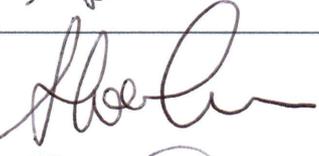
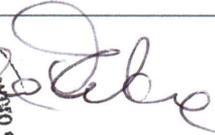


**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO  
ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231**

**PARTE GENERALE**

<b>Identificativo documento</b>	MOG231_PG_05	
<b>Edizione</b>	ED_05	
<b>Data Approvazione</b>	15.03.2021	<b>Firma</b>
<b>Aggiornato</b>	Organismo di Vigilanza	
<b>Verificato</b>	Responsabile Sistemi di Gestione Aziendale	
<b>Approvato</b>	CdA	



MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

REVISIONI

Versione	Data	Contenuto
REV_04	17.03.2020	<p>Aggiornamento della Versione 03 a seguito:</p> <p><b>a)</b> delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs 231/01 come modificato dalla <b>Legge 3 maggio 2019, n. 39</b> con la quale è stata data attuazione, nel nostro ordinamento, alla <b>Convenzione del Consiglio d'Europa sulla manipolazione di competizioni sportive</b>, fatta a Magglingen il 18 settembre 2014 e dalla <b>Legge 19 dicembre 2019, n. 157</b> Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili;</p> <p><b>b)</b> dell'aggiornamento della mappa dei rischi.</p>
REV_05	15.03.2021	<p>Aggiornamento della Versione_04 a seguito:</p> <p><b>a)</b> delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs n. 231/01 come modificato <b>Decreto Legislativo n. 75 del 14 luglio 2020</b> con il quale è stata recepita in via definitiva la <b>Direttiva (UE) 2017/1371</b> (cd. Direttiva PIF) del Parlamento europeo e del Consiglio del 5 luglio 2017, recante norme per la <i>"lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale"</i>;</p> <p><b>c)</b> dell'aggiornamento della mappa dei rischi.</p>

## INDICE

<b>1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI</b> .....	<b>4</b>
1.1 Il regime di responsabilità amministrativa previsto a carico delle persone giuridiche, società ed associazioni.....	4
1.2 L'adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo quale possibile esimente della responsabilità da reato .....	5
<b>2. NATURA ED ORGANIZZAZIONE DELLA COOPERATIVA "TRE FIAMMELLE"</b> .....	<b>6</b>
2.1 La natura dell'Ente e le sue attività .....	6
2.2 Struttura organizzativa .....	9
<b>3. ADOZIONE DEL MODELLO DA PARTE DELLA "TRE FIAMMELLE"</b> .....	<b>10</b>
3.1 Obiettivi perseguiti con l'adozione del Modello .....	10
3.2 La metodologia seguita nella costruzione del Modello.....	11
3.3 Gli esiti dell'analisi e valutazione dei rischi – I processi aziendali a rischio reato individuati .....	12
3.4 Funzione del Modello .....	30
3.5 Struttura del Modello .....	31
3.6 Aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 a seguito dell'implementazione del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione UNI ISO 37001:2016 e delle modifiche normative al D. Lgs. 231/2001 .....	32
3.6.1 Implementazione del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016 nel MOG 231.....	34
<b>4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA</b> .....	<b>35</b>
4.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza .....	35
4.2 Requisiti.....	36
4.3 Nomina, durata e revoca.....	37
4.4 Compiti ed attribuzioni.....	37
4.4.1 Vigilare sull'osservanza delle prescrizioni del Modello da parte dei destinatari, in relazione alle diverse tipologie di reato contemplate dal Decreto.....	38
4.4.2 Verificare la reale efficacia e l'effettiva capacità del Modello, in relazione alla struttura aziendale, di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto .....	38
4.5 Poteri.....	39
4.5.1 Raccolta e conservazione delle informazioni.....	39
4.5.2 Coordinamento con altre funzioni e attribuzione di incarichi.....	39
4.6 Funzionamento dell'Organismo di Vigilanza .....	39
4.7 Flussi informativi verso il Consiglio di Amministrazione .....	40
4.8 Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza .....	40
4.8.1 Segnalazione delle violazioni che potrebbero comportare una	

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

responsabilità per "TRE FIAMMELLE" .....	40
4.8.2 Il Sistema di <i>Whistleblowing</i> .....	41
4.8.3 Contenuto delle segnalazioni.....	42
4.8.4 Altre segnalazioni.....	42
4.8.5 I Responsabili delle segnalazioni.....	43
<b>5. LA FUNZIONE COMPLIANCE ANTICORRUZIONE UNI ISO 37001:2016 .....</b>	<b>44</b>
5.1 Identificazione ed attribuzioni di compiti della Funzione <i>Compliance</i> Anticorruzione.....	44
5.2 Requisiti della Funzione <i>Compliance</i> Anticorruzione.....	45
5.3 Flussi informativi verso il Vertice Aziendale e l'OdV .....	45
5.4 Responsabilità della Funzione <i>Compliance</i> Anticorruzione .....	46
<b>6. FORMAZIONE ED INFORMAZIONE.....</b>	<b>46</b>
6.1 Formazione del personale .....	46
6.2 Informativa a collaboratori e partner .....	47
6.3 Contenuti della formazione ed informazione.....	47

ALLEGATI

Allegato 2 PARTI SPECIALI

Allegato 3 PROCEDURE DI GESTIONE E CONTROLLO

Allegato 4 CODICE ETICO

Allegato 5 SISTEMA DISCIPLINARE

Allegato 6 ANALISI DEI RISCHI-REATO

Allegato 7 MANUALE ISO UNI 37001:2016

Allegato 8 POLITICA PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO  
37001:2016

Allegato 9 MANSIONARIO MOG 231 ISO 37001

## 1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

### 1.1 Il regime di responsabilità amministrativa previsto a carico delle persone giuridiche, società ed associazioni

Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 recante la *"Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica"* (nel prosieguo anche *"Decreto"*), emanato in esecuzione della delega di cui all'art. 11 della legge 29 settembre 2000 n. 300, ha introdotto nell'ordinamento italiano (ratificando e dando esecuzione ai seguenti Atti internazionali: Convenzione sulla tutela degli interessi finanziari delle Comunità Europee, sottoscritta a Bruxelles il 26 luglio 1995 e suo primo Protocollo sottoscritto a Dublino il 27 settembre 1996; Protocollo concernente l'interpretazione in via pregiudiziale, da parte della Corte di Giustizia delle Comunità Europee, di detta Convenzione, con annessa dichiarazione, sottoscritta a Bruxelles il 29 novembre 1996; Convenzione relativa alla lotta contro la corruzione nella quale sono coinvolti funzionari delle Comunità Europee o degli Stati membri dell'Unione europea, sottoscritta a Bruxelles il 26 maggio 1997 e Convenzione OCSE sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali, con annesso, sottoscritta a Parigi il 17 dicembre 1997) un regime di responsabilità amministrativa (riferibile sostanzialmente alla responsabilità penale) a carico degli Enti (da intendersi come società, associazioni, consorzi, ecc.) per reati tassativamente elencati e commessi nel loro interesse o vantaggio:

- a) Da persone fisiche che rivestano funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione degli Enti stessi o di una loro unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone fisiche che esercitino, anche di fatto, la gestione e il controllo degli Enti medesimi;
- b) Da persone fisiche sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati.

