



In liquidazione

**REGOLAMENTO IN MATERIA DI PROTEZIONE
DELLE PERSONE CHE SEGNALANO
VIOLAZIONI DEL DIRITTO NAZIONALE O
DELL'UNIONE EUROPEA
(c.d. WHISTLEBLOWING)**

Approvato con determina n. 1 del Liquidatore in data 23 ottobre 2023

INDICE

PARTE I – DISPOSIZIONI GENERALI.....	3
ART. 1 – Definizioni.....	3
ART. 2 – Scopo.....	5
PARTE II – AMBITO DI APPLICAZIONE SOGGETTIVO ED OGGETTIVO	6
ART. 3 – I soggetti che godono di protezione	6
ART. 4 – Oggetto delle segnalazioni	6
PARTE III – I CANALI DI SEGNALAZIONE.....	7
ART. 5 – I canali di segnalazione	7
ART. 6 – I canali di segnalazione interna	7
ART. 7 – I canali di segnalazione esterna.....	8
ART. 8 – Divulgazione pubblica.....	9
ART. 9 – Denuncia all’Autorità giudiziaria o contabile	9
PARTE IV – IL PROCEDIMENTO DI GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI.....	10
ART. 10 – I canali di segnalazione interna e il destinatario delle segnalazioni.....	10
ART. 11 – Le segnalazioni anonime	11
ART. 12 – Il contenuto delle segnalazioni	11
ART. 13 – Il ruolo del RPCT	11
ART. 14 – Trattamento dei dati personali.....	14
ART. 15 – Conservazione della documentazione inerente alle segnalazioni	16
PARTE V – LE TUTELE	16
ART. 16 – Le tutele.....	16
ART. 17 – La tutela della riservatezza	16
ART. 18 – La tutela da eventuali ritorsioni.....	18
ART. 19 – Le condizioni per l’applicazione della tutela da eventuali ritorsioni	20
ART. 20 – Le limitazioni della responsabilità rispetto alla rivelazione e alla diffusione di alcune categorie di informazioni	20
ART. 21 – Le misure di sostegno.....	21
ART. 22 – Le previsioni in materia di rinunce e transazioni	21
PARTE VI - DISPOSIZIONI FINALI.....	21
ART. 23 – Diffusione, informazione, formazione e sensibilizzazione	21
ART. 24 – Rinvio	22
ART. 25 – Approvazione del Regolamento e successivi aggiornamenti.....	22

PARTE I – DISPOSIZIONI GENERALI

ART. 1 – Definizioni

Ai fini del presente Regolamento si intende per:

- a) <ANAC>: Autorità Nazionale Anticorruzione;
- b) <contesto lavorativo>: le attività lavorative o professionali, presenti o passate, attraverso le quali, indipendentemente dalla natura di tali attività, una persona fisica acquisisce informazioni sulle violazioni e nel cui ambito potrebbe rischiare di subire ritorsioni in caso di segnalazioni o di divulgazione pubblica o di denuncia all'autorità giudiziaria o contabile;
- c) <D. Lgs. 24/2003>: Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24 recante “*Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali*”;
- d) <D. Lgs. 196/2003>: Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196, recante “*Codice in materia di protezione dei dati personali, recante disposizioni per l'adeguamento dell'ordinamento nazionale al regolamento (UE) n. 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE*”, così come modificato dal Decreto Legislativo 10 agosto 2018, n. 101;
- e) <DPO>: il *Data Protection Officer* è il responsabile dell'organizzazione e gestione del trattamento di dati personali e della loro protezione previsto dal regolamento (UE) n. 2016/279;
- f) <facilitatore>: una persona fisica che assiste una persona segnalante nel processo di segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata;
- g) <MOG 231>: il Modello di Organizzazione e Gestione previsto nel Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 recante “*Responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica*”;
- h) <OdV>: l'Organismo di Vigilanza di cui all'art. 6, comma 1, lett. b), del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 recante “*Responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica*”;
- i) <persona coinvolta>: la persona fisica o giuridica menzionata nella segnalazione interna o esterna ovvero nella divulgazione pubblica come persona alla quale la violazione è attribuita o come persona comunque implicata nella violazione segnalata o divulgata;

- j) <persona segnalante> o <segnalante>: la persona fisica che effettua la segnalazione o la divulgazione pubblica di informazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo;
- k) <ritorsione>: qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione, della denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare alla persona segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto;
- l) <RPCT>: il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, previsto dall'art. 1, comma 7 della Legge 6 novembre 2012, n. 190 recante "*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione*", come modificato dall'art. 41 del D. Lgs. 25 maggio 2016 n. 97 recante "*Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione pubblicità e trasparenza correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche*";
- m) <seguito>: l'azione intrapresa dal soggetto cui è affidata la gestione del canale di segnalazione per valutare la sussistenza dei fatti segnalati, l'esito delle indagini e le eventuali misure adottate;
- n) <sito della Società in liquidazione>: la sezione presente nel sito del Comune di Bologna – seguendo il percorso "Amministrazione Trasparente" – "Enti controllati" – "Società ed enti partecipati dal Comune" – "Trasparenza società in liquidazione", "Trasparenza FBM spa - in liquidazione" al seguente link:
http://www.comune.bologna.it/partecipazionisocietarie/servizio_singolo/129:43867/;
- o) <Società>: Finanziaria Bologna Metropolitana S.p.A. in liquidazione, con sede presso lo Studio Associato Diegoli Gianotti, via Alfonso Rubbiani 5 - 40124 Bologna;
- p) <violazioni>: comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società, così come definiti dall'art. 2, comma 1, lettera a) del D. Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 e che consistono in:
- 1) illeciti amministrativi, contabili, civili o penali;
 - 2) condotte illecite rilevanti ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, o violazioni dei modelli di organizzazione e gestione ivi previsti;
 - 3) illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali indicati nell'allegato 1 del predetto decreto ovvero degli atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea indicati nell'allegato alla direttiva (UE) 2019/1937, seppur non indicati nell'allegato 1 al suddetto decreto, relativi ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e

prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza di alimenti e mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei servizi informativi;

- 4) atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione di cui all'art. 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea specificati nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea;
 - 5) atti od omissioni riguardanti il mercato interno, di cui all'art. 26, paragrafo 2, del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea, comprese le violazioni delle norme dell'Unione europea in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, nonché le violazioni riguardanti il mercato interno connesse ad atti che violano le norme in materia di imposta sulle società o i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società;
 - 6) atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione nei settori indicati nei numeri 3, 4 e 5;
- q) <whistleblower>: colui che effettua segnalazioni di illeciti nell'interesse dell'integrità della società o ne denuncia la commissione all'ANAC o all'Autorità giudiziaria ordinaria o contabile.

