

## PROCEDURA PER LA SEGNALAZIONE DEGLI ILLECITI (C.D. WHISTLEBLOWING)

Le segnalazioni relative agli illeciti o alle violazioni normative (c.d. whistleblowing) possono essere effettuate tramite le seguenti procedure, previste ai sensi del D. Lgs. 10 marzo 2023 n. 24.

### QUALI ILLECITI O VIOLAZIONI È POSSIBILE SEGNALARE?

Sono oggetto di segnalazione gli atti e le omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità di Irfis-FinSicilia S.p.a. e che consistono in:

- Illeciti amministrativi;
- Illeciti contabili;
- Illeciti civili;
- Illeciti penali;
- Condotte illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/2001 o violazioni del Modello Organizzativo;
- Violazione di norme nazionali o dell'Unione europea relative ai settori indicati nell'art. 2 comma 1 n. 3 D.Lgs. 24/2023;
- Atti o omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione europea di cui all'art. 325 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea;
- Atti o omissioni riguardanti il mercato interno di cui all'art. 26 par. 2 del trattato sul funzionamento dell'Unione europea, comprese le violazioni 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 la finalità della normativa in materia di imposta sulle società;
- Atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o le finalità delle disposizioni di cui agli atti dell'Unione europea nei settori indicati nell'art. 2 comma 1 nn. 3, 4 e 5 D.Lgs. 24/2023.

### CHI PUÒ EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE?

Possono effettuare la segnalazione i soggetti che intrattengono rapporti con Irfis, come appresso specificato:

- Dipendente;
- Collaboratore;
- Fornitore, subfornitore o dipendente/collaboratore degli stessi;
- Libero professionista, consulente, lavoratore autonomo;
- Volontario o tirocinante, retribuito o non retribuito;
- Azionista o persona con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza;
- Ex dipendente, ex collaboratore o persona che non ricopre più una delle posizioni indicate in precedenza;

- Soggetto in fase di prova, di selezione o il cui rapporto giuridico non sia ancora iniziato.

## COME EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE?

Sono previsti i seguenti canali di segnalazione interna:

- Tramite l'apposita piattaforma telematica, utilizzando il seguente link: <https://irfis.whistleblowing.it>;
- Segnalazione orale negli orari di ufficio al numero +39 3347011899, su cui è attivo anche il servizio di segreteria telefonica nonché il servizio di messaggistica, scritto e vocale, di whatsapp;
- In modalità cartacea, inviando la segnalazione in busta sigillata al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, secondo le modalità indicate in allegato;
- Mediante incontro diretto con il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

La segnalazione deve essere circostanziata, fondata su elementi di fatto precisi e di cui il segnalante sia venuto a conoscenza in ragione delle funzioni svolte.

Le segnalazioni sono ricevute direttamente ed esclusivamente dal Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT), il quale le gestirà in conformità alle disposizioni del D.Lgs. n. 24/2023.

E' assicurata la riservatezza del soggetto segnalante e la sua tutela da ogni eventuale ritorsione.

L'identità del segnalante e qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi anche indirettamente l'identità non possono essere rilevate senza il consenso espresso del segnalante stesso.

Al soggetto segnalante è rilasciato apposito avviso di ricevimento di segnalazione entro sette giorni dalla data di ricezione.

Il riscontro alla segnalazione è fornito entro tre mesi dalla data di avviso del ricevimento.

Eventuali segnalazioni riguardanti il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) dovranno essere inviate unicamente ad ANAC, secondo l'apposita procedura presente nel sito:

<https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>

## Segnalazione illecito in modalità cartacea

Il soggetto segnalante, nel caso decida di avvalersi della modalità cartacea per effettuare la segnalazione dell'illecito dovrà attenersi alle seguenti istruzioni:

Compilare gli appositi moduli allegati alla presente resi disponibili dalla Società sul proprio sito istituzionale.

I moduli si compongono in: Sezione A e Sezione B. .

Nel modulo Sezione A , vanno riportate le generalità identificative del soggetto segnalante ed un pseudonimo a scelta dello stesso, costituito da un codice di 8 cifre e lettere.

Il primo foglio, unitamente alla fotocopia di un documento di identità se il soggetto segnalante non sia un dipendente, va inserito in busta chiusa (***busta A - Identità del segnalante***), cosicché non sia immediatamente visibile l'identità del segnalante stesso.

Nel caso in cui il segnalante voglia rimanere nell'anonimato non dovrà compilare la suddetto modulo Sezione A, nè utilizzare la **busta A**.