Tale responsabilità si aggiunge a quella della persona fisica che ha materialmente commesso il fatto e sussiste anche nel caso in cui uno dei reati previsti dal Decreto (detti anche reati presupposto) venga commesso nella forma del tentativo.

In questa ipotesi è, tuttavia esclusa, ai sensi dell'articolo 26 la punibilità dell'Ente che *"impedisca volontariamente il compimento dell'azione o la realizzazione dell'evento"*.

Il senso della disciplina di cui al D. Lgs. n. 231 del 2001 risiede nell'estensione della responsabilità da reato agli Enti che abbiano tratto vantaggio dalla commissione del fatto penalmente illecito.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE**

Venendo alle conseguenze connesse all'accertamento di siffatto tipo di responsabilità, la richiamata normativa prevede sia sanzioni pecuniarie (art. 10) che misure interdittive (art. 13).

Tra queste ultime, considerate le più gravi per le conseguenze in grado di provocare nei confronti dell'Ente, si annoverano:

- L'interdizione dall'esercizio dell'attività;
- La sospensione o la revoca delle autorizzazioni, licenze e/o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
- Il divieto di contrattare con la Pubblica Amministrazione, salvo che per ottenere l'erogazione di un pubblico servizio;
- L'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- Il divieto di pubblicizzare beni e servizi.

È, inoltre, prevista la confisca, anche per equivalente, del profitto o del prodotto del reato (art. 19).

La responsabilità contemplata dal suddetto Decreto si configura anche in relazione a reati commessi all'estero, a condizione che per gli stessi non proceda già lo Stato del luogo in cui è stato commesso il fatto.

**1.2 L'adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo quale possibile esimente della responsabilità da reato**

L'articolo 6 del Decreto prevede per la società o l'Ente una forma di esonero dalla responsabilità da reato qualora dimostri che:

- a) Il proprio organo dirigente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un *Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo* (in seguito anche "Modello" o "Modello Organizzativo") idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
- b) Il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello, nonché di curare il suo aggiornamento è stato affidato ad un organismo dell'Ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo;
- c) Le persone che hanno commesso il reato hanno agito eludendo fraudolentemente il suddetto Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo;
- d) Non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organismo di cui alla precedente lett. b).

Il Decreto prevede, inoltre, che il Modello di cui alla lettera a), debba:

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE**

1. Individuare le attività dell'Ente nello svolgimento delle quali è possibile la commissione dei reati previsti dal Decreto;
2. Prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'Ente in relazione ai reati da prevenire;
3. Individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
4. Prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello;
5. Introdurre un sistema disciplinare interno idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Lo stesso Decreto 231/2001 stabilisce che i Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo possano essere adottati, garantendo le esigenze di cui sopra, sulla base di codici di comportamento redatti da associazioni rappresentative di categoria, comunicati al Ministero della Giustizia che, di concerto con i Ministeri competenti, può formulare entro 30 giorni, osservazioni sulla idoneità degli stessi a prevenire i reati previsti agli artt. 24 e seguenti.

## **2. NATURA ED ORGANIZZAZIONE DELLA COOPERATIVA "TRE FIAMMELLE"**

### **2.1 La natura dell'Ente e le sue attività**

La Società Cooperativa di Produzione e Lavoro "TRE FIAMMELLE" (d'ora innanzi anche "TRE FIAMMELLE", "Cooperativa", "Società" o "Ente") è una Società costituita il 21.02.1959 con l'obiettivo di organizzare e gestire attività in ambito di ristorazione, servizi di mensa, pulizia, disinfezione e sanificazione, manutenzione aree verdi e gestione servizi vari all'interno dei cimiteri ed installazione luci votive.

La Cooperativa, presso la sede legale, esercita secondariamente anche attività di:

- Servizi Socio Assistenziali (assistenza agli anziani);
- Servizi Socio-Sanitari e Assistenziali in favore di anziani, minori, emarginati, handicappati, scolari e studenti;
- Portierato e servizi ausiliario;
- Lavori e opere di facchinaggio, carico, scarico e trasporto di beni merci di qualsiasi genere e natura;
- Autotrasporto merci per conto terzi. Lavori di costruzione e riparazione;
- Gestione RSA;
- Installazione, ampliamento, trasformazione, manutenzione di impianti collocati all'interno di tutti gli edifici e delle relative pertinenze,

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE**

indipendentemente dalla destinazione di uso, ai sensi del D.M. 37/2008, art. 1, comma 2, per le seguenti lettere:

- a) Impianti di produzione, trasformazione, trasporto, distribuzione, utilizzazione dell'energia elettrica, impianti di protezione contro le scariche atmosferiche, nonché gli impianti per l'automazione di porte, cancelli e barriere;
  - b) Impianti radiotelevisivi, le antenne e gli impianti elettronici in genere;
  - c) Impianti di riscaldamento, di climatizzazione, di condizionamento e di refrigerazione di qualsiasi natura o specie, comprese le opere di evacuazione dei prodotti della combustione e delle condense, e di ventilazione e areazione dei locali;
  - d) Impianti idrici e sanitari di qualsiasi natura e specie;
  - e) Impianti di sollevazione di persone o cose per mezzo di ascensori, montacarichi, di scale mobili e simili;
  - f) Impianti di protezione antincendio;
- Call center, front office, servizi CUP (Centro Unico Prenotazioni), archiviazione e catalogazione informatica dei dati;
  - Gestione, manutenzione e pulizia dei sistemi di fognatura bianca;
  - Servizi di Logistica di magazzini e movimentazione del farmaco, di dispositivi medici e di beni di qualsiasi natura, nonché preparazione di imballi specifici come la preparazione della dose unitaria confezionata in contenitori o buste particolari nel caso specifico di logistica del farmaco e dei dispositivi medici;
  - Fornitura di materiale igienico sanitario ed economale, quali ad esempio sacchi in plastica per la raccolta dei rifiuti, salviette asciugamano, sapone liquido ed igienizzante e relativi erogatori, come attività accessoria ai servizi di pulizia e gestione degli edifici di proprietà dei clienti;
  - Installazione, manutenzione e gestione di impianti di pubblica illuminazione e relative attività di messa a norma e ammodernamento tecnologico-funzionale.

