



# NOTE LEGALI SULLE MODALITA' PER EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE E INFORMATIVA PRIVACY

## 1 COSA SIGNIFICA WHISTLEBLOWING / SEGNALAZIONE?

Con il termine Whistleblowing s'intende la **rivelazione spontanea** da parte di un individuo, detto "Segnalante", di un illecito commesso all'interno dell'azienda, del quale lo stesso sia stato testimone nell'esercizio delle proprie attività. Tale rivelazione si concretizza con una "**Segnalazione**", da effettuarsi e gestirsi in conformità delle vigenti normative (D.Lgs.24/2023 che recepisce la Direttiva UE 2019/1937). Lo scopo delle normative è contrastare e perseguire episodi illeciti, attuando dei canali volti a farli emergere e tutelando, al tempo stesso, la persona del Segnalante.

## 2 CHI PUÒ SEGNALARE E COSA PUÒ ESSERE SEGNALATO?

Possono effettuare una **Segnalazione** diverse categorie di soggetti:

- Soggetti interni (es: dipendenti, collaboratori, tirocinanti, volontari, azionisti, amministratori, soci, ecc.);
- Soggetti esterni che abbiano un rapporto/contatto con **Arca Caldaie** (es: clienti, fornitori, consulenti, ecc.).

In generale può essere segnalato **qualsiasi episodio che possa costituire una violazione del diritto nazionale o comunitario** (episodio illecito) o una violazione di codici/regolamenti aziendali, a cui si sia assistito presso l'azienda o di cui si abbia conoscenza diretta. Non possono essere effettuate segnalazioni aventi ad oggetto rimostranze/lamentele di carattere personale.

## 3 QUALI SONO LE TUTELE E LE RESPONSABILITÀ DEL SEGNALANTE?

TUTELE PER IL SEGNALANTE	RESPONSABILITÀ DEL SEGNALANTE
<ul style="list-style-type: none"><li>• L'identità del segnalante viene mantenuta riservata e conoscibile solo dal Gestore della piattaforma, ad eccezione dei casi espressamente previsti dalla legge (es: indagine penale)</li><li>• Nei confronti del Segnalante non è consentita, né tollerata alcuna forma di ritorsione o misura discriminatoria, diretta o indiretta, avente effetti sulle condizioni di lavoro per motivi collegati alla segnalazione.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• La segnalazione deve essere effettuata tempestivamente rispetto alla conoscenza dei fatti, in modo da rendere concretamente possibile la verifica.</li><li>• E' onere del segnalante garantire la veridicità dei contenuti della segnalazione (non possono essere inseriti contenuti sulla base di pettegolezzi o sospetti).</li></ul>

La normativa lascia impregiudicata la **responsabilità penale e disciplinare del Segnalante**, nell'ipotesi di segnalazione calunniosa o diffamatoria ai sensi del codice penale e dell'Art. 2043 del Codice Civile. Sono altresì fonte di responsabilità, in sede disciplinare e nelle altre competenti sedi, eventuali forme di abuso, quali le segnalazioni manifestamente opportunistiche e/o effettuate al solo scopo di danneggiare il denunciato o altri soggetti, e ogni altra ipotesi di utilizzo improprio o di intenzionale strumentalizzazione.

## 4 QUALI SONO GLI OBBLIGHI DELL'AZIENDA?

- **Arca Caldaie**, rientrando nei parametri di applicazione della normativa, è tenuta ad attivare un canale per le segnalazioni, che risponda a determinati requisiti di sicurezza e riservatezza per qualsiasi informazione inserita.
- **Arca Caldaie** è tenuta a definire, formare e rendere noti i soggetti preposti alla gestione delle segnalazioni ed eventuali indagini correlate.
- **Arca Caldaie**, per ogni segnalazione, è tenuta ad effettuare una **valutazione di fondatezza** dei contenuti inseriti, in base alla quale disporre eventuali approfondimenti di indagine mediante verifiche, accertamenti, denunce ad organi di controllo / autorità giudiziarie / forze dell'ordine.
- **Arca Caldaie** è tenuta a fornire adeguati riscontri al Segnalante, in merito all'evoluzione delle valutazioni/indagini inerenti la segnalazione effettuata.
- **Arca Caldaie** è tenuta infine a garantire il trattamento di qualsiasi dato personale contenuto nella segnalazione in conformità alle vigenti normative in materia di privacy (Reg.UE 2016/679 "GDPR" e D.Lgs.196/2003 novellato da D.Lgs.101/2018).

