

## SEGNALAZIONI WHISTLEBLOWING

In recepimento del Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24, Valori & Finanza Investimenti SIM S.p.A. (di seguito anche “la SIM”), si è dotata di apposita procedura interna che disciplina il processo di ricezione e gestione delle segnalazioni denominate “whistleblowing”.

### Chi può effettuare la segnalazione?

A seguito delle disposizioni previste dal D.lgs. 24/2023, i soggetti che possono trasmettere una segnalazione delle violazioni sono i seguenti:

- i soci e le persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche qualora tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto, presso Valori & Finanza Investimenti SIM S.p.A.;
- i lavoratori subordinati, i tirocinanti, i lavoratori autonomi, i liberi professionisti ed i consulenti che prestano la propria opera presso Valori & Finanza Investimenti SIM S.p.A.;
- soggetti che hanno rivestito i ruoli sopra indicati in passato, se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto e soggetti con i quali il rapporto non è ancora sorto – per esempio i candidati alla selezione del personale o i dipendenti durante il periodo di prova.

### Tipologie di irregolarità che possono essere segnalate:

La segnalazione può riguardare comportamenti, atti od omissioni che ledono l’interesse pubblico o l’integrità dell’ente privato, di cui si sia venuti a conoscenza nel contesto lavorativo, e che consistono in illeciti amministrativi, contabili, civili o penali, ecc.

Si riportano di seguito le principali norme la cui violazione può, pertanto, essere oggetto di segnalazione:

- illeciti rilevanti ai sensi della normativa sulla responsabilità amministrativa, ex D.lgs. n. 231/2001 e violazioni del Modello organizzativo 231 (solo se presente);
- illeciti amministrativi, contabili, civili o penali secondo la normativa italiana;
- violazione di norme e atti dell’UE che consistono in illeciti rilevanti riguardanti i seguenti settori: prodotti e mercati finanziari; prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; protezione dei dati personali; sicurezza dei sistemi informativi, servizi;
- norme, leggi e regolamenti, codici di comportamento o altre disposizioni aziendali sanzionabili in via disciplinare.

Per completezza delle informazioni si rimanda al D.lgs. 24/2023.

### Come effettuare una segnalazione:

La segnalazione può essere trasmessa utilizzando il canale interno della SIM inviando una mail al Responsabile di gestione illeciti aziendali all’indirizzo: [whistleblowing@valoriefinanza.eu](mailto:whistleblowing@valoriefinanza.eu)

### Quali informazioni deve contenere la segnalazione:

La segnalazione deve riportare tutte le informazioni utili a determinare la validità di quanto segnalato. È infatti opportuno allegare alla comunicazione, tutta la documentazione utile a riscontrare quanto segnalato, anche facendo riferimento ad altre persone che possano fornire ulteriori informazioni.

Nello specifico, è importante che nella segnalazione vengano riportate le seguenti informazioni utili:

- data e luogo in cui si è verificata la violazione (quando e dove è accaduto il fatto);
- descrivere al meglio la violazione, cioè l’accaduto;
- dati identificativi (nome e cognome) e altri dati utili ad individuare chi ha commesso la violazione;
- dati identificativi (nome e cognome) di altri soggetti coinvolti o che possono riferire sulla violazione.

### Informativa ex artt. 13, 14, Regolamento (UE) 2016/679

Ai sensi degli articoli 13 e 14, Reg. (UE) 2016/679, Valori & Finanza Investimenti SIM S.p.A. con sede legale in Via Raimondo D’Aronco n.30, quale Titolare del trattamento, informa i potenziali segnalanti, segnalati, facilitatori ed ogni altra persona fisica potenzialmente coinvolta nella gestione delle segnalazioni che il trattamento dei dati personali potrà riguardare eterogenee categorie di informazioni relative alle persone fisiche, ivi comprendendo, almeno potenzialmente, categorie particolari di dati personali (art. 9, GDPR) e dati personali relativi a condanne penali e reati (art. 10, GDPR). Le basi giuridiche legittimanti il trattamento sono l’adempimento di un obbligo di legge (art. 6, comma 1, lett. c), GDPR) e, per quanto concerne i dati particolari e penali, rispettivamente le previsioni di cui all’art. 9, comma 2, lett. g) e art. 10, in combinato disposto con l’art. 2-octies, D.lgs. 196/2003.

I dati identificativi del segnalante saranno visibili esclusivamente dalla società esterna specializzata, operante quale responsabile

del trattamento ex art. 28, GDPR e sub fornitori tecnologici o di telecomunicazioni, salvo consenso espresso da segnalante stesso. Non sono previste ulteriori fattispecie di comunicazione di dati personali, salvi i casi di esercizio dei diritti di far valere o difendere un diritto del titolare del trattamento o del responsabile o di terzi. Nessun dato personale sarà trasferito o conservato fuori dallo Spazio Economico Europeo.

I dati personali che manifestamente non sono utili al trattamento di una specifica segnalazione non sono raccolti o, se raccolti accidentalmente, sono cancellati immediatamente. In ogni caso, i dati saranno conservati per un periodo non superiore a cinque anni dalla data della comunicazione dell'esito finale della procedura di segnalazione.

Ad ogni interessato sono riconosciuti i diritti previsti dagli articoli 15 e seguenti, GDPR, con i limiti disposti dalla lett. f, comma 1, art. 2-undecies, D.lgs. 196/2003. Pertanto, i diritti di cui agli articoli citati non possono essere esercitati qualora dall'esercizio di tali diritti possa derivare a un pregiudizio effettivo e concreto alla riservatezza dell'identità della persona segnalante. Sono fatti salvi i diritti di revoca dei consensi precedentemente rilasciati.

Per l'esercizio dei diritti può rivolgersi al Titolare del trattamento, scrivendo all'indirizzo postale del Titolare o inviando una mail o al DPO all'indirizzo [privacy@valoriefinanza.eu](mailto:privacy@valoriefinanza.eu).

L'interessato ha comunque il diritto di rivolgersi al Garante per la protezione dei dati personali.