Nel caso in cui non scelga l'anonimato, per tutelare l'identità del segnalante lo pseudonimo viene utilizzato nella compilazione della seconda parte del modulo, che deve peraltro garantire la raccolta di tutti gli elementi utili alla ricostruzione del fatto e ad accertare la fondatezza di quanto segnalato, indicandovi le modalità attraverso le quali si è venuti a conoscenza dell'illecito, nonché l'analisi dei fatti che hanno costituito la condotta illecita.

Nel modulo Sezione B vanno indicati gli elementi relativi alla segnalazione.

Il modulo Sezione B va inserito in busta chiusa (***busta B – Segnalazione condotta illecita***).

Le due buste vanno poi racchiuse in una terza busta che va spedita sigillata tramite raccomandata del servizio postale con la scritta **RISERVATA**:

***Al Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT)***

***Irfis FinSicilia S.p.A Via Giovanni Bonanno 47, 90143 Palermo***

I dipendenti, i tirocinanti, i rappresentanti dell'azionista, i soggetti con funzione di direzione, amministrazione, controllo, vigilanza o rappresentanza, in alternativa all'utilizzo del servizio postale, possono consegnare la busta contenente la segnalazione direttamente al Responsabile della Prevenzione della Corruzione.

Le segnalazioni pervenute tramite posta sono consegnate sigillate e con immediatezza al Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza che provvederà alle attività di competenza.

**SEGNALAZIONE AI SENSI DELLA L.N. 190/2012**

**Sezione A - Identita' segnalante**

Indicazioni sulla persona fisica cui la segnalazione va riferita (soggetti interni e/o esterni alla Societa')

**DATI IDENTIFICATIVI DEL SEGNALANTE**

Nome e Cognome	Pseudonimo (codice di 8 cifre e lettere a scelta)
Luogo di nascita	Data di nascita
Residenza: Via – Località – Sigla Provincia - Nazione	
Telefono	Mail
Codice fiscale	Documento di identità (eventuale)

Da compilare solo nel caso di persona fisica che esegue la segnalazione nell'interesse di altra persona giuridica

**DATI IDENTIFICATIVI DEL SOGGETTO GIURIDICO**

Denominazione	Natura
Luogo e data costituzione	N.Iscr. CC.I.AA.
Codice Fiscale	Partita IVA
Sede legale	
Sede amministrativa	
Legale rappresentante	

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_  
Luogo Data

\_\_\_\_\_  
Firma del segnalante

**Attenzione: da racchiudere in busta chiusa (A - Identita' segnalante) separatamente dai successivi fogli del presente modulo, unitamente ad un documento di riconoscimento**

**Dati di protocollo** (da compilare a cura del Responsabile della Prevenzione della corruzione)

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_ \_\_\_\_\_  
Luogo Data Nome e Cognome del responsabile Firma del responsabile

PSEUDONIMO | | | | | | | |

**Sezione B - Segnalazione condotta illecita****FONTE DELL'INFORMAZIONE:**

(evidenziare le modalita' attraverso le quali si e' venuti a conoscenza del fatto illecito)

**ANALISI DEL FATTO:**

(esporre una descrizione del fatto e dei soggetti coinvolti, il luogo e la data o il periodo a cui si riferiscono i fatti)

**MOTIVAZIONE DELLA CONDOTTA ILLECITA:**

(Indicare i motivi secondo cui considerare illecita la condotta)

**EVENTUALI ALTRI SOGGETTI CHE POSSONO RIFERIRE SUL FATTO:**

(Indicare nome, cognome, qualifica e recapiti di ciascuno)

**EVENTUALI NOTE AGGIUNTIVE:**

Il segnalante e' consapevole delle responsabilita' e delle conseguenze civili e penali previste in caso di dichiarazioni mendaci e/o formazione o uso di atti falsi, anche ai sensi e per gli effetti dell'art.76 del D.P.R. 445/2000.

\_\_\_\_\_,                                      / /                                      | | | | | | | |  
Luogo                                      Data                                      Pseudonimo

**Attenzione: da racchiudere in busta chiusa (B - Segnalazione condotta illecita) separatamente dal primo foglio del presente modulo**

**Dati di protocollo** (da compilare a cura del Responsabile della Prevenzione della corruzione)

\_\_\_\_\_,                                      / /                                      \_\_\_\_\_  
Luogo                                      Data                                      Nome e Cognome del responsabile                                      Firma del responsabile