ART. 2 – Scopo

1. Il presente Regolamento ha lo scopo di dare concreta attuazione al D. Lgs. 24/2023 ¹ e in particolare:
 - di fornire una conoscenza di base delle disposizioni e in particolare dei diritti e delle tutele previste dal predetto decreto, a tutti i soggetti che intendono segnalare alla Società violazioni di normative nazionali o dell'Unione Europea;
 - di disciplinare le procedure adottate dalla Società per il ricevimento e la gestione delle segnalazioni in conformità a quanto previsto dal predetto decreto.

¹ Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24 recante "Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali"

PARTE II – AMBITO DI APPLICAZIONE SOGGETTIVO ED OGGETTIVO

ART. 3 – I soggetti che godono di protezione

1. Le disposizioni del presente Regolamento si applicano:
 - alle persone che segnalano violazioni di normative nazionali o dell'Unione Europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società, di cui siano venute a conoscenza in ragione dell'attività lavorativa o professionale svolta a favore della stessa; in assenza di personale dipendente, si tratta di lavoratori autonomi, liberi professionisti, dipendenti o collaboratori di studi professionali e/o imprese che forniscono beni e/o servizi e/o realizzano opere a favore della Società, consulenti o titolari di funzioni di controllo o vigilanza;
 - ai soggetti diversi dal segnalante, che potrebbero, tuttavia, essere destinatari di ritorsioni, anche indirette, in ragione del ruolo assunto nell'ambito del processo di segnalazione e in particolare:
 - ai facilitatori, come definiti all'art. 1, lett. j);
 - alle persone del medesimo contesto lavorativo del segnalante e che sono legate a quest'ultimo da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado;
 - ai colleghi di lavoro del segnalante, che lavorano nel medesimo contesto lavorativo e che hanno con lo stesso un rapporto abituale e corrente;
 - agli enti di proprietà del segnalante o per i quali quest'ultimo lavora e agli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del segnalante.
2. Le tutele previste dal presente Regolamento si applicano anche qualora la segnalazione avvenga:
 - quando il rapporto di lavoro o professionale non è ancora iniziato, se le informazioni oggetto di segnalazione sono state acquisite durante il processo di selezione o in altre fasi precontrattuali;
 - durante il periodo di prova;
 - successivamente alla conclusione, per qualunque ragione, del rapporto di lavoro o professionale, se le informazioni oggetto di segnalazione sono state acquisite nel corso del rapporto stesso.

ART. 4 – Oggetto delle segnalazioni

1. Ai fini del presente Regolamento sono oggetto di segnalazione le informazioni sulle violazioni di normative nazionali o dell'Unione Europea, come definite nell'art. 1, lett. o) che ledono l'interesse pubblico o l'integrità della Società.

2. Le informazioni possono riguardare sia le violazioni commesse, sia quelle non ancora commesse che secondo il segnalante potrebbero ragionevolmente verificarsi sulla base di elementi concreti. Possono essere oggetto di segnalazione anche condotte volte ad occultare violazioni commesse.
3. Non sono comprese tra le informazioni oggetto di segnalazione le notizie palesemente prive di fondamento, le informazioni già totalmente di dominio pubblico e le informazioni acquisite sulla base di indiscrezioni o vociferazioni scarsamente attendibili (cd. “voci di corridoio”).
4. Le disposizioni del presente Regolamento non si applicano:
 - alle contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un interesse di carattere personale del segnalante che attengono esclusivamente al rapporto di lavoro di quest’ultimo o inerenti ai rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate;
 - ai restanti casi disciplinati dall’art. 1, comma 2, del D. Lgs. 24/2023.²

PARTE III – I CANALI DI SEGNALAZIONE

ART. 5 – I canali di segnalazione

1. Le segnalazioni possono essere effettuate attraverso i seguenti canali:
 - canale di segnalazione interna, istituito e gestito a cura dei soggetti del settore pubblico e dei soggetti del settore privato ai quali si applica il D. Lgs. 24/2023, tra i quali rientra anche la Società;
 - canale di segnalazione esterna, istituito e gestito a cura di ANAC;
 - divulgazione pubblica, effettuata tramite la stampa o con mezzi elettronici o comunque tramite mezzi di diffusione in grado di raggiungere un elevato numero di persone;
 - denuncia all’Autorità giudiziaria o contabile.

ART. 6 – I canali di segnalazione interna

1. I soggetti del settore pubblico e quelli del settore privato ai quali si applica il D. Lgs. 24/2023 sono tenuti a:
 - definire in un apposito atto organizzativo le procedure per il ricevimento delle segnalazioni e per la loro gestione;

² D. Lgs. 24/2023; Art. 1 comma 2:

“Le disposizioni del presente decreto non si applicano: (...)

b) alle segnalazioni di violazioni laddove già disciplinate in via obbligatoria dagli atti dell’Unione europea o nazionali indicati nella parte II dell’allegato al presente decreto ovvero da quelli nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell’Unione europea indicati nella parte II dell’allegato alla direttiva (UE) 2019/1937, seppur non indicati nella parte II dell’allegato al presente decreto; c) alle segnalazioni di violazioni in materia di sicurezza nazionale, nonché di appalti relativi ad aspetti di difesa o di sicurezza nazionale, a meno che tali aspetti rientrino nel diritto derivato pertinente dell’Unione europea.”

- predisporre e attivare al proprio interno appositi canali di segnalazione.
2. Per essere ritenuti idonei, i canali di segnalazione interna devono:
- garantire la riservatezza dell'identità del segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione;
 - consentire di effettuare le segnalazioni in forma scritta, anche con modalità informatiche (piattaforme on line), e orale, attraverso linee telefoniche ovvero con sistemi di messaggistica locale o, su richiesta del segnalante, mediante un incontro diretto con il/i soggetto/i al/i quale/i è affidata la gestione delle segnalazioni;
 - individuare la/e persona/e alla/e quale/i è affidata la gestione delle segnalazioni;
 - definire le procedure per il ricevimento delle segnalazioni e per la loro gestione.

