

# Informativa Privacy Whistleblowing

**Controllo delle revisioni**

| Versione | Redazione                  | Data       | Approvazione | Data       | Motivo          |
|----------|----------------------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 1.0      | Affari Legali e Compliance | 28/07/2026 | Direzione    | 28/07/2026 | Prima emissione |

**Lista di distribuzione**

Questo documento è accessibile a chiunque all'interno e all'esterno di **S.M.I. Technologies and Consulting S.r.l.** e delle società collegate.

## INFORMATIVA SUL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI NELL'AMBITO DELLE SEGNALAZIONI DI ILLECITI (WHISTLEBLOWING)

resa ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679, del D.Lgs. 24/2023 e dell'art. 6, commi 2-bis e ss., del D.Lgs. 231/2001

### 1. Premessa e ambito di applicazione

Il Gruppo SMI ha adottato un canale interno di segnalazione ai sensi del D.Lgs. 24/2023 (attuativo della Direttiva (UE) 2019/1937), che integra i canali già previsti dall'art. 6, commi 2-bis e ss., del D.Lgs. 231/2001 nell'ambito del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

La presente informativa descrive come sono trattati i dati personali (di seguito "Dati") acquisiti attraverso tale canale e nel corso dell'istruttoria delle segnalazioni. Si applica ai dipendenti e collaboratori di S.M.I. Technologies and Consulting S.r.l., Younified S.r.l. e Wyl S.r.l., in virtù degli accordi di servizio intercorrenti tra le stesse, nonché ai dipendenti e collaboratori di fornitori, appaltatori e clienti delle società del Gruppo.

### 2. Chi tratta i Dati e chi ne supervisiona il trattamento

Il **Titolare del trattamento** è S.M.I. Technologies and Consulting S.r.l., P.I./C.F. 03976440242, con sede legale in Via Motton, 83, 36061 Bassano del Grappa (VI) e sede operativa in Via della Sierra Nevada, 60, 00144 Roma (RM), in persona del legale rappresentante pro tempore, contattabile all'indirizzo [gdpr@smi-cons.it](mailto:gdpr@smi-cons.it) o al numero 06 40044584.

La gestione del canale e l'istruttoria delle segnalazioni sono affidate al **Gestore delle segnalazioni**, individuato nell'Organismo di Vigilanza (OdV), autorizzato e istruito ai sensi degli artt. 29 GDPR e 2-quaterdecies del D.Lgs. 196/2003: è l'unico soggetto abilitato ad accedere al contenuto delle segnalazioni.

Il **Responsabile della Protezione dei Dati (DPO)** è il Dott. Davide Giribaldi, contattabile all'indirizzo [gdpr@smi-cons.it](mailto:gdpr@smi-cons.it). Il DPO non accede al contenuto delle segnalazioni né all'identità dei segnalanti, salvo che ciò sia strettamente necessario allo svolgimento dei propri compiti.

### 3. Chi sono gli interessati

Il trattamento riguarda la **persona segnalante** (dipendente, ex dipendente, candidato, lavoratore autonomo, collaboratore, consulente, volontario, tirocinante, azionista, componente degli organi di amministrazione, direzione o controllo del Gruppo SMI, nonché lavoratore o collaboratore di fornitori e appaltatori), la **persona segnalata**, il **facilitatore** e i **terzi menzionati** nella segnalazione, ivi comprese le persone del medesimo contesto lavorativo legate al segnalante da stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado, ove destinatarie delle misure di protezione ex art. 3, comma 5, del D.Lgs. 24/2023.

### 4. Quali Dati sono trattati

Attraverso il questionario disponibile sulla piattaforma sono conferiti — in larga parte facoltativamente — dati identificativi e anagrafici (nome, cognome, età), dati di contatto e di localizzazione (città, e-mail, telefono), dati sulla posizione lavorativa e sulla relazione con l'ente cui si riferisce la segnalazione, informazioni sulla condotta illecita (fatti, collocazione temporale,

beneficiari e danneggiati, dimensione economica, enti coinvolti, livello di coinvolgimento del segnalante), informazioni sui soggetti con cui il segnalante si è già confrontato e sulle segnalazioni già effettuate ad autorità, nonché documenti, immagini e altri file allegati.