La Cooperativa può, altresì, gestire ed erogare, come da oggetto sociale, i seguenti servizi:

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

- Gestione di ristoranti, mense aziendali, interaziendali, scolastiche, in ospedali, case di cura, convitti, eccetera;
- Costituzione e gestione centri di produzione e distribuzione di pasti e di Prodotti della gastronomia in genere;
- Costituire e gestire centri per il confezionamento di pasti da asporto collocandoli in qualsiasi luogo, quali, ad esempio: scuole, ospedali, case di cura, convitti, università, in luoghi di lavoro e ovunque esistano comunità o aggregati di persone;
- Somministrare alimenti e bevande al pubblico nei self-service non classificabili nelle tipologie di mense sopra indicate, nei ristoranti, nei bar, negli spacci, e in altre attività affini anche nel settore turistico-alberghiero;
- Fornire prestazioni di servizi di consulenza relative a problemi organizzativi e di ristorazione ad imprese;
- Fornire servizi per la somministrazione di pasti in occasione di banchetti, trattenimenti, pranzi, eccetera;
- Vendere a chiunque i prodotti della Cooperativa;
- Acquistare e vendere generi alimentari al minuto e all'ingrosso;
- Assumere ed eseguire, a favore di privati o di enti pubblici, lavori di manutenzione di impianti, attrezzature e ambienti in genere;
- Assumere ed eseguire, direttamente o in appalto, a favore di privati o di enti pubblici, lavori di pulizia, disinfezione, disinfestazione, derattizzazione, sanificazione;
- Organizzare servizi sostitutivi di mensa e di ristorazione mediante l'emissione ed il collocamento presso terzi, dietro corrispettivo, di buoni pasto o di altri titoli finalizzati alle predette prestazioni da utilizzare presso mense aziendali, self-service, ristoranti ed affini, esercizi pubblici in genere;
- Svolgere attività di trasporto, in proprio o per conto terzi, connesse all'attività di cui ai punti precedenti;
- Vendere e/o acquistare anche mediante protocolli internet e compravendita per corrispondenza;
- Svolgere attività di affidamento e/o assunzione in franchising di servizi di ristorazione e commerciali in genere;
- Esercitare vendita di alimenti e bevande attraverso l'utilizzo di distributori automatici ("vending");

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE**

- Svolgere attività di ristorazione su mezzi di trasporto collettivi;
- Svolgere attività di formazione, anche verso terzi, in ogni materia inerente l'attività della Cooperativa;
- Svolgere ogni altra attività che possa contribuire direttamente o indirettamente al miglioramento e al potenziamento del servizio espletato dalla Cooperativa.

La Società opera in piena responsabilità gestionale ed operativa e gode di autonomia regolamentare, amministrativa, patrimoniale, organizzativa, contabile e finanziaria.

La Società ha un proprio sistema di gestione aziendale relativo agli aspetti della qualità delle prestazioni, del rispetto dei comportamenti tesi alla salvaguardia dell'ambiente, dell'applicazione etica delle leggi e delle norme riguardanti il rispetto dei lavoratori e dell'ottemperanza delle norme e delle leggi concernenti la salute e la sicurezza degli stessi. Tutti i settori di attività sono stati certificati da Enti accreditati, sulla base delle specifiche norme di riferimento:

- *UNI EN ISO 9001:2015 SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ;*
- *UNI EN ISO 14001:2015 SISTEMA DI GESTIONE AMBIENTALE;*
- *UNI EN ISO 50001:2011 SISTEMA DI GESTIONE DELL'ENERGIA DELL'ORGANIZZAZIONE;*
- *UNI CEI 11352:2014 EROGAZIONE DEI SERVIZI ENERGETICI;*
- *SA 8000:2014 SOCIAL ACCOUNTABILITY;*
- *UNI ISO 45001:2018 SISTEMI DI GESTIONE PER LA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO (OHSAS 18001:2007 SISTEMA DI GESTIONE DELLA SICUREZZA E DELLA SALUTE DEI LAVORATORI);*
- *SOA INERENTE LA QUALIFICAZIONE ALLA ESECUZIONE DI LAVORI PUBBLICI;*
- *UNI ISO 37001:2016 SISTEMA DI GESTIONE ANTICORRUZIONE (ANTI-BRIBERY MANAGEMENT SYSTEM).*