## 5 CHI SONO I SOGGETTI PREPOSTI ALLA GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI?

**Arca Caldaie** ha optato per una soluzione (piattaforma e gestore) esternalizzata, che garantisca le idonee competenze e adeguati strumenti di tutela, affidando la carica di Gestore delle segnalazioni e l'attivazione della piattaforma alla società: **Galli Data Service Srl – Strada della Viggioletta, 8 – 29121 Piacenza – P.IVA: 01690860331** (società con pluriennale ed esclusiva competenza in ambito di processi di compliance, adeguamenti normativi, privacy e data protection). Galli Data Service potrà avvalersi del supporto di ulteriori soggetti, solamente previa apposita designazione ed evitando qualsiasi potenziale conflitto di interesse rispetto ai contenuti della segnalazione.



# NOTE LEGALI SULLE MODALITA' PER EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE E INFORMATIVA PRIVACY

## 6 COME EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE?

**PIATTAFORMA DI SEGNALAZIONE** La segnalazione deve essere, di norma, effettuata tramite il canale di segnalazione interno, ossia la piattaforma digitale sicura (presidiata dal Gestore delle segnalazioni), raggiungibile al link: <https://arcacaldaie.whistleblowingbox.eu/>

La compilazione della segnalazione risulta estremamente semplice ed immediata, in ogni caso è disponibile un ulteriore apposito opuscolo informativo sul sito web del Titolare. Qualora il Segnalante avesse fondati motivi di ritenere non efficace/adeguato il sistema di segnalazione interno, o in caso di mancato funzionamento/riscontro, può essere effettuata una segnalazione esterna all'Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC) al seguente link: <https://whistleblowing.anticorruzione.it/#/>

**CONTENUTO DELLA SEGNALAZIONE** Il Segnalante deve fornire tutti gli elementi utili a consentire di procedere alle dovute ed appropriate verifiche ed accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione. Deve essere chiaramente indicato il nome di **Arca Caldaie**, quale azienda in cui si è riscontrato l'illecito e deve essere fornita una descrizione precisa, dettagliata e veritiera dei fatti, tramite la compilazione dei campi preposti. E' possibile caricare dei file, prestando attenzione oltre al loro contenuto, anche alle proprietà ed ai metadati. Si richiede di non inserire dati manifestamente eccedenti o non pertinenti con una corretta valutazione dell'episodio oggetto della segnalazione.

**IDENTITA' DEL SEGNALANTE** 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 del codice civile e delle ipotesi in cui l'anonimato non è opponibile per legge, (es. indagini penali, tributarie o amministrative, ispezioni di organi di controllo) **l'identità del Segnalante viene protetta in ogni contesto successivo alla segnalazione**. Per quanto concerne, in particolare, l'ambito del procedimento disciplinare, l'identità del segnalante può essere rivelata all'autorità disciplinare e all'incolpato solo nei casi in cui: vi sia il consenso espresso del segnalante oppure 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 dell'incolpato. E' possibile effettuare segnalazioni in forma anonima, che tuttavia saranno prese in considerazione per ulteriori verifiche solo se relative a fatti di particolare gravità e con un contenuto che risulti adeguatamente dettagliato e circostanziato, non potendo verificare che il soggetto segnalante rientri nelle categorie abilitate a segnalare (di cui al punto 2 della presente). In caso di segnalazione anonima non risultano altresì applicabili le tutele del segnalante, né la possibilità di effettuare procedimenti di indagine che prevedano espressamente l'identificazione del denunciante.

**RISCONTRI SUCCESSIVI** Al momento dell'invio della segnalazione, la piattaforma genera dei **codici di accesso** (che il Segnalante è tenuto a salvare) che consentono ogni ulteriore successivo accesso alla segnalazione stessa. Tramite i successivi accessi, il Segnalante potrà aggiungere ulteriori specifiche alle informazioni originariamente inserite e verificare lo stato di valutazione, nonché eventuali commenti, da parte del Gestore del canale.

## 7 COME VIENE GESTITA LA SEGNALAZIONE?

**Entro 7 giorni** dall'inserimento viene rilasciato apposito avviso di ricevimento della segnalazione. A seguire vengono effettuate le attività di valutazione di fondatezza, nonché disposte eventuali necessità di indagine. **Entro 3 mesi** dalla data dell'avviso di ricevimento, verrà fornito, mediante la piattaforma, un completo riscontro. Il Segnalante può comunque verificare in qualsiasi momento, mediante accesso con le credenziali di segnalazione, la presenza di eventuali note/commenti/riscontri in merito alla segnalazione.

