stessa, liberi professionisti, consulenti, volontari e i tirocinanti retribuiti e non retribuiti, azionisti, persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche qualora tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto, che prestano la propria attività presso o in favore della Società, nonché ogni eventuale ulteriore soggetto che, nel contesto lavorativo, sia coinvolto in alcuna delle condotte oggetto della segnalazione.

Si precisa che i Dati Personali saranno raccolti direttamente presso l'interessato o presso terzi, come meglio precisato nella procedura *whistleblowing*, in forma scritta, tramite la piattaforma "@Whistleblowing", o in forma orale, tramite un sistema di messaggistica vocale (oppure, anche tramite un incontro richiesto dal Segnalante con i soggetti preposti a gestire la segnalazione) e trattati nel rispetto delle richiamate normative.

In ogni caso, il Titolare adotta tutte le garanzie previste dalla legge al fine di tutelare la riservatezza dell'identità del Segnalante, in modo che la stessa non sia rivelata a terzi senza l'espresso consenso di quest'ultimo, salvo il caso di segnalazioni in mala fede o diffamatorie.

Le segnalazioni devono contenere esclusivamente informazioni necessarie per circostanziare quanto oggetto di segnalazione. Qualora le segnalazioni contengano informazioni personali non necessarie per il perseguimento delle suddette finalità, la Società provvederà a distruggerle o, se ciò non risultasse possibile, ad oscurarle, fatti salvi i casi autorizzati dalla legge o da un provvedimento dell'Autorità Garante per la protezione dei Dati Personali.

2. Finalità, base giuridica del trattamento e conseguenze della mancata comunicazione dei Dati

I Dati sono trattati in modo lecito e secondo correttezza, con il supporto sia di mezzi cartacei sia di strumenti informatici, garantendone in ogni caso la relativa sicurezza, logica e fisica, e riservatezza, e in ogni caso nel rispetto di quanto previsto dalla procedura *whistleblowing*, per le finalità nel seguito descritte:

- A. Sulla base della necessità di adempiere ad obblighi legali (art. 6(1), lett. c) del GDPR), i Dati saranno trattati per:**
- i. ricevere, gestire e classificare le segnalazioni ricevute;
 - ii. condurre attività investigative, di accertamento e istruttoria in ordine alla fondatezza della segnalazione ricevuta e alle violazioni asseritamente commesse, nonché per adottare i necessari provvedimenti, anche di natura disciplinare;
 - iii. trasmettere al Segnalante gli avvisi e i riscontri nei termini e secondo le modalità previste dalla disciplina applicabile, nonché, in generale, mantenere le interlocuzioni con il Segnalante;
 - iv. garantire la riservatezza, oltre che dell'identità del Segnalante, anche di qualsiasi altra informazione o elemento della segnalazione dal cui disvelamento si possa dedurre direttamente o indirettamente l'identità del Segnalante;
 - v. proteggere gli interessi o i diritti fondamentali del Segnalante o quelli di terzi in conformità con le leggi applicabili;
 - vi. adempiere ad eventuali ulteriori obblighi di legge a cui la Società è sottoposta e per gli obblighi di cui al Decreto, dal D.Lgs. 231/2001 e/o da ulteriori leggi, da regolamenti e dalla normativa comunitaria e/o da disposizioni impartite da autorità a ciò legittimate dalla legge e da organi di vigilanza e controllo.

Il conferimento dei Dati per dette finalità è facoltativo. Lei può quindi decidere di non conferire alcun Dato: in tal caso, il Titolare potrebbe trovarsi nell'impossibilità di dar seguito alla segnalazione.

In ogni caso si sottolinea l'opportunità di fornire solo i Dati necessari a descrivere i fatti oggetto di segnalazione, evitando ogni Dato Personale non necessario a tal fine e, segnatamente, Dati Personali appartenenti a "categorie particolari" ai sensi dell'art. 9 del GDPR. L'identità del Segnalante verrà in ogni caso protetta fin dal ricevimento della segnalazione e in ogni fase successiva.

- B. Sulla base del consenso, libero, informato e specifico espresso dal Segnalante (art. 12 del Decreto, art. 6(1), lett. a) e art. 7 del GDPR), i Dati saranno trattati per:**

- i. rivelare l'identità della persona Segnalante e qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità, a persone diverse da quelle competenti a ricevere o a dare seguito alle segnalazioni indicate nel paragrafo 5 che segue, purché espressamente autorizzate a trattare tali Dati, e salvo tale esigenza debba essere soddisfatta per l'adempimento degli obblighi previsti dal punto vi), del paragrafo di cui alla lett. A) che precede;
- ii. qualora la contestazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità della persona segnalante sia indispensabile per la difesa dell'incolpato, utilizzare la segnalazione trasmessa dal Segnalante e rivelare l'identità di quest'ultimo in un procedimento disciplinare, laddove l'indicazione dell'identità del Segnalante sia indispensabile per la difesa del soggetto a cui viene contestato l'addebito disciplinare;