ART. 7 – I canali di segnalazione esterna

1. Le segnalazioni esterne sono rivolte all'ANAC e sono effettuate in forma scritta, tramite la piattaforma informatica appositamente attivata dall'Autorità, oppure in forma orale, attraverso linee telefoniche o sistemi di messaggistica vocale o, su richiesta del segnalante, mediante un incontro con i soggetti a ciò preposti fissato in un tempo ragionevole.
2. I canali di segnalazione esterna attivati da ANAC garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione. La stessa riservatezza viene garantita anche quando la segnalazione viene effettuata attraverso canali diversi da quelli indicati nel periodo precedente o perviene a personale diverso da quello addetto al trattamento delle segnalazioni. La segnalazione esterna presentata ad un soggetto diverso dall'ANAC è trasmessa a quest'ultima entro 7 (sette) giorni dalla data del suo ricevimento, dando contestuale notizia al segnalante dell'avvenuta trasmissione.
3. Il segnalante può effettuare una segnalazione esterna se, al momento della presentazione della stessa, ricorre almeno una delle seguenti condizioni:
 - a) non è prevista, nell'ambito del suo 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 alle disposizioni di cui all'art. 4 del d.lgs. 24/2023;
 - b) il segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito;

- c) il segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una segnalazione interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
 - d) il segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.
4. Per maggiori informazioni relative alle attività svolte dall'ANAC con riferimento all'ambito di applicazione del presente Regolamento, sui contatti dell'Autorità, sulle procedure dalla stessa adottate per la gestione delle segnalazioni, sui canali di segnalazione e sulle misure di protezione del segnalante si rinvia all'art. 8 del D. Lgs. 24/2023, alle informazioni pubblicate sul sito dell'ANAC ai sensi dell'art. 9 del D. Lgs. 24/2023 e alle Linee guida adottate dall'Autorità ai sensi dell'art. 10 del D. Lgs. 24/2023.

ART. 8 – Divulgazione pubblica

1. Il segnalante che effettua una divulgazione pubblica beneficia della protezione prevista dal D. Lgs. 24/2023 se, al momento della segnalazione, ricorre una delle seguenti circostanze:
- il segnalante ha previamente effettuato una segnalazione interna ed esterna ovvero ha effettuato direttamente una segnalazione esterna e non è stato dato riscontro nei termini previsti in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alle segnalazioni;
 - il segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
 - il 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 possono 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.

ART. 9 – Denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile

1. I soggetti tutelati possono altresì valutare di rivolgersi alle Autorità competenti, giudiziarie o contabili, per inoltrare una denuncia di condotte illecite di cui siano venuti a conoscenza in un contesto lavorativo.

PARTE IV – IL PROCEDIMENTO DI GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI

ART. 10 – I canali di segnalazione interna e il destinatario delle segnalazioni

1. In attuazione di quanto previsto dall'art. 4, comma 1, del D. Lgs. 24/2023, la Società ha attivato al proprio interno appositi canali di segnalazione, che garantiscono, anche tramite il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità del segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione.
2. In particolare, le segnalazioni alla Società possono essere effettuate:
 - in forma scritta, con modalità informatiche, attraverso una apposita piattaforma online, dotata di crittografia, alla quale, sul versante interno, è abilitato ad accedere esclusivamente il RPCT, al quale è affidata la gestione dei canali di segnalazione interna e la successiva gestione delle segnalazioni ricevute e che, in assenza di una struttura di supporto, potrà avvalersi della collaborazione dell'OdV, che sarà sottoposto ai medesimi vincoli di riservatezza;³
 - in forma orale, su richiesta del segnalante, mediante un incontro diretto con il RPCT o, su delega di quest'ultimo, con l'OdV, fissato entro un termine ragionevole e, comunque, entro e non oltre 15 (quindici) giorni dall'avvenuta ricezione della richiesta.
3. La segnalazione interna erroneamente presentata con modalità diverse da quelle previste al precedente comma 2 e ad un soggetto diverso dal RPCT è trasmessa a quest'ultimo, entro 7 (sette) giorni dal ricevimento, a cura del soggetto che l'ha ricevuta, che dà contestualmente notizia al segnalante dell'avvenuta trasmissione.
4. Nei casi in cui, su richiesta del segnalante, la segnalazione è effettuata oralmente nel corso di un apposito incontro con il RPCT o, su delega di quest'ultimo, con l'OdV, la segnalazione è documentata a cura del RPCT o dell'OdV mediante contestuale redazione di un apposito verbale.

Al termine dell'incontro, il verbale, previa lettura ed eventuali rettifiche, viene contestualmente sottoscritto dal RPCT o dall'OdV e dal segnalante. Al verbale è allegata la documentazione eventualmente prodotta dal segnalante. Il RPCT o l'OdV rilascia contestualmente al segnalante l'avviso di ricevimento della segnalazione e la annota su un apposito Registro riservato, custodito a cura dello stesso RPCT.

³ La possibilità di gestione congiunta delle segnalazioni da parte di RPCT e OdV deriva dal particolare rapporto che opera tra i due organi in relazione al fatto che le Misure di prevenzione della corruzione e trasparenza costituiscono una sezione del MOG 231/2001 e la normativa di riferimento dei due ambiti deve essere intesa in modo coordinato: le Linee Guida ANAC in materia di Whistleblowing prevedono che l'unico destinatario interno dell'ente che può ricevere le segnalazioni sia il RPCT, mentre l'art. 6 del D. Lgs. 231/2001 indica l'OdV quale organo di destinazione delle segnalazioni riguardanti le situazioni individuate nel MOG.

5. Nei casi in cui la segnalazione viene effettuata in forma scritta, attraverso l'apposita piattaforma, il segnalante, contestualmente all'invio della segnalazione, riceve un codice di accesso da valere quale avviso di ricevimento.