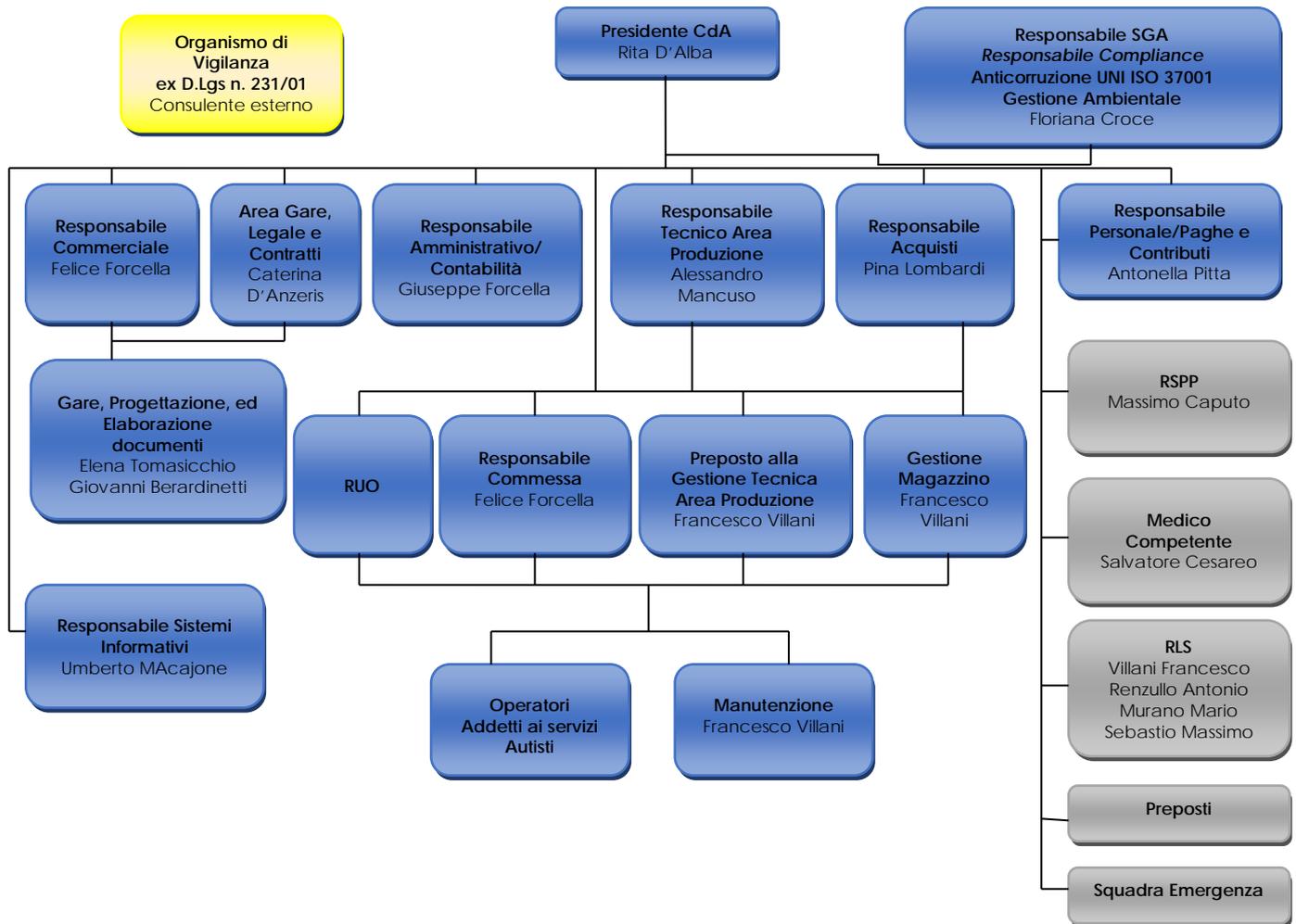
Inoltre, la Società ha ottenuto a partire dall'anno 2018 l'attribuzione del "rating di legalità" a norma dell'articolo 5 ter D.L. 24 gennaio 2012 n. 1, come modificato dall'art. 1 co. 1-quinquies D.L. 24 marzo 2012 n. 29, convertito con modificazioni dalla legge 18 maggio 2012 n. 62 e del Regolamento di attuazione adottato dall'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato, in raccordo con i Ministeri della Giustizia e dell'Interno, con delibera del 14 novembre 2012 come modificato con delibera del 5 giugno 2014, ottenendo in sede di rinnovo, in data 10.11.2020, il riconoscimento di 2 stelle.

## **2.2 Struttura organizzativa**

La struttura direzionale ed operativa della "TRE FIAMMELLE" è costituita da una Sede Legale con sede in Foggia alla Via delle Casermette, Località Salnitro e un'unità locale n. FG/6 con sede in Manfredonia (FG) al Viale di Vittorio S.N.C.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE**

Il sistema di *governance* della Cooperativa è illustrato nell'organigramma dell'Ente di seguito riportato, nel quale sono rappresentate le diverse funzioni responsabili che caratterizzano la struttura operativa.



Nel MANSIONARIO\_MOG 231\_ISO 37001 allegato al presente Modello, ed al quale si rimanda, sono invece descritte le attività esercitate da ciascun organo, funzione ed ufficio della "TRE FIAMMELLE".

### **3. ADOZIONE DEL MODELLO DA PARTE DELLA "TRE FIAMMELLE"**

#### **3.1 Obiettivi perseguiti con l'adozione del Modello**

La "TRE FIAMMELLE" - sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela della propria posizione ed immagine, delle aspettative dei suoi soci e del lavoro dei suoi dipendenti - ha giudicato conforme alle proprie

## MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001 PARTE GENERALE

politiche aziendali procedere all'attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo previsto dal Decreto 231.

In tale ottica la Cooperativa ritiene che detto Modello possa costituire un valido strumento di sensibilizzazione nei confronti di tutti coloro che operano nel suo interesse, affinché seguano, nell'espletamento delle proprie attività, dei comportamenti corretti e lineari, tali da prevenire il rischio di commissione dei reati sopra menzionati.

Il documento è stato predisposto tenendo in debita considerazione, oltre alle prescrizioni del Decreto:

1. Le *Linee Guida Confindustria per la Costruzione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. n. 231 del 2001*, approvate il 7 marzo 2002, aggiornate al marzo 2014 e giudicate valide dal Ministero della Giustizia il 21 luglio 2014;
2. Le *Linee Guida per la predisposizione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231* elaborate dal Consiglio di Presidenza di Confcooperative;
3. *I Principi consolidati per la redazione dei modelli organizzativi e l'attività dell'organismo di vigilanza e prospettive di revisione del d.lgs. 8 giugno 2001, n. 231 redatti dal CNDCEC in collaborazione con ABI, Confindustria e CNF e pubblicati in data 19.02.2019 dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili*;
4. Per gli aspetti connessi ai reati in materia di Salute e Sicurezza sul lavoro, le prescrizioni contenute nel D.lgs. n. 81/2008 e successive modifiche ed integrazioni, nonché le indicazioni di cui alle *Linee guida UNI – INAIL per un sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro (SGSL) del 28 settembre 2001, alla relativa guida operativa dell'ottobre 2003 ed alla norma ISO 45001 "Occupational health and safety management systems -Requirements with guidance for use"*.

### 3.2 La metodologia seguita nella costruzione del Modello

Nel processo di elaborazione del proprio Modello, la "TRE FIAMMELLE" si è attenuta – come già detto – alle *Linee Guida Confindustria per la Costruzione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. n. 231 del 2001* le quali delineano la fisionomia di un sistema di gestione e di controllo dei rischi che possa dirsi coerente con le disposizioni di cui al D.lgs. 231/2001.

Tale sistema, in particolare, si articola attraverso le seguenti fasi:

- a) Inventariazione degli ambiti aziendali di attività, attraverso l'individuazione delle aree potenzialmente interessate al rischio, ossia delle aree/settori aziendali nei quali sia astrattamente possibile la

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

realizzazione degli eventi pregiudizievoli previsti dal D.lgs. 231/2001 (c.d. "mappa delle aree aziendali a rischio");

- b) Analisi dei rischi potenziali, che deve avere riguardo alle possibili modalità attuative dei reati e alla storia dell'Ente, attraverso la mappa documentata delle potenziali modalità attuative degli illeciti;
- c) Valutazione dei controlli preventivi eventualmente già adottati dalla Cooperativa e, se necessario, la loro revisione o adeguamento, ovvero l'individuazione di quelli non ancora previsti, ma reputati indispensabili al fine della prevenzione dei rischi-reato.