Ove strettamente indispensabili, possono essere trattate **categorie particolari di dati** ex art. 9 GDPR — in particolare dati idonei a rivelare l'appartenenza sindacale, che possono emergere dall'indicazione dei soggetti con cui il segnalante si è confrontato — e **dati relativi a condanne penali e reati** ex art. 10 GDPR.

Ai sensi dell'art. 13, comma 5, del D.Lgs. 24/2023, i dati manifestamente non utili al trattamento della specifica segnalazione non sono raccolti e, se raccolti accidentalmente, sono cancellati immediatamente.

## 5. Finalità e basi giuridiche

I Dati sono trattati esclusivamente per:

- la gestione del procedimento di whistleblowing, compresi l'avviso di ricevimento entro sette giorni, le interlocuzioni con il segnalante e il riscontro sull'esito entro tre mesi (art. 5 D.Lgs. 24/2023);
- le attività istruttorie volte a verificare la fondatezza dei fatti, l'accertamento di eventuali illeciti e l'adozione dei conseguenti provvedimenti, anche disciplinari, in attuazione del Modello ex D.Lgs. 231/2001;
- l'adempimento degli obblighi di riservatezza e di protezione dalle ritorsioni (artt. 12, 16 e 17 D.Lgs. 24/2023) e il riscontro a richieste dell'Autorità giudiziaria, dell'ANAC o di altre Autorità;
- l'accertamento, l'esercizio o la difesa di un diritto del Titolare in sede giudiziaria o stragiudiziale.

La **base giuridica** è l'adempimento di un obbligo legale (art. 6, par. 1, lett. c, GDPR) con riferimento al D.Lgs. 24/2023 e al D.Lgs. 231/2001; per la sola difesa di un diritto in giudizio, il legittimo interesse del Titolare (art. 6, par. 1, lett. f, GDPR). Le categorie particolari di dati sono trattate ai sensi dell'art. 9, par. 2, lett. b), g) e f), GDPR, in combinato disposto con gli artt. 2-sexies del D.Lgs. 196/2003 e 13 del D.Lgs. 24/2023; i dati relativi a condanne penali e reati ai sensi dell'art. 2-octies, comma 3, del D.Lgs. 196/2003.

Il trattamento è improntato ai principi di cui all'art. 5 del GDPR e non comporta processi decisionali automatizzati né profilazione.

## 6. Modalità del trattamento e misure di sicurezza

Il canale interno è gestito attraverso la piattaforma **GlobaLeaks**, software open source dedicato alla gestione sicura e riservata delle segnalazioni, raggiungibile all'indirizzo <https://whistleblowing.smi-cons.it> e installata su server nella disponibilità del Gruppo SMI, ubicati in Italia. La piattaforma ospita canali distinti e reciprocamente non comunicanti per S.M.I. Technologies and Consulting S.r.l., Wyl S.r.l. (P.I. 16206571008) e Younified S.r.l. (P.I. 15958201004); ciascuna società è autonomo Titolare rispetto alle segnalazioni indirizzate al proprio canale.

Le principali misure adottate sono:

- **cifratura end-to-end** del contenuto e degli allegati, con chiavi accessibili ai soli soggetti autorizzati: né gli amministratori di sistema né il Titolare possono accedere in chiaro alle segnalazioni;
- **segregazione crittografica** dell'identità del segnalante rispetto al contenuto della segnalazione;
- **segnalazione anonima** e dialogo asincrono con il Gestore tramite un codice identificativo ("ricevuta") noto al solo segnalante, senza registrazione né conferimento di dati identificativi;
- **assenza di tracciamento dei metadati di connessione** (in particolare dell'indirizzo IP) e accessibilità anche tramite rete Tor;
- connessione HTTPS/TLS, tracciamento degli accessi degli operatori, backup cifrati e cancellazione automatica alla scadenza dei termini di conservazione.