ART. 11 – Le segnalazioni anonime

1. Le segnalazioni da cui non è possibile ricavare l'identità del segnalante sono considerate anonime.
2. Le segnalazioni anonime, se circostanziate, sono equiparate a segnalazioni ordinarie.
3. Se successivamente identificato, il segnalante anonimo che comunichi ad ANAC di avere subito ritorsioni in ragione della segnalazione effettuata può beneficiare delle misure di protezione previste in tali casi dal D. Lgs. 24/2023.
4. La Società registra le segnalazioni anonime ricevute e conserva la relativa documentazione per un periodo di tempo non superiore a 5 (cinque) anni, decorrenti dalla data di ricezione di tali segnalazioni, al fine di renderle tracciabili nel caso in cui il segnalante comunichi ad ANAC di avere subito ritorsioni a causa della segnalazione anonima effettuata.

ART. 12 – Il contenuto delle segnalazioni

1. Per consentire un'adeguata valutazione delle segnalazioni è necessario che le stesse siano adeguatamente circostanziate ed in particolare devono necessariamente contenere:
 - a) una chiara e completa descrizione dei fatti oggetto di segnalazione;
 - b) le circostanze di tempo e di luogo in cui si sono verificati i fatti oggetto di segnalazione;
 - c) le circostanze in cui il segnalante ha appreso i fatti segnalati;
 - d) le generalità o altri elementi che consentano di identificare il/i soggetto/i che ha/hanno posto in essere i fatti segnalati;
 - e) l'indicazione di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti oggetto di segnalazione;
 - f) l'indicazione/l'allegazione di eventuali documenti che possono corroborare la fondatezza dei fatti oggetto di segnalazione;
 - g) ogni altra informazione che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati.

ART. 13 – Il ruolo del RPCT

1. Il RPCT è il soggetto al quale è affidata la gestione dei canali di segnalazione interna e la successiva gestione delle segnalazioni ricevute; in tale veste, è tenuto a:

- mantenere una interlocuzione con il segnalante, al quale, se necessario, può chiedere integrazioni;
 - dare seguito, con diligenza e tempestività, alle segnalazioni ricevute, dando corso alle verifiche a tal fine necessarie;
 - fornire riscontro ai segnalanti in ordine alle segnalazioni rispettivamente effettuate entro 3 (tre) mesi dalla data di rilascio dell'avviso di ricevimento o, comunque, entro 3 (tre) mesi dalla data di scadenza del termine di 7 (sette) giorni decorrenti dalla data di ricezione della segnalazione;
 - mettere a disposizione informazioni chiare sul canale di segnalazione interna, sulle procedure e sui presupposti per effettuare le segnalazioni interne, nonché sul canale, sulle procedure e sui presupposti per effettuare le segnalazioni esterne, mediante pubblicazione nel sito della Società in liquidazione, come definito all'art. 1 lett. h.
2. Il RPCT è anche il custode dell'identità del segnalante ed è pertanto legittimato a conoscerne l'identità e a trattare i suoi dati personali.
 3. Nello svolgimento delle attività di sua competenza, il RPCT può avvalersi dell'OdV che è soggetto ai medesimi vincoli di riservatezza e, più in generale, agli stessi obblighi cui è sottoposto il RPCT, come indicato all'art. 10 comma 2 del presente Regolamento.
 4. In via preliminare, compete al RPCT valutare l'ammissibilità della segnalazione ai sensi del D. Lgs. 24/2023. A tale fine, il RPCT valuta in particolare:
 - a) la sussistenza dei presupposti di legge sotto il profilo soggettivo;
 - b) la sussistenza dei presupposti di legge sotto il profilo oggettivo;
 - c) la competenza della Società sulle questioni segnalate;
 - d) la manifesta infondatezza per l'assenza di elementi di fatto idonei a giustificare successivi accertamenti;
 - e) l'assoluta genericità del contenuto della segnalazione, tale da non consentire la comprensione dei fatti oggetto di segnalazione.
 5. Ove quanto segnalato non sia adeguatamente circostanziato, il RPCT può chiedere al segnalante elementi integrativi.
 6. Una volta valutata l'ammissibilità della segnalazione quale segnalazione rientrante nell'ambito di applicazione del D. Lgs. 24/2023, il RPCT avvia l'istruttoria interna sui fatti segnalati. A tale fine, il RPCT può:
 - chiedere al segnalante chiarimenti, documenti e/o informazioni ulteriori;
 - acquisire atti e/o documenti dal Liquidatore e/o dagli organi della Società e/o avvalersi del loro supporto, nel rispetto dell'obbligo di riservatezza;
 - acquisire informazioni dalle persone indicate dal segnalante e/o da altri soggetti terzi in grado di riferire.

7. Qualora, a seguito dell'attività svolta, il RPCT ravvisi elementi di manifesta infondatezza della segnalazione, ne dispone l'archiviazione con adeguata motivazione, dandone notizia al segnalante.
8. Qualora, invece, ravvisi il fumus di fondatezza della segnalazione, il RPCT provvede a:
 - comunicare l'esito degli accertamenti ai soggetti o agli organi competenti in ragione dei profili di illiceità riscontrati, affinché provvedano per quanto di rispettiva competenza;
 - adottare o proporre di adottare, qualora la competenza appartenga ad altri soggetti od organi, tutti i provvedimenti ritenuti opportuni/necessari alla luce delle risultanze dell'istruttoria condotta.
9. Qualora la segnalazione abbia ad oggetto illeciti che rilevano sotto il profilo penale, ferma la competenza del RPCT per quanto di rilievo interno alla Società, quest'ultimo ne dispone la trasmissione alla competente Autorità giudiziaria, evidenziando che si tratta di una segnalazione *whistleblowing*.
10. Qualora la segnalazione abbia ad oggetto violazioni che rientrano nell'ambito di competenza di altri enti, il RPCT ne dispone la conseguente trasmissione, con nota a firma del Liquidatore della Società, evidenziando che si tratta di una segnalazione *whistleblowing*.
11. In ogni caso, non spetta al RPCT accertare eventuali responsabilità individuali oggetto di segnalazione.
12. L'attività svolta dal RPCT e/o dall'OdV è verbalizzata.
13. Il RPCT è tenuto a fornire informazioni al segnalante sullo stato di avanzamento dell'istruttoria, nel rispetto dei previsti obblighi di riservatezza.
14. Il procedimento deve concludersi, con l'archiviazione o con l'inoltro ai soggetti competenti, in un periodo di tempo adeguato alla complessità dei fatti oggetto di segnalazione e, in ogni caso, non oltre 3 (tre) mesi dalla data di rilascio dell'avviso di ricevimento della segnalazione ovvero, in mancanza, entro 3 (tre) mesi dalla scadenza dei 7 (sette) giorni dalla data di ricevimento della segnalazione.
Ferma l'informativa al segnalante nel rispetto di tale termine, ove ricorrano giustificate ragioni, debitamente motivate, il procedimento può avere una durata maggiore, comunque non superiore a 6 (sei) mesi dalla data di rilascio dell'avviso di ricevimento della segnalazione ovvero, in mancanza, entro 6 (sei) mesi dalla scadenza dei 7 (sette) giorni dalla data di ricevimento della segnalazione.
15. Il RPCT è in ogni caso tenuto a comunicare al segnalante l'esito finale dell'attività di gestione della segnalazione dal medesimo effettuata.