## 8 QUALI SONO LE FINALITÀ GENERALI DELLA NORMATIVA SUL WHISTLEBLOWING?

La segnalazione è un atto di **manifestazione di senso civico**, attraverso cui il Segnalante contribuisce all'emersione e alla prevenzione di rischi e situazioni pregiudizievoli per l'interesse pubblico collettivo e per la propria azienda. La normativa Whistleblowing mira pertanto ad incentivare le segnalazioni ed a tutelare, proprio in ragione della sua funzione sociale, il Segnalante, il quale peraltro deve utilizzare responsabilmente tale opportunità.



# NOTE LEGALI SULLE MODALITA' PER EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE E INFORMATIVA PRIVACY

## INFORMATIVA PRIVACY

ai sensi dell'Art.13 del Reg.UE 2016/679 "General Data Protection Regulation" (GDPR)

Tutti i dati personali gestiti nell'ambito delle segnalazioni sono trattati in conformità alle vigenti normative in materia di privacy (Reg.UE 2016/679 "GDPR" e D.Lgs.196/2003 come modificato ed integrato da D.Lgs.101/2018).

### Tipologia di dati trattati

Sono trattati tutti i dati personali contenuti nel processo di segnalazione, pertanto relativi a segnalante, segnalato, eventuali ulteriori soggetti inseriti nella segnalazione, nonché negli eventuali successivi approfondimenti di indagine. Il soggetto che inserisce i dati (di norma il segnalante) è responsabile della pertinenza, correttezza e non eccedenza dei dati inseriti. Il gestore della piattaforma potrà eliminare eventuali dati palesemente non conformi ai principi generali sanciti dall'Art.5 del GDPR.

### Finalità e base giuridica del trattamento dei dati

I dati sono trattati allo scopo di una corretta gestione delle segnalazioni, connessi adempimenti normativi, riscontri al segnalante ed eventuali approfondimenti di indagine. La base giuridica del trattamento è da rinvenirsi nell'Art.6, comma1(c) *"il trattamento è necessario per adempiere un obbligo legale al quale è soggetto il Titolare"*.

### Modalità del trattamento dei dati

I dati sono trattati secondo modalità e con strumenti atti a garantirne la massima sicurezza e riservatezza. L'identità del segnalante è protetta secondo le prescrizioni di cui all'Art. 12 del D.Lgs.24/2023 *"Obbligo di riservatezza"*.

### Conservazione dei dati

I dati sono trattati per tempi compatibili con le prescrizioni normative, con specifico riferimento all'Art.14 del D.Lgs.24/2023 *"Conservazione della documentazione inerente alle segnalazioni"*: 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.

### Ambito di conoscibilità dei dati

Potranno accedere ai dati esclusivamente soggetti formalmente designati, autorizzati ed istruiti, tra cui: gestore del canale di segnalazione, organi di controllo, gestori e collaboratori interni, ecc. In caso di indagini i dati potranno essere conosciuti dalle pubbliche autorità preposte. In generale i dati potranno essere conosciuti nell'ambito delle prescrizioni di cui all'Art.12 del D.Lgs.24/2023.

### Titolare del trattamento e diritti degli interessati

Titolare del trattamento è la scrivente società, in persona del Legale Rappresentante pro-tempore. Maggiori informazioni in materia di Whistleblowing possono essere consultate sul sito web aziendale. Si segnala che i diritti di cui agli articoli da 15 a 22 del GDPR possono essere esercitati nei limiti di quanto previsto dall'articolo 2-undecies del D.Lgs.196/2003 *"Limitazioni ai diritti dell'interessato"*, ossia rivolgendosi direttamente all'Autorità Garante.



# LEGAL NOTES AND PRIVACY POLICY ABOUT A WHISTLEBLOWING REPORT

## 1 WHAT DOES WHISTLEBLOWING MEAN?

The term Whistleblowing refers to the **spontaneous disclosure** by an individual, called the "Whistleblower", of an offence committed within the company, which he or she has witnessed in the exercise of his or her activities. This disclosure takes the form of a "**Report**", to be carried out and managed in accordance with current regulations (Legislative Decree 24/2023 implementing EU Directive 2109/1937). The purpose of the regulations is to combat and prosecute unlawful episodes in general, implementing channels aimed at bringing them to light and protecting, at the same time, the person of the Whistleblower.

## 2 WHO CAN REPORT AND WHAT CAN BE REPORTED?

Different categories of subjects **can make a Report**:

- Internal subjects (e.g.: employees, collaborators, trainees, volunteers, shareholders, directors, partners, etc.);
- External parties who have a relationship/contact with **Arca Caldaie** (e.g. customers, suppliers, consultants, etc.).