La segnalazione può essere effettuata anche per iscritto all'indirizzo dell'Organismo di Vigilanza [odv@smi-cons.it](mailto:odv@smi-cons.it). Il trattamento può avvenire anche con modalità manuali: i documenti su supporto cartaceo sono custoditi in archivi ad accesso riservato al solo Gestore. I Dati sono trattati esclusivamente da personale autorizzato, formato e vincolato a specifico obbligo di riservatezza. Il Titolare ha effettuato la **valutazione d'impatto (DPIA)** ex art. 35 GDPR, periodicamente riesaminata.

## 7. Tutela della riservatezza dell'identità del segnalante

Ai sensi dell'art. 12 del D.Lgs. 24/2023, l'identità del segnalante e ogni informazione da cui possa desumersi non possono essere rivelate, senza il suo consenso espresso, a soggetti diversi da quelli competenti a ricevere o dare seguito alle segnalazioni. Solo ove strettamente necessario ai fini della verifica il Gestore può, con adeguata motivazione, associare la segnalazione all'identità del segnalante.

Nel procedimento disciplinare avviato nei confronti della persona segnalata l'identità del segnalante non può essere rivelata se la contestazione si fonda su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla segnalazione; se invece si fonda, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità è indispensabile alla difesa dell'incolpato, la segnalazione è utilizzabile **solo con il consenso espresso** del segnalante. Nel procedimento penale l'identità è coperta dal segreto ex art. 329 c.p.p.; in quello dinanzi alla Corte dei conti non può essere rivelata fino alla chiusura dell'istruttoria.

La tutela non opera dove l'anonimato non sia opponibile per legge (indagini penali, tributarie o amministrative, ispezioni di organi di controllo) né ove sia accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale del segnalante per diffamazione o calunnia, ovvero la sua responsabilità civile per dolo o colpa grave ex art. 2043 c.c. Le medesime garanzie si applicano alla persona segnalata e ai soggetti menzionati, fino alla conclusione dei procedimenti avviati in ragione della segnalazione.

## 8. Conservazione dei Dati

Le segnalazioni e la relativa documentazione sono conservate per il tempo necessario alla loro gestione e comunque **non oltre 5 anni dalla comunicazione dell'esito finale** (art. 14, comma 1, D.Lgs. 24/2023), nonché per la durata degli eventuali procedimenti scaturenti dalla segnalazione (disciplinare, civile, penale, contabile) e sino all'esaurimento dei relativi termini di impugnazione. Il medesimo termine si applica alle segnalazioni archiviate, incomplete o infondate e alle registrazioni

delle segnalazioni orali; l'incontro diretto è documentato, previo consenso del segnalante, mediante registrazione o verbale.

Il Titolare potrebbe dover conservare i Dati più a lungo per adempiere a un obbligo di legge o per ordine di un'Autorità. Decorsi i termini, i Dati sono cancellati o resi definitivamente anonimi.

## 9. Destinatari dei Dati e trasferimenti

I Dati possono essere conosciuti, nei limiti delle rispettive competenze, da:

- i soggetti interni **autorizzati** al trattamento (artt. 29 GDPR e 2-quaterdecies D.Lgs. 196/2003), appartenenti alla struttura del Gestore;
- i **Responsabili del trattamento** ex art. 28 GDPR — fornitori di manutenzione, assistenza tecnica e amministrazione di sistema della piattaforma, consulenti legali e professionisti incaricati dell'istruttoria — il cui elenco aggiornato è disponibile scrivendo a [gdpr@smi-cons.it](mailto:gdpr@smi-cons.it);
- l'**Organismo di Vigilanza** e gli organi di controllo, quali autonomi titolari o soggetti autorizzati secondo la Procedura Whistleblowing;
- l'**ANAC**, l'Autorità giudiziaria ordinaria e contabile e le altre Autorità di controllo e vigilanza nei casi previsti dalla normativa, anche qualora si intenda procedere nei confronti del segnalante per calunnia o diffamazione.