ART. 14 – Trattamento dei dati personali

1. La Società effettua ogni trattamento di dati personali previsto dal D. Lgs. 24/2023 a norma del Regolamento (UE) 2016/679 e del D. Lgs. 196/2003.
2. I dati personali che manifestamente non sono utili ai fini della gestione di una specifica segnalazione non sono raccolti o, se raccolti accidentalmente, sono immediatamente cancellati.
3. I diritti degli interessati di cui agli artt. 15-22 del Regolamento (UE) 2016/679 ⁴, possono essere esercitati nei limiti di quanto previsto dall'art. 2-undecies del D. Lgs. 196/2003 ⁵ e con le modalità indicate all'art. 160 del medesimo Decreto ⁶

⁴ Si tratta nello specifico del Diritto di accesso ai dati personali (art. 15 GDPR), del diritto a rettificarli (art. 16 GDPR), del diritto di ottenerne la cancellazione o cosiddetto diritto all'oblio (art. 17 GDPR), del diritto alla limitazione del trattamento quando ricorrono le ipotesi specificate dall'art. 18 GDPR, del diritto alla portabilità dei dati personali (art. 20 GDPR) e quello di opposizione al trattamento (artt. 21 e 22 GDPR).

⁵ D. Lgs. 30 giugno 2003, n. 196 - Art. 2-undecies (Limitazioni ai diritti dell'interessato)

"1. I diritti di cui agli articoli da 15 a 22 del Regolamento non possono essere esercitati con richiesta al titolare del trattamento ovvero con reclamo ai sensi dell'articolo 77 del Regolamento qualora dall'esercizio di tali diritti possa derivare un pregiudizio effettivo e concreto: a) agli interessi tutelati in base alle disposizioni in materia di riciclaggio; b) agli interessi tutelati in base alle disposizioni in materia di sostegno alle vittime di richieste estorsive; c) all'attività di Commissioni parlamentari d'inchiesta istituite ai sensi dell'articolo 82 della Costituzione; d) alle attività svolte da un soggetto pubblico, diverso dagli enti pubblici economici, in base ad espressa disposizione di legge, per esclusive finalità inerenti alla politica monetaria e valutaria, al sistema dei pagamenti, al controllo degli intermediari e dei mercati creditizi e finanziari, nonché alla tutela della loro stabilità; e) allo svolgimento delle investigazioni difensive o all'esercizio di un diritto in sede giudiziaria; f) alla riservatezza dell'identità della persona che segnala violazioni di cui sia venuta a conoscenza in ragione del proprio rapporto di lavoro o delle funzioni svolte, ai sensi del decreto legislativo recante attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione, ovvero che segnala violazioni ai sensi degli articoli 52-bis e 52-ter del decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385, o degli articoli 4-undecies e 4-duodecimes del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58; f-bis) agli interessi tutelati in materia tributaria e allo svolgimento delle attività di prevenzione e contrasto all'evasione fiscale.

2. Nei casi di cui al comma 1, lettera c), si applica quanto previsto dai regolamenti parlamentari ovvero dalla legge o dalle norme istitutive della Commissione d'inchiesta. 3. Nei casi di cui al comma 1, lettere a), b), d), e), f) e f-bis) i diritti di cui al medesimo comma sono esercitati conformemente alle disposizioni di legge o di regolamento che regolano il settore, che devono almeno recare misure dirette a disciplinare gli ambiti di cui all'articolo 23, paragrafo 2, del Regolamento.

L'esercizio dei medesimi diritti può, in ogni caso, essere ritardato, limitato o escluso con comunicazione motivata e resa senza ritardo all'interessato, a meno che la comunicazione possa compromettere la finalità della limitazione, per il tempo e nei limiti in cui ciò costituisca una misura necessaria e proporzionata, tenuto conto dei diritti fondamentali e dei legittimi interessi dell'interessato, al fine di salvaguardare gli interessi di cui al comma 1, lettere a), b), d), e), f) e f-bis). In tali casi, i diritti dell'interessato possono essere esercitati anche tramite il Garante con le modalità di cui all'articolo 160. In tale ipotesi, il Garante informa l'interessato di aver eseguito tutte le verifiche necessarie o di aver svolto un riesame, nonché del diritto dell'interessato di proporre ricorso giurisdizionale. Il titolare del trattamento informa l'interessato delle facoltà di cui al presente comma."