Sulla base delle anzidette direttrici, il presente Modello è stato delineato mediante:

1. L'identificazione dei rischi, frutto di un'approfondita analisi del contesto organizzativo ed operativo aziendale volta a focalizzare i processi e le attività sensibili, e – nel contesto di queste ultime – le modalità attuative degli illeciti astrattamente configurabili nella loro esecuzione;
2. La valutazione e la ponderazione dei rischi, ispirato alla metodologia proposta dalla norma internazionale ISO 31000:2010 "Gestione del rischio – Principi e linee guida", finalizzata a stabilire – per ciascun processo individuato – il livello di esposizione all'eventualità che un reato possa essere commesso nella relativa gestione, definendo al contempo un ordine di priorità nel loro trattamento;
3. La messa a punto di un sistema di organizzazione, gestione e controllo dei rischi formalizzato in specifici protocolli ai quali sono state collegate apposite procedure (individuate tra quelle già esistenti perché afferenti ai sistemi di gestione adottati dall'Ente, ovvero implementate *ex novo*) che regolamentano le attività sensibili. In tal modo i protocolli stessi sono stati resi concretamente operativi nella realtà aziendale della "TRE FIAMMELLE", nell'ottica di contenere efficacemente i rischi identificati e quindi, in ultima analisi, di prevenire la commissione delle fattispecie di reato di cui al D.lgs. 231/2001.

### 3.3 Gli esiti dell'analisi e valutazione dei rischi – I processi aziendali a rischio reato individuati

Gli esiti della valutazione dei rischi ex D.lgs. n. 231/2001, ricavati dalle interviste effettuate e compendiate in un'apposita *Relazione di Analisi* facente parte integrante del Modello (**Doc. 6**), hanno condotto alla definizione organica dei processi aziendali potenzialmente a rischio reato secondo lo schema seguente:

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

NUMERO	PROCESSO
P.01	Amministrativo
P.02	Finanziario
P.03	Approvvigionamenti
P.04	Commerciale e Gare
P.05	Finanziamenti Pubblici
P.06	Erogazione dei Servizi
P.07	Sistemi Informativi
P.08	Gestione delle Risorse Umane
P.09	Sicurezza sul Lavoro
P.10	Gestione Ambientale

A tali processi, mediante una specifica mappatura delle Azioni a Rischio, sono stati associati gruppi di reati omogenei (ad es. "Truffa in danno dello Stato" per tutte le ipotesi previste dall'art. 24 D.lgs. 231/01) potenzialmente realizzabili nella relativa conduzione, a loro volta raccolti per macro-famiglie secondo l'elencazione che segue.

FAMIGLIE	REATI
<p><b>F.1 – <u>Reati nei rapporti con la P.A.</u></b></p> <p><b>Art. 24</b> <i>"Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione Europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture"</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Malversazione a danno dello Stato (<b>art. 316-bis c.p.</b>)</li> <li>• Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (<b>art. 316-ter c.p.</b>)</li> <li>• Frode nelle pubbliche forniture (<b>art. 356 c.p.</b>)</li> <li>• Truffa (<b>art. 640, co. 2, n. 1 c.p.</b>)</li> <li>• Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (<b>art. 640-bis c.p.</b>)</li> <li>• Frode informatica (<b>art. 640-ter c.p.</b>)</li> <li>• Frode ai danni del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (<b>art. 2 L. 898/1986</b>)</li> </ul>
<p><b>F.2 – <u>Delitti in materia informatica</u></b></p> <p><b>Art. 24-bis</b> <i>"Delitti"</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documenti informatici (<b>art. 491-bis c.p.</b>)</li> <li>• Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (<b>art. 615-ter c.p.</b>)</li> </ul>

