VALUTAZIONE D'IMPATTO SULLA PROTEZIONE DEI DATI (DPIA)
Art. 35 Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR)

Trattamento
Sistema di gestione delle segnalazioni di whistleblowing mediante piattaforma Whistlelink

---

1. Informazioni generali
Titolare del trattamento: Datore di lavoro della società CO.GE.S.I. SRL
Società: CO.GE.S.I. SRL
Data della DPIA: 06.2026
Versione: 1.0
DPO: Avv. Emanuele Florindi
ODV: Dott. Paolino Fierro

---

2. Premessa
La presente Valutazione d'Impatto sulla Protezione dei Dati è redatta ai sensi dell'art. 35 del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR) con riferimento al trattamento dei dati personali effettuato attraverso la piattaforma Whistlelink destinata alla gestione delle segnalazioni di whistleblowing previste dal D.Lgs. 24/2023.
La DPIA valuta i rischi per i diritti e le libertà degli interessati derivanti dal trattamento dei dati personali contenuti nelle segnalazioni e individua le misure tecniche e organizzative idonee a ridurre tali rischi.

---

3. Descrizione del trattamento
La società utilizza la piattaforma Whistlelink, erogata in modalità Software, per consentire:

- presentazione di segnalazioni;
- gestione delle comunicazioni con il segnalante;
- conservazione della documentazione;
- gestione delle indagini interne;
- archiviazione delle pratiche.

Sono consentite anche segnalazioni anonime.
Le segnalazioni sono gestite esclusivamente dall'Organismo di Vigilanza (OdV).

---

4. Finalità del trattamento
Il trattamento è finalizzato a:

- prevenzione e contrasto di illeciti;
- gestione delle segnalazioni;
- tutela del segnalante;
- adempimento degli obblighi previsti dal D.Lgs. 24/2023;
- tutela giudiziaria della società.

---

5. Base giuridica

Le basi giuridiche del trattamento sono:

- art. 6, par.1, lett. c) GDPR (obbligo legale);
- art. 6, par.1, lett. f) GDPR (legittimo interesse alla prevenzione degli illeciti);
- art. 9, par.2, lett. g) GDPR, ove siano trattate categorie particolari di dati;
- D.Lgs. 24/2023.

---

6. Interessati

Possono essere interessati:

- dipendenti;
- ex dipendenti;
- candidati;
- collaboratori;
- consulenti;
- fornitori;
- soci;
- amministratori;
- soggetti segnalati;
- eventuali testimoni.

---

7. Categorie di dati trattati

Possono essere trattati:

- dati identificativi;
- dati di contatto;
- dati professionali;
- dati contenuti nella segnalazione;
- documenti allegati;
- registrazioni di comunicazioni;
- categorie particolari di dati eventualmente contenute nella segnalazione;
- dati relativi a condanne penali e reati, se pertinenti.

---

8. Modalità del trattamento

Il trattamento avviene mediante piattaforma cloud.

Le informazioni sono:

- trasmesse mediante connessione cifrata;
- archiviate in ambiente protetto;
- accessibili esclusivamente agli autorizzati;
- tracciate mediante log.

Le segnalazioni possono essere anonime.

---

9. Flusso dei dati

1. Invio della segnalazione.
2. Ricezione sulla piattaforma Whistlelink.
3. Accesso esclusivo dell'OdV.
4. Valutazione preliminare.
5. Eventuali approfondimenti.
6. Chiusura della pratica.
7. Conservazione secondo i termini previsti dalla normativa.

---

10. Destinatari

Possono ricevere i dati:

- Organismo di Vigilanza;
- eventuali consulenti autorizzati;
- autorità competenti;
- autorità giudiziaria;
- fornitore della piattaforma quale Responsabile del trattamento.

Non è prevista diffusione dei dati.

---

11. Trasferimenti extra UE

Alla data della presente valutazione non sono previsti trasferimenti sistematici di dati personali verso Paesi terzi.

Qualora il fornitore utilizzi subfornitori extra SEE, tali trattamenti dovranno essere disciplinati mediante gli strumenti previsti dagli artt. 44 e seguenti del GDPR.

---

12. Conservazione

Le segnalazioni sono conservate esclusivamente per il periodo previsto dal D.Lgs. 24/2023 e comunque non oltre cinque anni dalla comunicazione dell'esito finale, salvo obblighi di legge differenti.

---

13. Necessità e proporzionalità

Il trattamento risulta necessario per adempiere agli obblighi normativi.

Sono rispettati i principi di:

- liceità;
- correttezza;
- trasparenza;
- minimizzazione;
- limitazione delle finalità;
- limitazione della conservazione;
- integrità;
- riservatezza.

---

14. Misure di sicurezza

Sono adottate le seguenti misure:

Organizzative

- autorizzazioni profilate;
- formazione del personale;
- procedura whistleblowing;
- supervisione del ODV.

Tecniche

- connessioni HTTPS/TLS;
- disponibilità del servizio;
- segregazione dei dati;
- monitoraggio degli accessi.