⁶ D. Lgs. 30 giugno 2003, n. 196 - Art. 160 (Particolari accertamenti)

"1. Per i trattamenti di dati personali ..., gli accertamenti sono effettuati per il tramite di un componente designato dal Garante. 2. Se il trattamento non risulta conforme alle norme del Regolamento ovvero alle disposizioni di legge o di Regolamento, il Garante indica al titolare o al responsabile le necessarie modificazioni ed integrazioni e ne verifica l'attuazione. Se l'accertamento è stato richiesto dall'interessato, a quest'ultimo è fornito in ogni caso un riscontro circa il relativo esito, se ciò non pregiudica azioni od operazioni a tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica o di prevenzione e repressione di reati o ricorrono motivi di difesa o di sicurezza dello Stato. 3. Gli accertamenti non sono delegabili. Quando risulta necessario in ragione della specificità della verifica, il componente designato può farsi assistere da personale specializzato tenuto al segreto su ciò di cui sono venuti a conoscenza in ordine a notizie che devono rimanere segrete. Gli atti e i documenti acquisiti sono custoditi secondo modalità tali da assicurarne la segretezza e sono conoscibili dal presidente e dai componenti del Garante e, se necessario per lo svolgimento delle funzioni dell'organo, da un numero delimitato di addetti all'Ufficio individuati dal Garante sulla base di criteri definiti dal Regolamento di cui all'articolo 156, comma 3, lettera a). 4. Per gli accertamenti di cui al comma 3 relativi agli organismi di informazione e di sicurezza e ai dati coperti da segreto di Stato il componente designato prende visione degli atti e dei documenti rilevanti e riferisce oralmente nelle riunioni del Garante."

4. La Società effettua i trattamenti di dati personali relativi al ricevimento e alla gestione delle segnalazioni nel rispetto dei principi di cui agli artt. 5 e 25 del Regolamento (UE) 2016/679, fornendo idonee informazioni ai segnalanti e alle persone coinvolte ai sensi degli artt. 13 e 14 del suddetto Regolamento nonché adottando misure appropriate a tutela dei diritti e delle libertà degli interessati.
5. La Società ha definito il proprio modello di ricevimento e gestione delle segnalazioni interne, individuando a tal fine misure tecniche e organizzative idonee a garantire un livello di sicurezza adeguato agli specifici rischi derivanti dai trattamenti effettuati.

In particolare:

- ha individuato nel RPCT il soggetto competente a ricevere e a gestire le segnalazioni, il quale, ai fini del trattamento dei dati personali, opera sotto la diretta autorità della Società, titolare del trattamento, e ha ricevuto specifiche istruzioni;
- ha individuato l'OdV quale ulteriore soggetto interno competente a supportare il RPCT nelle attività di ricezione e di gestione delle segnalazioni, che opera sotto la diretta autorità della Società, titolare del trattamento;
- ha verificato che il RPCT e l'OdV siano dotati di idonea formazione, competenza ed esperienza, anche con riferimento alle disposizioni di cui al Regolamento (UE) 2016/679 e al D. Lgs. 196/2003;
- ha adottato, quale canale per le segnalazioni interne, la piattaforma messa a disposizione da Whistleblowing Solutions I.S. S.r.l., provvedendo alla designazione di tale soggetto in qualità di Responsabile del trattamento;
- ha adottato modalità alternative per la presentazione delle segnalazioni interne tali da garantire comunque la riservatezza dell'identità della persona segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione;
- ha individuato OdV e DPO quali soggetti che, a causa di errori nella presentazione delle segnalazioni, potrebbero esserne i destinatari e ha fornito loro specifiche istruzioni affinché trasmettano la segnalazione al RPCT entro 7 (sette) giorni dal ricevimento della segnalazione, dando contestuale notizia della trasmissione alla persona segnalante.

ART. 15 – Conservazione della documentazione inerente alle segnalazioni

1. Le segnalazioni pervenute alla Società e la relativa documentazione, nonché gli atti e i documenti formati/raccolti nel corso delle verifiche svolte dal RPCT e/o dall'OdV a seguito dell'avvenuta ricezione delle segnalazioni, sono conservate per il tempo necessario al trattamento di ciascuna segnalazione e, comunque, non oltre 5 (cinque) anni a decorrere dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione, nel rispetto dei principi di riservatezza di cui al successivo art. 17 e del principio di cui all'art. 5, paragrafo 1, lettera e), del Regolamento (UE) 2016/679.⁷
2. Il verbale, completo della documentazione allo stesso allegata, redatto a cura del RPCT o dall'OdV, nei casi in cui, su richiesta del segnalante, la segnalazione è effettuata oralmente nel corso di un apposito incontro sono soggetti ai tempi di conservazione di cui al primo comma.

PARTE V – LE TUTELE

ART. 16 – Le tutele

1. Il sistema di protezione stabilito dal D. Lgs. 24/2023 prevede i seguenti tipi di tutela:
 - tutela della riservatezza del segnalante, del facilitatore, della persona coinvolta e delle persone menzionate nella segnalazione;
 - tutela da eventuali ritorsioni adottate dall'ente in ragione della segnalazione, della divulgazione pubblica o della denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile;
 - limitazioni della responsabilità rispetto alla rivelazione e alla diffusione di alcune categorie di informazioni;
 - misure di sostegno a favore del segnalante da parte di enti del Terzo settore inseriti in un apposito elenco pubblicato da ANAC;
 - previsioni in materia di rinunce e transazioni.

ART. 17 – La tutela della riservatezza

1. Le segnalazioni non possono essere utilizzate oltre quanto necessario per dare adeguato seguito alle stesse.

⁷ Regolamento (UE) 2016/679 – Art. 5 Principi applicabili al trattamento di dati personali

"1. I dati personali sono: (omissis)

e) conservati in una forma che consenta l'identificazione degli interessati per un arco di tempo non superiore al conseguimento delle finalità per le quali sono trattati; i dati personali possono essere conservati per periodi più lunghi a condizione che siano trattati esclusivamente a fini di archiviazione nel pubblico interesse, di ricerca scientifica o storica o a fini statistici, conformemente all'articolo 89, paragrafo 1, fatta salva l'attuazione di misure tecniche e organizzative adeguate richieste dal presente regolamento a tutela dei diritti e delle libertà dell'interessato («limitazione della conservazione»).

