



Whistleblowing Management Systems

(D.Lgs. 24/2023 e ISO 37002)



GRUPPO
STRAZZERI
SOCIETÀ BENEFIT



Whistleblowing

Whistleblowing (letteralmente, “soffiare il fischietto”) è il termine con cui viene denominato il sistema di segnalazione di violazioni di disposizioni normative nazionali o dell’Unione europea che ledono l’interesse pubblico o l’integrità dell’amministrazione pubblica o dell’ente privato.

La **disciplina del Whistleblowing** riguarda sia il settore pubblico che quello privato ed è contenuta nella Direttiva europea 1937/2019, a cui l’Italia ha dato attuazione con il D.Lgs 24/2023.



**IL SISTEMA HA LO SCOPO
DI PERMETTERE LA
SEGNALAZIONE:**

- A mezzo di **canali sicuri e indipendenti** in grado di tutelare l'**identità del segnalante**.
- Con garanzia di **piena tutela da ritorsioni e discriminazioni** conseguenti alla segnalazione.

Le “violazioni rilevanti” riguardano numerose materie disciplinate dalle normative comunitarie quali, a titolo non esaustivo:

- Salute e sicurezza sul lavoro
- Appalti pubblici
- Tutela dell’ambiente
- Sicurezza e conformità dei prodotti;
- Sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali
- Protezione dei consumatori
- Salute pubblica
- Protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi
- Tutela della vita privata
- Servizi, prodotti e mercati finanziari
- Prevenzione del riciclaggio e finanziamento del terrorismo
- Sicurezza dei trasporti
- Radioprotezione e sicurezza nucleare

Oltre ad altri illeciti amministrativi, contabili, civili o penali che non rientrano nei casi precedenti.

I soggetti obbligati

L'obbligo non riguarda solo i «Soggetti del settore pubblico» ma si estende anche ai «Soggetti del settore privato» che:

- hanno impiegato, nell'ultimo anno, la media di almeno cinquanta lavoratori subordinati con contratti di lavoro a tempo indeterminato o determinato;
- hanno adottato un Modello di Organizzazione, gestione e controllo ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231, anche se nell'ultimo anno non hanno raggiunto la media di almeno 50 lavoratori subordinati;
- operano in specifici settori (servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio o del finanziamento del terrorismo, sicurezza dei trasporti e tutela dell'ambiente), anche se nell'ultimo anno non hanno raggiunto la media di almeno 50 lavoratori subordinati.

Termini

L'adozione è obbligatoria:

- dal 15 luglio 2023 per le realtà che hanno impiegato una media di oltre 249 dipendenti nell'ultimo anno;
- dal 17 dicembre 2023 per le realtà con un numero medio di dipendenti nell'ultimo anno compreso tra 50 e 249.

Sanzioni

Il mancato adeguamento comporta l'applicazione di sanzioni fino a 50.000 euro.

Cosa impone la normativa: l'adeguamento in 4 azioni.

ATTIVAZIONE CANALE SEGNALAZIONE

Selezione di una piattaforma software con requisiti tecnici idonei a garantire, anche tramite strumenti crittografici, la secretazione dell'identità del segnalante.

ADOZIONE DELLA PROCEDURA DI GESTIONE SEGNALAZIONI E ADEGUAMENTO GDPR

Predisposizione di una procedura – adeguatamente integrata nel sistema di gestione aziendale - che individua ruoli e modalità di gestione della segnalazione nel rispetto delle tempistiche imposte dalla normativa, oltre che delle garanzie anti-discriminatorie e anti-ritorsive stabilite a tutela del segnalante. Aggiornamento del Registro dei Trattamenti e predisposizione della DPIA, oltre che adeguamento delle Informative ed attribuzione di incarichi per le figure interessate.

COMUNICAZIONE E FORMAZIONE

Oltre alle informative ai sensi del GDPR, preparare le opportune informazioni e comunicazioni per i destinatari del sistema (interni ed esterni), oltre che la formazione per i soggetti che dovranno gestire le segnalazioni.

CONTROLLO E GESTIONE DEL SISTEMA

Monitorare il canale, gestire le segnalazioni nel rigoroso rispetto della disciplina, effettuare il reportig periodico al vertice aziendale e agli altri organi di controllo.



Il supporto di Gruppo Strazzeri

Il team multidisciplinare di **Gruppo Strazzeri** (www.gruppostrazzeri.it) assiste l'impresa nelle 4 azioni per l'implementazione del **Sistema di Gestione del Whistleblowing**.

L'esperienza pluriennale dei nostri professionisti, che operano da decenni in ambito di compliance, unisce focus normativo e gestione efficace, trasformando un obbligo di legge in uno strumento di organizzazione.