I Dati non sono diffusi né comunicati a soggetti diversi da quelli indicati. L'eventuale divulgazione del caso, ove richiesta al segnalante nel questionario, avviene esclusivamente in forma anonima e aggregata, previo suo consenso espresso e revocabile, senza rivelazione dell'identità sua o dei soggetti menzionati.

I Dati sono trattati e conservati su server ubicati in Italia e **non sono trasferiti fuori dallo Spazio Economico Europeo**. Un eventuale trasferimento futuro avverrà solo verso Paesi adeguati ex art. 45 GDPR o con le garanzie dell'art. 46 GDPR, previa informativa agli interessati.

## 10. Obbligatorietà del conferimento e origine dei Dati

Il conferimento dei dati identificativi del segnalante è **facoltativo**: la segnalazione può essere effettuata anche in forma anonima. Le segnalazioni anonime sono però prese in considerazione solo se adeguatamente circostanziate, e le tutele contro le ritorsioni possono trovare piena applicazione solo nei confronti del segnalante successivamente identificato. È invece necessario il conferimento delle informazioni sui fatti segnalati, in mancanza delle quali la segnalazione non può essere gestita.

I dati della persona segnalata, del facilitatore e dei terzi menzionati sono raccolti presso il segnalante o presso terzi, ovvero acquisiti nel corso dell'istruttoria. Ai sensi dell'art. 14, par. 5, lett. b), GDPR e dell'art. 2-undecies del D.Lgs. 196/2003, la comunicazione della presente informativa a tali soggetti può essere **differita, limitata o esclusa** ove ciò sia necessario e proporzionato a salvaguardare la riservatezza dell'identità del segnalante e l'efficacia dell'istruttoria.

## 11. Diritti degli interessati

Gli interessati possono esercitare i diritti di accesso (art. 15), rettifica e integrazione (art. 16), cancellazione (art. 17), limitazione del trattamento (art. 18), opposizione con riferimento ai trattamenti fondati sul legittimo interesse (art. 21), nonché il diritto di essere informati in caso di violazione dei dati che presenti un rischio elevato (art. 34).

Ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. 24/2023, **l'esercizio dei diritti di cui agli artt. 15-22 del GDPR può essere limitato** ex art. 2-undecies del D.Lgs. 196/2003 quando ne possa derivare un pregiudizio effettivo e concreto alla riservatezza dell'identità del segnalante; in tali casi l'interessato può rivolgersi al Garante con le modalità dell'art. 160 del D.Lgs. 196/2003.

Le richieste vanno indirizzate a [gdpr@smi-cons.it](mailto:gdpr@smi-cons.it), anche utilizzando i contatti del DPO. Il Titolare risponde senza ingiustificato ritardo e comunque entro un mese, prorogabile di due mesi nei casi di cui all'art. 12, par. 3, GDPR. Resta fermo il diritto di proporre reclamo al Garante per la protezione dei dati personali (art. 77 GDPR, recapiti su [www.garanteprivacy.it](http://www.garanteprivacy.it)) o di adire le sedi giudiziarie (art. 79 GDPR).

## **12. Canali alternativi di segnalazione**

Oltre alla piattaforma e all'indirizzo [odv@smi-cons.it](mailto:odv@smi-cons.it), resta ferma la facoltà di effettuare una segnalazione esterna all'ANAC, ovvero di procedere a divulgazione pubblica o denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile, nei casi e alle condizioni previsti dagli artt. 6, 7 e 15 del D.Lgs. 24/2023. In tali ipotesi il trattamento è disciplinato dall'informativa resa dal soggetto ricevente.

## **13. Aggiornamento**

La presente informativa può essere soggetta ad aggiornamenti; la versione vigente è sempre disponibile sulla piattaforma di segnalazione e presso il Titolare. Ultimo aggiornamento: 28/07/2026.