2. L'identità del segnalante e qualsiasi altra informazione da cui può evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità non possono essere rivelate, senza il consenso espresso del segnalante stesso, a persone diverse da quelle competenti a ricevere o a dare seguito alle segnalazioni. Tali persone devono essere espressamente autorizzate a trattare tali dati ai sensi degli artt. 29 e 32, paragrafo 4, del Regolamento (UE) 2016/679 e dell'art. 2-quaterdecies del codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D. Lgs. 30 giugno 2003, n. 196.
3. Nell'ambito del procedimento penale, l'identità del segnalante è coperta dal segreto nei modi e nei limiti previsti dall'art. 329 del codice di procedura penale.
4. Nell'ambito del procedimento dinanzi alla Corte dei Conti, l'identità del segnalante non può essere rivelata fino alla chiusura della fase istruttoria.
5. Nell'ambito del procedimento disciplinare, l'identità del segnalante non può essere rivelata ove la contestazione dell'addebito disciplinare sia fondata su accertamenti distinti e ulteriori rispetto alla segnalazione, anche se conseguenti alla stessa. Qualora la contestazione sia fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità del segnalante sia indispensabile per la difesa dell'incolpato, la segnalazione sarà utilizzabile ai fini del procedimento disciplinare solo in presenza del consenso espresso del segnalante stesso alla rivelazione della propria identità.
6. È dato avviso al segnalante, mediante comunicazione scritta, delle ragioni della rivelazione dei dati riservati nel procedimento disciplinare, laddove il disvelamento dell'identità del segnalante sia indispensabile per la difesa del soggetto al quale viene contestato l'addebito disciplinare, e nei procedimenti instaurati a seguito di segnalazioni interne o esterne, laddove tale rivelazione sia indispensabile anche ai fini della difesa della persona coinvolta. Per rivelare l'identità del segnalante è in ogni caso necessario il consenso espresso dello stesso.
7. I soggetti ai quali si applica il D. Lgs. 24/2023 tutelano l'identità delle persone menzionate nella segnalazione, fino alla conclusione dei procedimenti avviati in ragione della segnalazione, nel rispetto delle medesime garanzie previste in favore del segnalante.
8. Le segnalazioni sono sottratte all'accesso documentale, di cui agli artt. 22 e seguenti della Legge 7 agosto 1990, n. 241, nonché all'accesso civico semplice e generalizzato di cui agli artt. 5 e seguenti del D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33.
9. Ferme le tutele di cui sopra, nelle procedure di segnalazione interna ed esterna la persona coinvolta può essere sentita ovvero, su sua richiesta, è sentita, anche mediante procedimento cartolare, attraverso l'acquisizione di osservazioni scritte e documenti.

ART. 18 – La tutela da eventuali ritorsioni

1. I soggetti di cui al precedente articolo 3 che effettuano segnalazioni, divulgazioni pubbliche o denunce all'Autorità giudiziaria o contabile non debbono subire ritorsioni in ragione delle dette segnalazioni, divulgazioni pubbliche o denunce.
2. A titolo esemplificativo e non esaustivo, costituiscono ritorsioni, se poste in essere in ragione delle segnalazioni, divulgazioni pubbliche o denunce all'Autorità giudiziaria o contabile:
 - il licenziamento, la sospensione o misure equivalenti;
 - la retrocessione di grado o la mancata promozione;
 - il mutamento di funzioni, il cambiamento del luogo di lavoro, la riduzione dello stipendio, la modifica dell'orario di lavoro;
 - la sospensione della formazione o qualsiasi restrizione dell'accesso alla stessa;
 - le note di merito negative o le referenze negative;
 - l'adozione di misure disciplinari o di altra sanzione, anche pecuniaria;
 - la coercizione, l'intimidazione, le molestie o l'ostracismo;
 - la discriminazione o il trattamento sfavorevole;
 - la mancata conversione di un contratto di lavoro a termine in un contratto di lavoro a tempo indeterminato, laddove il lavoratore avesse legittima aspettativa a detta conversione;
 - il mancato rinnovo o la risoluzione anticipata di un contratto di lavoro a termine;
 - i danni, anche alla reputazione della persona, in particolare sui social media, o i pregiudizi economici o finanziari, comprese le perdite di opportunità economiche e la perdita di redditi;
 - l'inserimento in elenchi impropri sulla base di un accordo settoriale o industriale formale o informale, che può comportare l'impossibilità per la persona di trovare un'occupazione nel settore o nell'industria in futuro;
 - la conclusione anticipata o l'annullamento del contratto di fornitura di beni o servizi;
 - l'annullamento di una licenza o di un permesso;
 - la richiesta di sottoposizione ad accertamenti psichiatrici o medici.
3. I soggetti di cui al precedente comma 1 possono comunicare ad ANAC le ritorsioni che ritengono di avere subito. In caso di ritorsioni commesse nel contesto lavorativo di un soggetto del settore pubblico, l'ANAC informa immediatamente il Dipartimento della funzione pubblica presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri e gli eventuali organismi di garanzia o di disciplina, per i provvedimenti di loro competenza.

In caso di ritorsioni commesse nel contesto lavorativo di un soggetto del settore privato, l'ANAC informa l'Ispettorato nazionale del lavoro, per i provvedimenti di competenza dello stesso.

4. Al fine di acquisire elementi istruttori indispensabili all'accertamento delle ritorsioni, l'ANAC può avvalersi, per quanto di rispettiva competenza, della collaborazione dell'Ispettorato della funzione pubblica e dell'Ispettorato nazionale del lavoro, ferma restando l'esclusiva competenza dell'Autorità in ordine alla valutazione degli elementi acquisiti e all'eventuale applicazione delle sanzioni amministrative di cui all'art. 21 del D. Lgs. 24/2023.
5. Gli atti assunti in violazione del divieto di ritorsione sono nulli.
6. I soggetti di cui al precedente comma 1 che sono stati licenziati a causa della segnalazione, della divulgazione pubblica o della denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile hanno diritto ad essere reintegrati nel posto di lavoro.
7. L'Autorità giudiziaria adita adotta tutte le misure, anche provvisorie, necessarie ad assicurare la tutela della situazione giuridica soggettiva azionata, ivi compresi il risarcimento del danno, la reintegrazione nel posto di lavoro, l'ordine di cessazione della condotta posta in essere in violazione del divieto di ritorsione e la dichiarazione di nullità degli atti adottati in violazione del predetto divieto.
8. Nell'ambito di procedimenti giudiziari o amministrativi o comunque di controversie stragiudiziali aventi ad oggetto l'accertamento dei comportamenti, atti od omissioni vietati nei confronti dei soggetti di cui al precedente comma 1, si presume che tali comportamenti, atti od omissioni siano stati posti in essere a causa della segnalazione, della divulgazione pubblica o della denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile. L'onere di provare che tali condotte, atti od omissioni sono motivate da ragioni estranee alla segnalazione, alla divulgazione pubblica o alla denuncia è a carico di colui che li ha posti in essere.
9. In caso di domanda risarcitoria presentata all'Autorità giudiziaria dai soggetti di cui al precedente comma 1, se tali soggetti dimostrano di avere effettuato una segnalazione, una divulgazione pubblica o una denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile, ai sensi del D. Lgs. 24/2023, e di aver subito un danno, si presume, salvo prova contraria, che il danno sia conseguenza di tale segnalazione, divulgazione pubblica o denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile.