- iii. documentare la segnalazione orale nel corso di un incontro con il personale addetto effettuato su richiesta del Segnalante, mediante registrazione su un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto oppure mediante verbale dell'incontro, che può essere verificato, rettificato e confermato dal Segnalante mediante la propria sottoscrizione:

A riguardo, si evidenzia che, in tutte le ipotesi precedentemente richiamate, sarà chiesto al segnalante un espresso e specifico consenso (ai sensi dell'art. 12 del Decreto e degli artt. 6(1), lett. a) e 7 del GDPR).

il consenso è facoltativo e potrà essere liberamente revocato in qualsiasi momento secondo le modalità che saranno indicate in sede di richiesta, con l'avvertenza per cui la revoca del consenso non pregiudica la liceità del trattamento effettuato prima della stessa.

C. Sulla base di un legittimo interesse della Società (art. 6(1), lett. f) del GDPR), i Dati saranno trattati per:

- i. prevenire e/o gestire frodi e reati a danno della Società;
- ii. difendere diritti in giudizio o dinanzi ad una autorità e/o ente, pubblico o privato, e, in generale, difendere, in sede giudiziaria o di fronte a terzi (ivi inclusi autorità ed enti competenti) un interesse della Società, a condizione che non prevalgano gli interessi o i diritti e le libertà fondamentali dell'interessato.

3. Modalità di trattamento

Il trattamento dei Dati Personali viene effettuato in sede di acquisizione della segnalazione attraverso l'utilizzo di apposita piattaforma informatica, il cui servizio è fornito da un fornitore terzo, BDO Advisory Services S.r.l., operante in qualità di responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del GDPR, come analiticamente indicato nella richiamata procedura *whistleblowing*.

Nelle fasi successive (gestione della segnalazione) il trattamento avverrà a cura dello stesso gestore con il supporto della stessa piattaforma e/o attraverso il supporto di altri mezzi cartacei, informatici o telematici.

I Dati acquisiti sono in ogni caso fatti oggetto di trattamento, nel pieno rispetto delle norme di legge, dei principi di liceità, correttezza, trasparenza, non eccedenza e tutela della riservatezza e dei diritti dell'interessato, attraverso le necessarie misure di sicurezza, tecniche e organizzative, idonee a garantire la sicurezza e la riservatezza e impedire a soggetti non autorizzati di risalire all'identità del Segnalante.

Per garantire la riservatezza dell'identità del Segnalante, della persona coinvolta o menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto delle segnalazioni e della relativa documentazione, sono state implementate misure tecniche crittografiche, come dettagliatamente indicate nella procedura *whistleblowing*. Per maggiore riservatezza del Segnalante si evidenzia che, qualora una segnalazione venga effettuata da un computer messo a disposizione della Società, esiste il rischio che le pagine web visitate – tra cui quella relativa alla piattaforma di *whistleblowing* – vengano salvate nella cronologia del browser della Società. Si consiglia quindi di non utilizzare un device aziendale per effettuare la segnalazione.

4. Periodo di conservazione dei Dati

I Dati Personali relativi alle segnalazioni vengono conservati e mantenuti per il periodo di tempo strettamente necessario alla gestione della segnalazione in tutte le sue fasi (acquisizione, gestione della segnalazione), all'adozione di provvedimenti conseguenti e all'adempimento degli obblighi di legge connessi, e comunque non oltre cinque anni a decorrere dalla data di comunicazione dell'esito del processo di gestione della segnalazione.

Decorso tale termine i Dati verranno cancellati o resi anonimi.

I Dati Personali che manifestamente non sono utili al trattamento di una specifica segnalazione non sono raccolti o, se raccolti accidentalmente, sono cancellati immediatamente.

Si precisa inoltre che i Dati appartenenti a "particolari categorie", se raccolti, saranno trattati per gli scopi strettamente necessari e, in caso contrario, ove materialmente possibile, saranno cancellati immediatamente.

Per maggiori informazioni sulla politica sulla conservazione dei documenti, è possibile consultare la citata procedura *whistleblowing*.