In general, any incident that may constitute a **violation of national or EU law (unlawful episode) or a violation of company codes/regulations, which has been witnessed at the company or of which you have direct knowledge, can be reported**. No reports may be made concerning grievances/complaints of a personal nature.

## 3 WHAT ARE THE WHISTLEBLOWER'S SAFEGUARDS AND RESPONSIBILITIES?

SAFEGUARDS FOR THE WHISTLEBLOWER	RESPONSIBILITIES OF THE WHISTLEBLOWER
<ul style="list-style-type: none"><li>• The identity of the whistleblower is kept confidential and knowable only by the Platform Operator, except in cases expressly provided for by law (e.g. criminal investigation)</li><li>• Any form of retaliation or discriminatory measures, direct or indirect, affecting working conditions for reasons related to the report is not permitted or tolerated against the Whistleblower.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• The report must be made promptly with respect to the knowledge of the facts, so as to make it concretely possible to verify.</li><li>• It is the responsibility of the whistleblower to ensure the truthfulness of the contents of the report (content cannot be included on the basis of gossip or suspicion).</li></ul>

The legislation provides for the **criminal and disciplinary liability of the Reporter**, in the event of slandorous or defamatory reporting pursuant to the penal code and Art. 2043 of the Civil Code. Any forms of abuse, such as reports that are manifestly opportunistic and/or made for the sole purpose of harming the accused or other subjects, and any other hypothesis of improper use or intentional exploitation, are also a source of responsibility, in disciplinary proceedings and in other competent bodies.

## 4 WHAT ARE THE COMPANY'S OBLIGATIONS?

- **Arca Caldaie**, falling within the parameters of application of the legislation, is required to activate a channel for reports, which meets certain security and confidentiality requirements for any information entered.
- **Arca Caldaie** is required to define, train and disclose the persons in charge of managing reports and any related investigations.
- **Arca Caldaie**, is required to carry out an **assessment of the validity** of the contents entered, on the basis of which to arrange any in-depth investigation through checks, assessments, complaints to control bodies / judicial authorities / law enforcement.
- **Arca Caldaie** is required to provide adequate feedback to the Whistleblower on the evolution of the assessments/investigations relating to the report made.
- Finally, **Arca Caldaie** is required to guarantee the processing of any personal data contained in the report in accordance with current privacy regulations (EU Reg. 2016/679 "GDPR" and Legislative Decree 196/2003 amended by Legislative Decree 101/2018).

## 5 WHO IS RESPONSIBLE FOR HANDLING REPORTS?

**Arca Caldaie** has opted for a fully outsourced solution (platform and manager), which guarantees the appropriate skills and adequate protection tools, entrusting the position of Reporting Manager and the activation of the platform to the company: **Galli Data Service Srl – Strada della Viggioletta, 8 – 29121 Piacenza – P.IVA: 01690860331** (a company with many years of exclusive expertise in the field of compliance processes, regulatory adjustments, privacy and data protection). Galli Data Service may avail itself of the support of additional parties, only after specific designation and avoiding any potential conflict of interest with respect to the contents of the report.



# LEGAL NOTES AND PRIVACY POLICY ABOUT A WHISTLEBLOWING REPORT

## 6 HOW TO MAKE A REPORT?

**REPORTING PLATFORM** The report must normally be made through the internal reporting channel, i.e. the secure digital platform (manned by the Whistleblowing Manager), which can be reached at the link:

<https://arcacaldaie.whistleblowingbox.eu/>

The compilation of the report is extremely simple and immediate, in any case an additional special information brochure is available on the Data Controller's website.

*(if the Whistleblower has reasonable grounds to believe that the internal reporting system is not effective/adequate, or in the event of non-functioning/feedback, an external report can be made to the National Anti-Corruption Authority (ANAC) at the following link: <https://whistleblowing.anticorruzione.it/#/> )*

**CONTENT OF THE REPORT** The Whistleblower must provide all the elements necessary to allow the necessary and appropriate checks and investigations to be carried out to verify the validity of the facts being reported. The name of **Arca Caldaie** must be clearly indicated, as the company in which the offence was found and a precise, detailed and truthful description of the facts must be provided, by filling in the appropriate fields. It is possible to upload files, paying attention not only to their content, but also to their properties and metadata. It is requested not to enter data that is manifestly excessive or not pertinent to a correct assessment of the incident that is the subject of the report.