ART. 19 – Le condizioni per l'applicazione della tutela da eventuali ritorsioni

1. Le misure di protezione previste dal D. Lgs. 24/2023 in caso di ritorsioni si applicano ai soggetti di cui al comma 1 del precedente articolo 18 che effettuano segnalazioni, divulgazioni pubbliche o denunce all'Autorità giudiziaria o contabile quando ricorrono le seguenti condizioni:
 - al momento della segnalazione o della denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica, il segnalante o denunciante aveva fondato motivo di ritenere che le informazioni sulle violazioni segnalate, divulgate pubblicamente o denunciate fossero vere e rientrassero nell'ambito oggettivo di applicazione del D. Lgs. 24/2023;
 - la segnalazione o la divulgazione pubblica è stata effettuata sulla base di quanto previsto dal Capo II del D. Lgs. 24/2023.
2. I motivi che hanno indotto il segnalante o il denunciante ad effettuare la segnalazione, la divulgazione pubblica o la denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile sono irrilevanti ai fini della sua protezione.
3. Le tutele previste dal presente Regolamento non sono garantite e al segnalante o al denunciante viene irrogata una sanzione disciplinare, comunque nel rispetto delle procedure previste dallo Statuto dei Lavoratori e dal CCNL applicabile, quando è accertata, anche con sentenza di primo grado:
 - la responsabilità penale del segnalante o del denunciante per i reati di diffamazione o di calunnia;
 - la responsabilità civile del segnalante o del denunciante, per lo stesso titolo, nei casi di dolo o colpa grave.

ART. 20 – Le limitazioni della responsabilità rispetto alla rivelazione e alla diffusione di alcune categorie di informazioni

1. I soggetti di cui al comma 1 del precedente articolo 18 che rivelino o diffondano informazioni sulle violazioni coperte dall'obbligo di segreto, diverso da quello previsto dall'art. 1, comma 3, del D. Lgs. 24/2023, o relative alla tutela del diritto d'autore o alla protezione dei dati personali ovvero rivelino o diffondano informazioni sulle violazioni che offendano la reputazione della persona coinvolta o denunciata non sono punibili se, al momento della rivelazione o diffusione, vi erano fondati motivi di ritenere che la rivelazione o diffusione delle suddette informazioni fosse necessaria per svelare la violazione e la segnalazione, la divulgazione pubblica o la denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile sia stata effettuata in presenza delle condizioni necessarie ai fini

della operatività delle misure di tutela, così come meglio specificate nel precedente articolo 19.

2. Quando ricorrono le condizioni di cui al comma precedente è altresì esclusa ogni ulteriore responsabilità, anche di natura civile o amministrativa.
3. Salvo che il fatto costituisca reato, i soggetti di cui al comma 1 del precedente articolo 18 non incorrono in alcuna responsabilità, anche di natura civile o amministrativa, per l'acquisizione delle informazioni sulle violazioni o per l'accesso alle stesse.
4. La responsabilità penale e ogni altra responsabilità, anche di natura civile o amministrativa, non è esclusa per i comportamenti, gli atti o le omissioni non collegati alla segnalazione, alla denuncia all'Autorità giudiziaria o contabile o alla divulgazione pubblica o che non sono strettamente necessari a rivelare la violazione.

ART. 21 – Le misure di sostegno

1. E' istituito presso l'ANAC e pubblicato sul sito istituzionale dell'Autorità l'elenco degli enti del Terzo settore che forniscono ai segnalanti misure di sostegno.
2. Le misure di sostegno consistono in informazioni, assistenza e consulenza a titolo gratuito sulle modalità di segnalazione e sulla protezione dalle ritorsioni offerta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione europea, sui diritti della persona coinvolta, nonché sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

ART. 22 – Le previsioni in materia di rinunce e transazioni

1. Le rinunce e le transazioni, integrali o parziali, che hanno per oggetto i diritti e le tutele previsti dal D. Lgs. 24/2023 non sono valide, salvo che siano effettuate nelle forme e nei modi di cui all'art. 2113, quarto comma, del codice civile.

PARTE VI - DISPOSIZIONI FINALI

ART. 23 – Diffusione, informazione, formazione e sensibilizzazione

1. La Società darà diffusione al presente Regolamento mediante pubblicazione nel sito istituzionale come definito all'art. 1 lett. h e l'acquisizione di una dichiarazione di presa visione in occasione della sottoscrizione di atti o contratti con terzi.
2. In accordo con quanto previsto nel Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, Sezione del Modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al D. Lgs. 231/2001, RPCT e OdV effettueranno un monitoraggio annuale sull'avvenuta acquisizione.

ART. 24 – Rinvio

1. Per quanto non previsto nel presente Regolamento si fa espresso richiamo alle disposizioni di cui al D. Lgs. 24/2023 e alle Linee Guida adottate dall'ANAC, ai sensi dell'art. 10 del citato decreto.

ART. 25 – Approvazione del Regolamento e successivi aggiornamenti

1. Il presente Regolamento è stato adottato con Determina del Liquidatore in data 23 ottobre 2023, con vigore in pari data e verrà pubblicato nella sezione presente nel sito del Comune di Bologna, seguendo il percorso “Amministrazione Trasparente” – “Enti controllati” – “Società ed enti partecipati dal Comune” – “Trasparenza società in liquidazione”, “Trasparenza FBM spa - in liquidazione” alla specifica voce “Altri contenuti – Prevenzione della Corruzione - Segnalazioni”.
2. Gli aggiornamenti entreranno in vigore a far data dalla loro approvazione da parte del Liquidatore della Società, ovvero nella diversa data indicata nella determina di approvazione, e verranno pubblicate nella sezione indicata al precedente comma 1.