5. Categorie di destinatari dei Dati Personali:

Secondo quanto disciplinato dalla procedura *whistleblowing* i Dati Personali eventualmente contenuti nella segnalazione saranno trattati esclusivamente dai seguenti soggetti:

- BDO Advisory Services S.r.l., soggetto esterno in possesso dei requisiti di autonomia, indipendenza e specificamente formato, responsabile della gestione del canale e delle segnalazioni, che agisce in via esclusiva per quanto concerne l'acquisizione della segnalazione e l'accesso alla piattaforma, agente in qualità di responsabile del trattamento dei Dati ai sensi dell'art. 28 del GDPR;
- la *Reference Person* interna, individuata dalla Società quale referente e punto di contatto tra la Società e il gestore delle segnalazioni, BDO Advisory Services S.r.l.;
- eventuali professionisti esterni (ad esempio legali o esperti in materia di *internal audit* o *forensic investigation*) che dovessero essere incaricati della gestione, per conto del Titolare, di approfondimenti o verifiche in merito a quanto segnalato che parimenti agiranno come responsabili del trattamento dei Dati *ex art. 28* del GDPR;
- autorità giudiziarie, istituzioni e/o Autorità Pubbliche, organi di polizia, agenzie investigative;
- ogni altro soggetto individuato dalla normativa vigente in ambito di segnalazioni di illeciti;
- l'organismo di vigilanza della Società, nominato ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

Gli estremi di tali soggetti potranno essere comunicati dietro giustificata richiesta da inviarsi ai Dati di contatto sotto riportati.

6. Trasferimento Dati

I Dati sono conservati su server e strumenti di archiviazione ubicati all'interno dell'Unione Europea.

I Dati Personali non saranno oggetto di trasferimento verso Paesi non appartenenti allo Spazio Economico Europeo.

7. Diritti dell'interessato

L'interessato potrà, compatibilmente con gli eventuali obblighi normativi esistenti, esercitare i diritti riconosciuti di cui agli artt. 15/22 del GDPR:

- diritto di accesso ai Dati Personali;
- diritto di ottenere la rettifica o la cancellazione degli stessi mediante accesso alla piattaforma di segnalazione;
- diritto di chiedere al Titolare di limitare il trattamento dei Dati Personali che lo riguardano o di opporsi al loro trattamento, oltre al diritto alla portabilità dei Dati;
- diritto di revocare il consenso, ove previsto: la revoca del consenso non pregiudica la liceità del trattamento basata sul consenso conferito prima della revoca; alla revoca del consenso consegue l'impossibilità di accedere al suo profilo, potrà comunque visualizzare le segnalazioni tramite i loro codici; la revoca non è comunque prevista nel caso in cui il trattamento sia necessario per adempiere un obbligo normativo al quale è soggetto il Titolare;
- diritto di proporre reclamo al Garante per la protezione dei Dati Personali ai sensi dell'art. 77 d GDPR oppure ricorso all'Autorità giudiziaria competente ai sensi dell'art. 79 GDPR, nei modi e nei limiti previsti dalla vigente normativa nazionale (D. Lgs. 196/2003).

Si informano gli interessati che i diritti non potranno essere esercitati quando dall'esercizio possa derivare un pregiudizio effettivo e concreto alla riservatezza dell'identità del Segnalante, nel rispetto di quanto previsto dal Decreto.

In tal caso, l'esercizio dei diritti sarà effettuabile conformemente alle disposizioni di legge applicabili, anche tramite richiesta di accertamenti particolari all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali.

Pertanto, per evidenti ragioni di tutela della riservatezza del Segnalante, si invitano i Segnalanti ad esercitare i propri diritti, in particolare quelli afferenti alla rettifica o cancellazione dei propri Dati Personali, revoca del consenso, ecc., utilizzando la stessa piattaforma indicata nella procedura *whistleblowing* per l'effettuazione della segnalazione ed inviando, tramite la piattaforma, una richiesta in tal senso.

Per quanto attiene ai diritti di qualsiasi altro soggetto diverso dal Segnalante, il Titolare informa che l'esercizio degli stessi, ed in particolare il diritto di accesso, potrà essere ritardato, limitato o escluso per tutto il tempo in cui ciò costituisca una misura necessaria e proporzionata, tenendo conto dei diritti fondamentali del Segnalante e del rispetto degli obblighi di legge da parte del Titolare o dei responsabili del trattamento, anche al fine di salvaguardare gli interessi di riservatezza e di tutela dell'identità del Segnalante e di garantire che lo svolgimento degli accertamenti di quanto oggetto di segnalazione non rischi di essere compromesso.

8. Titolare del trattamento

Il Titolare del trattamento è Borbonese S.p.A. con socio unico (C.F. 80013140373 e P.IVA 01703261204), con sede legale in Via Privata Cesare Mangili 2, 20121 – Milano, iscritta presso il Registro delle Imprese di Milano n. 80013140373, REA MI-1759789.

Il Titolare è contattabile, anche per richieste per l'esercizio dei diritti da parte dell'interessato, all'indirizzo mail@borbonese-pec.com

Per quanto quivi non previsto si rimanda alla procedura *whistleblowing* e alle disposizioni del D. Lgs. 24/2023.