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

FAMIGLIE	REATI
<p><i>informatici e trattamento illecito di dati"</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (<b>art. 615-quater c.p.</b>)</li> <li>• Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (<b>art. 615-quinquies c.p.</b>)</li> <li>• Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (<b>art. 617-quater c.p.</b>)</li> <li>• Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (<b>art. 617-quinquies c.p.</b>)</li> <li>• Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (<b>art. 635-bis c.p.</b>)</li> <li>• Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro Ente Pubblico o comunque di pubblica utilità (<b>art. 635-ter c.p.</b>)</li> <li>• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (<b>art. 635-quater c.p.</b>)</li> <li>• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (<b>art. 635-quinquies, co. 3, c.p.</b>)</li> <li>• Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (<b>art. 640-quinquies c.p.</b>)</li> </ul>
<p><u>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</u> <i>Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata"</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Associazione per delinquere (<b>art. 416, escluso co. 6, c.p.</b>)</li> <li>• Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (<b>art. 416, co. 6, c.p.</b>)</li> <li>• Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (<b>art. 416-bis c.p.</b>)</li> <li>• Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso</li> <li>• Scambio elettorale politico-mafioso (<b>art. 416-</b></li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
	<p>ter c.p.)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (<b>art. 630 c.p.</b>)</li> <li>• Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (<b>art. 74 d.P.R. 309/1990</b>)</li> <li>• Delitti in materia di armi (<b>art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.</b>)</li> </ul>
<p><b>F.4 - <u>Concussione e corruzione</u></b> <b>Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio"</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Peculato (<b>art. 314, co. 1, c.p.</b>)</li> <li>• Peculato mediante profitto dell'errore altrui (<b>art. 316 c.p.</b>)</li> <li>• Concussione (<b>art. 317 c.p.</b>)</li> <li>• Corruzione per l'esercizio della funzione (<b>art. 318 c.p.</b>)</li> <li>• Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (<b>art. 319 c.p.</b>)</li> <li>• Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (<b>art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.</b>)</li> <li>• Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (<b>art. 319-ter, co. 1, c.p.</b>)</li> <li>• Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (<b>art. 319-ter, co. 2, c.p.</b>)</li> <li>• Induzione indebita a dare o promettere utilità (<b>art. 319-quater c.p.</b>)</li> <li>• Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (<b>art. 320 c.p.</b>)</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (<b>art. 321 c.p.</b>)</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (<b>art. 321 c.p.</b>)</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (<b>art. 321 c.p.</b>)</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione</li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
	<p>aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) <b>(art. 321 c.p.)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) <b>(art. 321 c.p.)</b></li> <li>• Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione <b>(art. 322, co. 1 e 3, c.p.)</b></li> <li>• Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio <b>(art. 322, co. 2 e 4, c.p.)</b></li> <li>• Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri <b>(art. 322-bis c.p.)</b></li> <li>• Abuso di ufficio <b>(art. 323 c.p.)</b></li> <li>• Traffico di influenze illecite <b>(art. 346-bis c.p.)</b></li> </ul>
<p><b>F.4 UNI ISO 37001 – Concussione e corruzione:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>Settore pubblico</b></li> <li>▪ <b>Settore Privato</b></li> <li>▪ <b>Attiva dell'Organizzazione, del personale e dei business associates</b></li> <li>▪ <b>Passiva dell'Organizzazione, del personale e dei business associates</b></li> <li>▪ <b>Diretta</b></li> <li>▪ <b>Indiretta</b></li> </ul> <p><b>Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso"</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Concussione <b>(art. 317 c.p.)</b></li> <li>• Corruzione per l'esercizio della funzione <b>(art. 318 c.p.)</b></li> <li>• Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio <b>(art. 319 c.p.)</b></li> <li>• Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto <b>(art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.)</b></li> <li>• Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) <b>(art. 319-ter, co. 1, c.p.)</b></li> <li>• Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) <b>(art. 319-ter, co. 2, c.p.)</b></li> <li>• Induzione indebita a dare o promettere utilità <b>(art. 319-quater c.p.)</b></li> <li>• Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio <b>(art. 320 c.p.)</b></li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) <b>(art. 321 c.p.)</b></li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
<i>d'ufficio"</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'artt. 319) <b>(art. 321 c.p.)</b></li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) <b>(art. 321 c.p.)</b></li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) <b>(art. 321 c.p.)</b></li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) <b>(art. 321 c.p.)</b></li> <li>• Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione <b>(art. 322, co. 1 e 3, c.p.)</b></li> <li>• Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio <b>(art. 322, co. 2 e 4, c.p.)</b></li> <li>• Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri <b>(art. 322-bis c.p.)</b></li> <li>• Traffico di influenze illecite <b>(art. 346-bis c.p.)</b></li> </ul>
<p><b><u>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</u></b> <b><i>Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento"</i></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate <b>(art. 453 c.p.)</b></li> <li>• Alterazione di monete <b>(art. 454 c.p.)</b></li> <li>• Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false <b>(art. 455 c.p.)</b></li> <li>• Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede <b>(art. 457 c.p.)</b></li> <li>• Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati <b>(art. 459 c.p.)</b></li> <li>• Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo <b>(art. 460 c.p.)</b></li> <li>• Fabbricazione o detenzione di filigrane o di</li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
	<p>strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (<b>art. 461 c.p.</b>)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (<b>art. 464, co. 1, c.p.</b>)</li> <li>• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (<b>art. 464, co. 2, c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.6 - Delitti di contraffazione di marchi e brevetti</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (<b>art. 473 c.p.</b>)</li> <li>• Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (<b>art. 474 c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.7 - Delitti contro l'industria ed il commercio</u></b> Art. 25-bis.1. "Delitti contro l'industria e il commercio"</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Turbata libertà dell'industria o del commercio (<b>art. 513 c.p.</b>)</li> <li>• Illecita concorrenza con minaccia o violenza (<b>art. 513-bis c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.8 - Frodi contro le industrie nazionali</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Frodi contro le industrie nazionali (<b>art. 514 c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.9 - Frode nell'esercizio del commercio</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Frode nell'esercizio del commercio (<b>art. 515 c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.10 - Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (<b>art. 516 c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.11 - Vendita di prodotti industriali con segni mendaci</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (<b>art. 517 c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.12 - Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (<b>art. 517-ter c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.13 - Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (<b>art. 517-quater c.p.</b>)</li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
<u>agroalimentari</u>	
<p><b>F.14 – <u>Reati societari</u></b>  <b>Art. 25-ter “Reati societari”</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• False comunicazioni sociali (<b>art. 2621 c.c.</b>)</li> <li>• Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (<b>art. 2621-bis c.c.</b>)</li> <li>• False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (<b>art. 2622 c.c.</b>)</li> <li>• Falso in prospetto (<b>v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l’abrogato art. 2623 c.c.</b>)</li> <li>• Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (<b>abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010</b>)</li> <li>• Impedito controllo (<b>art. 2625, co. 2, c.c.</b>)</li> <li>• Indebita restituzione dei conferimenti (<b>art. 2626 c.c.</b>)</li> <li>• Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (<b>art. 2627 c.c.</b>)</li> <li>• Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (<b>art. 2628 c.c.</b>)</li> <li>• Operazioni in pregiudizio dei creditori (<b>art. 2629 c.c.</b>)</li> <li>• Omessa comunicazione del conflitto di interessi (<b>art. 2629-bis c.c.</b>)</li> <li>• Formazione fittizia del capitale (<b>art. 2632 c.c.</b>)</li> <li>• Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (<b>art. 2633 c.c.</b>)</li> <li>• Illecita influenza sull’assemblea (<b>art. 2636 c.c.</b>)</li> <li>• Aggiotaggio (<b>art. 2637 c.c.</b>)</li> <li>• Ostacolo all’esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (<b>art. 2638, co. 1 e 2, c.c.</b>)</li> </ul>
<p><b>F.15 – <u>Istigazione e corruzione tra privati</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Corruzione tra privati (<b>art. 2635, co. 3, c.c.</b>)</li> <li>• Istigazione alla corruzione tra privati (<b>art. 2635-bis, co. 1, c.c.</b>)</li> </ul>
<p><b>F.15 – UNI ISO 37001 - <u>Istigazione e corruzione tra privati:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <u>Attiva</u></li> <li>▪ <u>Passiva</u></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Corruzione tra privati (<b>art. 2635, co. 3, c.c.</b>)</li> <li>• Istigazione alla corruzione tra privati (<b>art. 2635-bis, co. 1, c.c.</b>)</li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <u>Diretta</u></li> <li>▪ <u>Indiretta</u></li> </ul>	
<p><b>F.16 – <u>Terrorismo</u></b> <b>Art. 25-quater “Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico”</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell’ordine democratico (<b>art. 270-bis c.p.</b>)</li> <li>• Assistenza agli associati (<b>art. 270-ter c.p.</b>)</li> <li>• Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (<b>art. 270-quater c.p.</b>)</li> <li>• Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (<b>art. 270-quater 1 c.p.</b>)</li> <li>• Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (<b>art. 270-quinquies c.p.</b>)</li> <li>• Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (<b>art. 270-quinquies. 1 c.p.</b>)</li> <li>• Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (<b>art. 270-quinquies. 2 c.p.</b>)</li> <li>• Attentato per finalità terroristiche o di eversione (<b>art. 280 c.p.</b>)</li> <li>• Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (<b>art. 280-bis c.p.</b>)</li> <li>• Atti di terrorismo nucleare (<b>art. 280-ter c.p.</b>)</li> <li>• Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (<b>art. 289-bis c.p.</b>)</li> <li>• Istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai capi primo e secondo (<b>art. 302 c.p.</b>)</li> <li>• Delitti commessi in violazione alle disposizioni di cui all’art. 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</li> </ul>
<p><b>F.17 – <u>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</u></b> <b>Art. 25-quater.1. “Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili”</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (<b>583-bis c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b>F.18 – <u>Delitti contro la</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Riduzione o mantenimento in schiavitù o servitù</li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
<p><u>personalità individuale</u> <i>Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"</i></p>	<p>(art. 600 c.p.)</p>
<p><u>F.19 - Delitti riguardanti la sfera sessuale dei minori</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)</li> <li>• Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)</li> <li>• Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)</li> <li>• Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4 c.p.)</li> <li>• Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater c.p.)</li> <li>• Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)</li> <li>• Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600 quinquies c.p.)</li> <li>• Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</li> </ul>
<p><u>F.20 - Tratta di persone</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tratta di persone (art. 601 c.p.)</li> <li>• Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)</li> </ul>
<p><u>F.21 - Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603 bis c.p.)</li> </ul>
<p><u>F.22 - Abusi di mercato</u> <i>Art. 25-sexies "Abusi di mercato"</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)</li> <li>• Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</li> </ul>