Cosa Facciamo

1. SUPPORTO NELL'ATTIVAZIONE CANALE SEGNALAZIONE

Assistenza all'impresa nell'analisi di adeguatezza dei software disponibili sul mercato.

Le principali linee guida suggeriscono di ricorrere ad un software esterno che utilizzi strumenti crittografici e sia progettato secondo i canoni Data Protection By Design.

Il canale di segnalazione interna deve garantire la riservatezza:

- dell'identità della persona segnalante;
- delle persone coinvolte o comunque menzionata nella segnalazione;
- del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione.

È inoltre fondamentale per la corretta gestione delle segnalazioni che il sistema informativo attui un efficace sistema di notifiche per garantire la presa in carico e tempestiva gestione della segnalazione.

2. SUPPORTO DELLA PREDISPOSIZIONE DEL SET DOCUMENTALE OBBLIGATORIO

Ogni azienda ha la propria struttura organizzativa. Il set documentale da adottare per l'adeguamento non può essere avulso dai sistemi di gestione in essere.

SLM-Strazzeri accompagna l'azienda nel formare il proprio sistema di WB attraverso:

- **l'assistenza per la predisposizione della DPIA (Data Protection Impact Analysis)** relativo al trattamento dei dati personali a fini di gestione delle segnalazioni di violazioni, in conformità alle previsioni di cui all'art. 13

del Decreto di recepimento della Direttiva 1936/2019 e dell'art. 35 Reg. UE PRIVACY 679/2016 (GDPR);

- **la predisposizione della procedura di Whistleblowing**, con individuazione di ruoli, funzioni e processi integrati nel sistema di gestione aziendale.

- **la predisposizione delle informative e delle lettere di incarico** necessarie per tutti i destinatari attivi e passivi della procedura (dipendenti, terzi, whistleblowers, facilitatori, gestori).

Su richiesta del Committente, possiamo ulteriormente specializzare quanto sopra descritto realizzando il Sistema di Gestione del Whistleblowing in conformità alla best practice internazionale rappresentata dallo standard ISO 37002 “Whistleblowing Management systems”.

3. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE

La conoscenza e formazione del nuovo Sistema Whistleblowing viene garantita a tutti i livelli con **l'organizzazione di workshop formativi online o in presenza**, in cui si illustra la normativa, il funzionamento del canale, le modalità di gestione delle segnalazioni e i casi in cui esse devono ritenersi rilevanti. Questo per favorire l'uso corretto dello strumento nell'interesse dell'azienda.

4. CONTROLLO E GESTIONE: IL COMITATO ESTERNO SEMPRE A DISPOSIZIONE

La normativa sulle Whistleblowing dispone che la gestione del canale di segnalazione debba essere **affidata a soggetti autonomi dedicati e con personale specificamente formato per la gestione del canale.**

Si pone, quindi, l'esigenza di dover garantire due requisiti:

1. Autonomia
2. Specifica formazione e competenza

Il team di Gruppo Strazzeri è dotato delle necessarie competenze per gestire il canale di segnalazione scelto dall'impresa nel rigoroso rispetto delle previsioni normative correnti.

Il comitato, composto di professionisti altamente qualificati, si occuperà sulla base di un mandato annuale di:

- monitorare il canale
- gestire le segnalazioni, anche non inerenti, fornendo tempestivo riscontro
- condurre l'istruttoria per le segnalazioni inerenti, tenendo i contatti con whistleblowers, facilitatori, vertici aziendali, autorità centrali ove necessario
- controllare la correttezza delle informative e della procedura, apportando i necessari adeguamenti ove necessario
- predisporre una relazione annuale destinata ai vertici aziendali e agli organi di controllo (collegio sindacale, internal audit)
- erogare la formazione periodica interna

Scegliere un organo esterno significa per l'impresa

- rafforzare l'affidamento in capo alle persone che scelgono responsabilmente di utilizzare il canale che la segnalazione sarà esaminata da soggetti esterni e completamente indipendenti
- eliminare il rischio interno di omessa, intempestiva o scorretta gestione delle segnalazioni, anche eventualmente irrilevanti, e quindi anche il rischio delle correlative sanzioni
- demandare a professionisti altamente competenti la disamina di inerenza o meno della segnalazione, senza aggravii aggiuntivi per consulenze ad hoc



Contatti

ING. CIRO ALESSIO STRAZZERI
strazzeri@gruppostrazzeri.it

Gruppo Strazzeri Srl
Società Benefit

Via Madonna di Fatima, 50
95030 Gravina di Catania (CT)

T. +39 338 83 95 177

F. +39 095 29 37 009

info@gruppostrazzeri.it

gruppostrazzeri.it