**IDENTITY OF THE WHISTLEBLOWER** Except in cases where liability for slander and defamation is possible pursuant to the provisions of the Criminal Code or the Civil Code and in cases in which anonymity is not enforceable by law, (e.g. criminal, tax or administrative investigations, inspections by control bodies), the **identity of the Whistleblower is protected in any context subsequent to the report**. As regards, in particular, the scope of disciplinary proceedings, the identity of the whistleblower may be revealed to the disciplinary authority and to the accused only in cases where: there is the express consent of the whistleblower or the objection to the disciplinary charge is based, in whole or in part, on the report and knowledge of the identity of the whistleblower is absolutely indispensable for the defence of the accused. It is possible to make reports anonymously, which, however, will be taken into consideration for further verification only if they relate to facts of particular gravity and with a content that is adequately detailed and circumstantial, since it is not possible to verify that the reporting party falls within the categories authorized to report (referred to in point 2 of this document). In the case of anonymous reporting, the whistleblower's protections are also not applicable, nor is the possibility of carrying out investigation procedures that expressly provide for the identification of the complainant.

**At** the time of sending the report, the platform generates **access codes** (which the Whistleblower is required to save) that allow any further subsequent access to the report itself. Through subsequent accesses, the Whistleblower will be able to add further specifications to the information originally entered and check the status of evaluation, as well as any comments, by the Channel Manager.

## 7 HOW IS THE REPORT HANDLED?

**Within 7 days** of insertion, a specific acknowledgment of receipt of the report will be issued. This is followed by the assessment of the merits, as well as the need for investigation. **Within 3 months** from the date of the acknowledgment of receipt, a complete response will be provided through the platform. In any case, the Whistleblower can check at any time, by logging in with the report credentials, the presence of any notes/comments/feedback regarding the report.

## 8 WHAT ARE THE GENERAL AIMS OF WHISTLEBLOWING LEGISLATION?

The report is an act of **manifestation of civic sense**, through which the Whistleblower contributes to the emergence and prevention of risks and situations detrimental to the collective public interest and to his or her company. The Whistleblowing legislation therefore aims to encourage reporting and to protect, precisely because of its social function, the Whistleblower, who must also use this opportunity responsibly.



---

# LEGAL NOTES AND PRIVACY POLICY ABOUT A WHISTLEBLOWING REPORT

---

## PRIVACY POLICY

### Pursuant to Art.13 of Reg.UE 2016/679 "General Data Protection Regulation" (GDPR)

All personal data managed in the context of reports are processed in accordance with current privacy regulations (EU Reg. 2016/679 "GDPR" and Legislative Decree 196/2003 as amended and supplemented by Legislative Decree 101/2018).

#### **Type of data processed**

All personal data contained in the reporting process are processed, therefore relating to the whistleblower, the reported, any additional subjects included in the report, as well as in any subsequent in-depth investigations. The person entering the data (usually the whistleblower) is responsible for the relevance, correctness and non-excessiveness of the data entered. The platform operator may delete any data that clearly does not comply with the general principles enshrined in Article 5 of the GDPR.

#### **Purpose and legal basis of data processing**

The data are processed for the purpose of proper management of reports, related regulatory compliance, feedback to the whistleblower and any in-depth investigations. The legal basis for the processing is to be found in Article 6, paragraph 1(c) "the processing *is necessary to comply with a legal obligation to which the Data Controller is subject*".

#### **Methods of data processing**

The data are processed in a manner and with tools designed to ensure maximum security and confidentiality. The identity of the whistleblower is protected in accordance with the provisions of Art. 12 of Legislative Decree 24/2023 "Obligation of confidentiality".

#### **Data Retention**

The data are processed for times compatible with regulatory requirements, with specific reference to Article 14 of Legislative Decree 24/2023 "*Retention of documentation relating to reports*": reports and related documentation are kept for the time necessary to process the report and in any case no longer than five years from the date of communication of the final outcome of the reporting procedure.

#### **Scope of data knowledge**

The data will only be accessible to formally designated, authorized and instructed parties, including: manager of the reporting channel, control bodies, internal collaborators, etc. In the event of investigations, the data may be known to the public authorities in charge. In general, the data may be disclosed within the scope of the provisions of Article 12 of Legislative Decree 24/2023.

#### **Data Controller and Rights of Data Subjects**

The Data Controller is the undersigned company, in the person of its pro-tempore Legal Representative. More information on whistleblowing can be found on the company website. It should be noted that the rights referred to in articles 15 to 22 of the GDPR may be exercised within the limits of the provisions of article 2-undecies of Legislative Decree 196/2003 "Limitations on the rights of the data subject", i.e. by contacting the Data Protection Authority directly.