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

FAMIGLIE	REATI
<p><b><u>F.23 – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</u></b>  <b>Art. 25-septies</b>  <i>“Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro”</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Omicidio colposo commesso con violazione dell’articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (<b>art. 589 c.p.</b>)</li> <li>• Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (<b>art. 589 c.p.</b>)</li> <li>• Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (<b>art. 590, co.3 c.p.</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.24 – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</u></b>  <b>Art. 25-octies</b>  <i>“Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio”</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ricettazione (<b>art. 648 c.p.</b>)</li> <li>• Riciclaggio (<b>art. 648-bis c.p.</b>)</li> <li>• Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (<b>art. 648-ter c.p.</b>)</li> <li>• Autoriciclaggio (<b>art. 648-ter 1</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.25 – Delitti in materia di diritto d’autore</u></b>  <b>Art. 25-novies</b> <i>“Delitti in materia di violazione del diritto d’autore”</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (<b>art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941</b>)</li> <li>• Tutela penale del software e delle banche dati (<b>art. 171-bis l. 633/1941</b>)</li> <li>• Tutela penale delle opere audiovisive (<b>art. 171-ter l. 633/1941</b>)</li> <li>• Responsabilità penale relativa ai supporti (<b>art. 171-septies l. 633/1941</b>)</li> <li>• Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (<b>art. 171-octies l. 633/1941</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F.26 – Dichiarazioni mendaci all’Autorità Giudiziaria</u></b>  <b>Art. 25-decies</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all’autorità giudiziaria (<b>art. 377-bis c.p.</b>)</li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
<p><i>“Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria”</i></p>	
<p><b>F.27 – Reati ambientali</b> <b>Art. 25-undecies “Reati ambientali”</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Inquinamento ambientale (<b>art. 452 - bis c.p.</b>)</li> <li>• Disastro ambientale (<b>art. 452 - quater c.p.</b>)</li> <li>• Delitti colposi contro l'ambiente (<b>art. 452 - quinquies c.p.</b>)</li> <li>• Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (<b>art. 452 - sexies c.p.</b>)</li> <li>• Circostanze aggravanti (<b>art. 452-octies c.p.</b>)</li> <li>• Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (<b>art. 727-bis c.p.</b>)</li> <li>• Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (<b>art. 733-bis c.p.</b>)</li> <li>• Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (<b>art. 137 d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (<b>art. 256 d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Reati in materia di bonifica dei siti (<b>art. 257 d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (<b>art. 258 d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Traffico illecito di rifiuti (<b>art. 259 d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (<b>art. 260 d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (<b>art. 260-bis d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (<b>art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006</b>)</li> <li>• Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (<b>L. 150/1992</b>)</li> <li>• Reati in materia di ozono e atmosfera (<b>art. 3, co. 6, l. 549/1993</b>)</li> </ul>

FAMIGLIE	REATI
<p><b><u>F.28 – Inquinamento provocato dalle navi</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Inquinamento colposo provocato dalle navi (<b>art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007</b>)</li> <li>• Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (<b>art. 8, co. 1, e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007</b>)</li> <li>• Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (<b>art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F. 29 – Impiego di immigrati irregolari</u></b> <b>Art. 25-duodecies</b> <b><i>“Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare”</i></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (<b>art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F. 30 Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (<b>art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975</b>)</li> </ul>
<p><b><u>F. 31 Art. 25 quaterdecies Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati</u></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reati di cui agli articoli 1 e 4 della legge 13 dicembre 1989, n. 401:             <ul style="list-style-type: none"> <li>– <b>art. 1</b> Frode in competizioni sportive;</li> <li>– <b>art. 4</b> Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa.</li> </ul> </li> </ul>
<p><b><u>F. 32 Reati Tributari</u></b> <b>Art. 25-quinquiesdecies</b> <b><i>(Reati tributari)</i></b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (<b>art. 2, comma 1, D.Lgs 74/2000</b>)</li> <li>• Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (<b>art. 2, comma 2-bis D.Lgs 74/2000</b>);</li> <li>• Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (<b>art. 3 D. Lgs 74/2000</b>)</li> </ul>

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

FAMIGLIE	REATI
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dichiarazione infedele (art. 4 D.Lgs 74/2000)</li> <li>• Omessa dichiarazione (art. 5 D.Lgs 74/2000)</li> <li>• Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, comma 1 e comma 2-bis D.Lgs 74/2000)</li> <li>• Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 D.Lgs 74/2000)</li> <li>• Indebita compensazione (art. 10-quater D.Lgs 74/2000)</li> <li>• Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte previsto (art. 11 D.Lgs 74/2000).</li> </ul>
<p><b>F. 33 – <u>Contrabbando</u></b> <b>Art. 25-sexiesdecies</b> <b>(Contrabbando)</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo unico delle disposizioni legislative in materia doganale (D.P.R. 43/1973)</li> </ul>
<p><b>F.34 – <u>Reati</u></b> <b><u>Transnazionali</u></b> <b>Art. 10 L. 146/2006</b> <b>“Responsabilità</b> <b>amministrativa degli</b> <b>enti”</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)</li> <li>• Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)</li> <li>• Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)</li> <li>• Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)</li> <li>• Traffico di migranti (Art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)</li> <li>• Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all’Autorità Giudiziaria (377-bis c.p.)</li> <li>• Favoreggiamento personale (378 c.p.)</li> </ul>

