



MY GOVERNANCE
WE DIGITIZE YOUR COMPANY

ZUCCHETTI

— CHECKLIST

Checklist conformità whistleblowing: **Delibera ANAC 478/2025** e D.Lgs. 24/2023

Verifica in 7 aree se il tuo sistema di segnalazione è allineato alla normativa vigente.

Come usare questa checklist

Questo strumento consente di verificare, in sette aree tematiche, l'allineamento del proprio sistema whistleblowing al D.Lgs. 24/2023 e alla Delibera ANAC 478/2025.

Per ciascuna voce, indica se il requisito è soddisfatto. Al termine trovi un punteggio orientativo e una nota sui requisiti tecnici obbligatori che non ammettono eccezioni indipendentemente dal punteggio complessivo.

A chi si rivolge

Destinatari privati del D.Lgs. 24/2023: enti con 50 o più dipendenti, organizzazioni che hanno adottato il Modello 231, enti operanti in settori regolamentati. Le indicazioni hanno valore orientativo e non sostituiscono una verifica legale sul caso concreto.

Verifica dei presupposti soggettivi

AREA 1

Obbligo normativo

- L'azienda ha verificato se rientra tra i soggetti obbligati (50 o più dipendenti, o con Modello 231, o in settori regolamentati)
- Il canale di segnalazione interno è stato attivato entro le scadenze previste dal D.Lgs. 24/2023

I punti 3, 4, 5, 6 e 7 sono requisiti tecnici obbligatori: anche un solo punto mancante comporta non conformità indipendentemente dal punteggio totale.

AREA 2

Canale di segnalazione: requisiti tecnici

- Il canale garantisce la crittografia dei dati
- Il canale protegge l'identità del segnalante
- Il canale consente segnalazioni in forma anonima
- Il canale gestisce segnalazioni orali (registrazione con protezione dell'anonimato)
- Il canale gestisce segnalazioni in presenza (appuntamento fisico con il gestore)
- È presente un audit trail completo e immutabile di tutte le operazioni compiute sul canale
- I dati sono conservati su server certificati in UE

Attenzione

I punti relativi a segnalazioni orali, segnalazioni in presenza e audit trail sono requisiti tecnici obbligatori ai sensi delle Linee Guida ANAC 1/2025. La loro assenza comporta non conformità indipendentemente dal punteggio totale.

Verifica del rispetto dei termini obbligatori

AREA 3

Gestione delle segnalazioni: tempistiche

- L'azienda comunica al segnalante l'avvenuta ricezione entro 7 giorni
- L'azienda fornisce un riscontro sull'esito della segnalazione entro 3 mesi
- Esiste un sistema di alert e scadenziari per monitorare le tempistiche obbligatorie

Verifica della nomina e della formazione

AREA 4

Gestore delle segnalazioni

- È stato nominato un gestore delle segnalazioni (persona fisica o ufficio dedicato)
- Il gestore ha ricevuto formazione specifica sul D.Lgs. 24/2023 e sulle procedure interne
- È prevista una procedura di gestione del conflitto di interesse (escalation a soggetto terzo)

Verifica della conformità al Regolamento europeo

AREA 5

Privacy e GDPR

- È stata redatta la DPIA (Data Protection Impact Assessment) per il trattamento dei dati whistleblowing
- Il sistema rispetta i principi di privacy by design e privacy by default
- Sono definite le regole di data retention (conservazione massima 5 anni dalla comunicazione dell'esito)

Verifica per le aziende che hanno adottato il Modello 231

AREA 6

Integrazione con il Modello 231

- Il canale whistleblowing è integrato nei flussi informativi verso l'OdV
- Il regolamento OdV è stato aggiornato per includere la gestione delle segnalazioni whistleblowing

Verifica della diffusione delle informazioni al personale

AREA 7

Comunicazione interna

- I dipendenti sono stati informati dell'esistenza del canale e delle modalità di utilizzo
- È disponibile una policy interna o un regolamento whistleblowing accessibile a tutto il personale

Punteggio orientativo

Conta le voci verificate positivamente sul totale di 22 punti.

18 su 22 o più — Conformità alta. Il sistema è sostanzialmente allineato alla normativa. Pianifica una verifica periodica per mantenere l'aggiornamento nel tempo.

12 su 22 — 17 su 22 — Conformità parziale. Esistono lacune che espongono l'azienda a rischi concreti. Intervieni prima di una verifica ANAC.

Sotto 12 su 22 — Rischio sanzionatorio elevato. La situazione richiede un intervento urgente.

Requisiti tecnici obbligatori

I punti relativi a crittografia, anonimato, segnalazioni orali, segnalazioni in presenza e audit trail (Area 2, punti 3, 4, 5, 6, 7) sono requisiti tecnici obbligatori. Anche un solo punto mancante comporta non conformità indipendentemente dal punteggio totale.

Le indicazioni contenute in questo documento hanno natura informativa e non costituiscono consulenza legale.

My Governance - Zucchetti

Soluzioni Legal Tech per la compliance aziendale

www.mygovernance.it