---

15. Analisi dei rischi

Rischio n. 1 – Accesso non autorizzato ai dati

- Descrizione del rischio: Accesso ai dati personali da parte di soggetti non autorizzati.
- Probabilità: Media
- Impatto: Alto
- Livello di rischio iniziale: Alto

Misure di mitigazione:

- autenticazione degli utenti;
- cifratura dei dati;
- profilazione e gestione dei privilegi di accesso.

Livello di rischio residuo: Basso.

Rischio n. 2 – Violazione dell'anonimato del segnalante

- Descrizione del rischio: Compromissione dell'identità del segnalante o possibilità di ricondurre la segnalazione alla persona interessata.
- Probabilità: Bassa
- Impatto: Molto alto
- Livello di rischio iniziale: Alto

Misure di mitigazione:

- anonimizzazione dei dati ove applicabile;
- limitazione degli accessi ai soggetti autorizzati;
- utilizzo di un canale dedicato per la gestione delle segnalazioni;
- gestione esclusiva delle segnalazioni da parte dell'Organismo di Vigilanza (OdV).

Livello di rischio residuo: Basso.

Rischio n. 3 – Perdita dei dati

- Descrizione del rischio: Perdita, cancellazione o indisponibilità dei dati trattati.
- Probabilità: Bassa
- Impatto: Alto

- Livello di rischio iniziale: Medio

Misure di mitigazione:

- esecuzione periodica di backup;
- implementazione di misure di continuità operativa.

Livello di rischio residuo: Basso.

Rischio n. 4 – Accesso abusivo da parte di personale interno

- Descrizione del rischio: Accesso ai dati da parte di personale interno privo di autorizzazione o eccedente le proprie mansioni.
- Probabilità: Media
- Impatto: Alto
- Livello di rischio iniziale: Alto

Misure di mitigazione:

- segregazione dei ruoli e delle responsabilità;
- registrazione e monitoraggio degli accessi (logging);
- controlli periodici sugli accessi e sulle autorizzazioni.

Livello di rischio residuo: Basso.

Rischio n. 5 – Divulgazione accidentale dei dati

- Descrizione del rischio: Comunicazione o diffusione involontaria dei dati personali a soggetti non autorizzati.
- Probabilità: Bassa
- Impatto: Alto
- Livello di rischio iniziale: Medio

Misure di mitigazione:

- formazione periodica del personale;
- adozione di procedure operative dedicate;
- verifica e revisione periodica dei diritti di accesso.

Livello di rischio residuo: Basso.

---

16. Valutazione finale

Le misure implementate risultano idonee a ridurre i rischi a un livello accettabile.
Il rischio residuo è considerato basso.
Non emergono elementi tali da rendere necessaria la consultazione preventiva dell'Autorità Garante ai sensi dell'art. 36 GDPR.

---

17. Ruoli privacy

Titolare: Datore di lavoro della società CO.GE.S.I. SRL
DPO: Avv. Emanuele Florindi
ODV: Dott. Paolino Fierro
Responsabile del trattamento: Whistlelink, limitatamente ai servizi di hosting e gestione della piattaforma.

Autorizzati: Organismo di Vigilanza.

---

18. Riesame

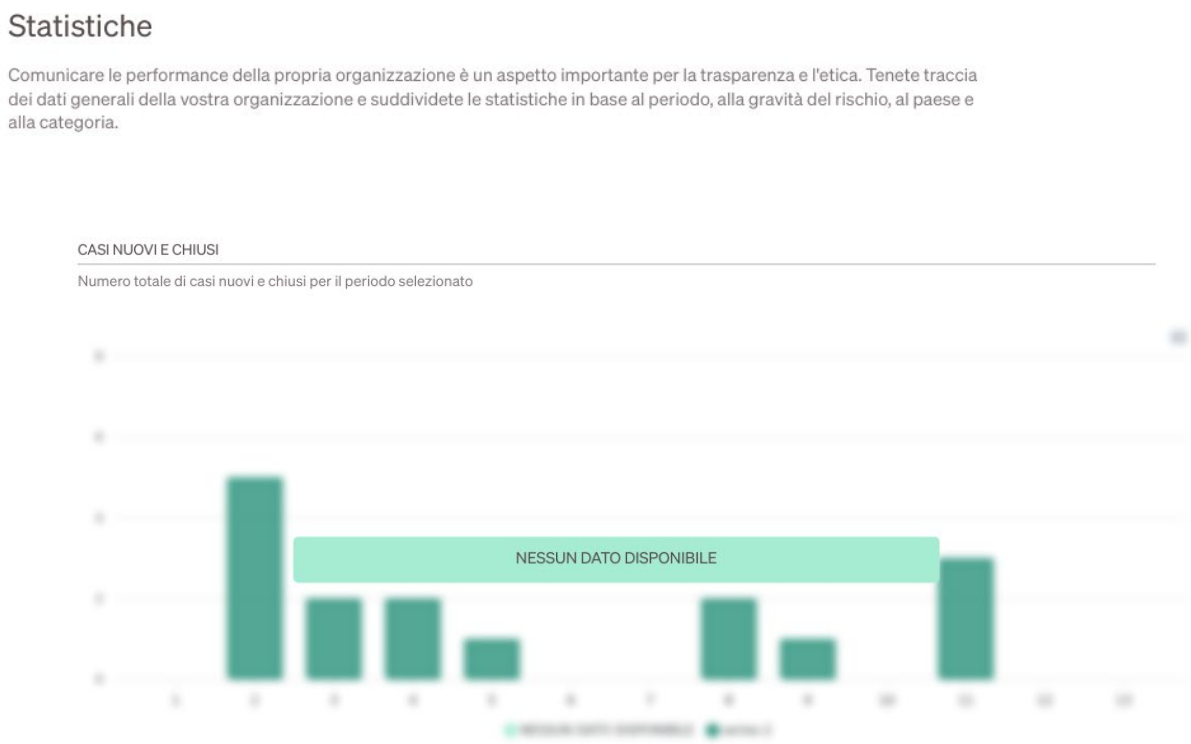
La DPIA dovrà essere aggiornata in caso di:

- modifica della piattaforma;
- variazione delle modalità di trattamento;
- nuovi rischi;
- modifiche normative.

È comunque raccomandato un riesame almeno ogni due anni.

---

19. Statistiche



CASI PER RISCHIO

Totale dei casi per livello di rischio di tutti i nuovi casi per il periodo selezionato. Passare con il mouse per vedere la categoria.

CASI PER STATO

Mostra la suddivisione tra lo stato di tutti i nuovi casi per il periodo selezionato: Di competenza e Non di competenza

CATEGORIE PRINCIPALI

Mostra le 5 categorie principali per tutti i nuovi casi per il periodo selezionato.

CASI CHIUSI NEL PERIODO

Numero di casi chiusi per il periodo selezionato e tempo medio di gestione.

TEMPO DI GESTIONE (GIORNI)	SEGNALAZIONI CHIUSE IN BASE AL RISCHIO
0	0

CANALI DI SEGNALAZIONE

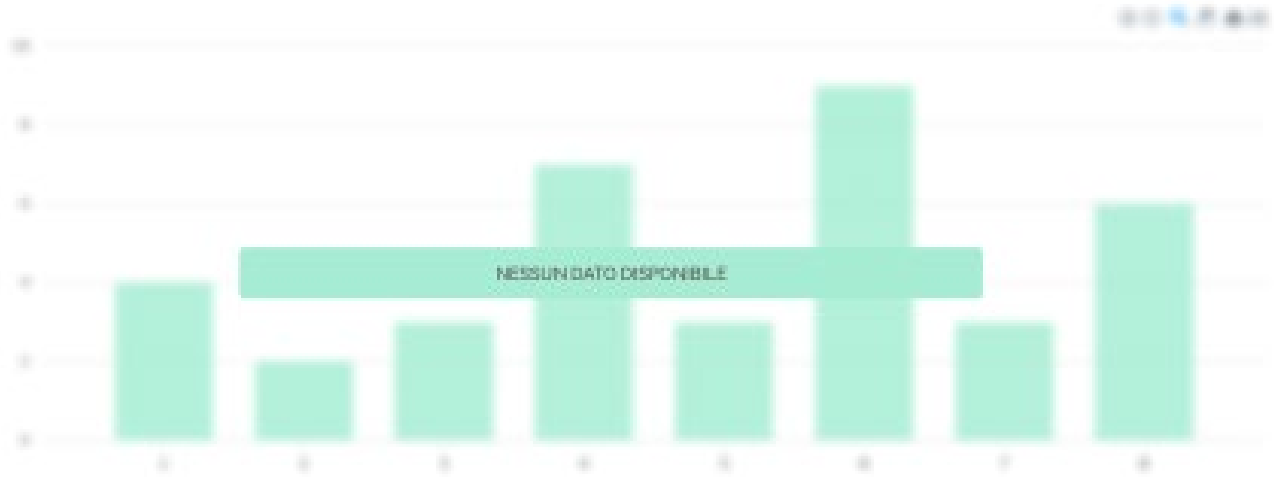
Mostra la suddivisione tra i canali di segnalazione per tutti i nuovi casi per il periodo selezionato.

NUMERO TOTALE DI CASI PER CATEGORIA PER TUTTI I NUOVI CASI NEL PERIODO SELEZIONATO.

Numero totale di casi per categoria di tutti i nuovi casi per il periodo selezionato.

CASI CHIUSI

Numero totale di casi chiusi nel periodo selezionato



CASI PER UNITÀ

Numero totale di nuovi casi nel periodo selezionato, suddivisi per unità organizzativa. Se il questionario non contiene la domanda, non verrà mostrato alcun dato.

CASI PER PAESE

Numero totale di nuovi casi per il periodo selezionato, suddivisi per paese. Se il questionario non contiene la domanda, non verrà mostrato alcun dato.

20. Approvazione

Il Titolare del trattamento approva la presente Valutazione d'Impatto e dispone l'adozione delle misure individuate.

Data: 30/06/2026

Firma del Titolare