Sempre in base all’analisi condotta è stato quindi possibile individuare le Famiglie di Reato potenzialmente riconducibili ai vari Processi aziendali:

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
<p><b>P.01 – Amministrativo</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li> <li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li> <li>• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore</li> </ul>

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
	<p>Pubblico, Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 25-ter – Reati societari;</li> <li>• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li> <li>• Art. 25-sexies “Abusi di mercato”;</li> <li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio;</li> <li>• Art. 25-decies – Dichiarazioni mendaci all’Autorità Giudiziaria;</li> <li>• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;</li> <li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.</li> </ul>
<p><b>P.02 – Finanziario</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li> <li>• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-bis – Falsità in monete e segni distintivi;</li> <li>• Art. 25-ter – Reati Societari;</li> <li>• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li> <li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li> <li>• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;</li> <li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.</li> </ul>
<p><b>P.03-Approvvigionamenti</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li> <li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li> <li>• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-bis – Falsità in monete e segni distintivi;</li> </ul>

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li> <li>• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li> <li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li> <li>• Art. 25-novies – Delitti in materia di diritto d'autore;</li> <li>• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia;</li> <li>• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;</li> <li>• Art. 25-sexiesdecies – Contrabbando;</li> <li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.</li> </ul>
<p><b>P.04 – Commerciale e Gare</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li> <li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li> <li>• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-bis-1 – Delitti contro l'industria ed il commercio;</li> <li>• Art. 25-ter – Reati Societari;</li> <li>• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li> <li>• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li> <li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li> <li>• Art. 25-novies – Delitti in materia di diritto d'autore;</li> <li>• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia;</li> <li>• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;</li> <li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.</li> </ul>

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
<b>P.05 – Finanziamenti Pubblici</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li> <li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li> <li>• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art.25-bis.1 – Delitti contro l’industria e il commercio;</li> <li>• Art. 25-ter – Reati societari;</li> <li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li> <li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li> <li>• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;</li> <li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.</li> </ul>
<b>P.06 – Erogazione dei Servizi</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li> <li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li> <li>• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-bis-1 – Delitti contro l’industria ed il commercio;</li> <li>• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li> <li>• Art. 25-quinquies – Delitti contro la personalità individuale;</li> <li>• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li> <li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li> <li>• Art. 25-undecies – Reati ambientali;</li> <li>• Art. 25-duodecies – Impiego di immigrati irregolari;</li> <li>• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia;</li> <li>• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;</li> </ul>

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 25-sexiesdecies – Contrabbando;</li> <li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.</li> </ul>
<b>P.07 – Sistemi Informativi</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art.24-bis – Delitti in materia informatica;</li> <li>• Art. 25-novies – Delitti in materia di diritto d’autore.</li> </ul>
<b>P.08 – Gestione delle Risorse Umane</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li> <li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li> <li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li> <li>• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);</li> <li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li> <li>• Art. 25-quinquies – Delitti contro la personalità individuale;</li> <li>• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li> <li>• Art. 25-duodecies – Impiego di immigrati irregolari;</li> <li>• Art.25-terdecies – Razzismo e xenofobia;</li> <li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.</li> </ul>
<b>P.09 – Sicurezza sul Lavoro</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li> <li>• Art.25-terdecies – Razzismo e xenofobia.</li> </ul>
<b>P.10 – Gestione Ambientale</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 25-undecies – Reati ambientali.</li> </ul>

Al contempo si è proceduto a valutare i rischi reato secondo la metodologia dettagliatamente riportata nella citata Relazione di Analisi dei Rischi (**All. 6**) in modo da stabilire, oltre che le aree aziendali esposte alla possibilità di commissione di illeciti, anche il grado di esposizione a detta possibilità.

### 3.4 Funzione del Modello

Scopo del Modello Organizzativo della "TRE FIAMMELLE" è la costruzione di un sistema, strutturato ed organico, di procedure ed attività di controllo che sia funzionale all'esigenza di prevenire la commissione di quelle fattispecie di reato contemplate nel D. Lgs. n. 231/2001 e considerate astrattamente configurabili nello svolgimento delle attività tipiche della Cooperativa.

Mediante l'individuazione delle *aree a rischio* e la conseguente adozione dei relativi Protocolli di Controllo interno e delle relative Procedure che li attuano (detti anche, nell'insieme, Punti di Controllo), il Modello si propone di predisporre un sistema strutturato ed organico, che ha il fine di consentire alla Cooperativa di intervenire tempestivamente per prevenire o contrastare la commissione dei reati nei processi stessi.

Le componenti più rilevanti del sistema di controllo preventivo sono:

1. Il Codice Etico, che definisce il sistema normativo interno, diretto a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della Cooperativa, in relazione ai rischi-reato da prevenire, e fissa le linee di orientamento generali, alle quali si deve fare riferimento nel disciplinare le modalità operative da adottare, nei settori sensibili;
2. L'adozione di un sistema organizzativo formalizzato, con l'impiego di strumenti (organigramma aziendale, procedure, reportistica, ecc.) idonei a soddisfare le esigenze di:
  - Conoscibilità dei meccanismi organizzativi all'interno della Cooperativa;
  - Formale delimitazione dei ruoli, con individuazione delle funzioni svolte nell'ambito di ciascuna area aziendale;
  - Chiara definizione dei poteri organizzativi, che siano coerenti con le responsabilità assegnate, e delle conseguenti *linee di riporto*;
  - Chiara definizione dei poteri autorizzativi e di firma, tramite un sistema di deleghe di funzioni e di procure, per la firma di atti aziendali, che assicuri una chiara e trasparente rappresentazione del processo di formazione e di attuazione delle decisioni.

Il sistema di controllo preventivo deve, quindi, ispirarsi ai principi in grado di garantire:

1. **Verificabilità, documentabilità, coerenza e congruenza di ogni operazione**, con particolare riferimento a quelle esposte a rischio. Qualunque attività rientrante nelle aree a rischio deve essere adeguatamente documentata, affinché si possano acquisire, in qualunque momento, informazioni in merito:
  - Alle principali fasi dell'operazione;
  - Alle ragioni che hanno portato al suo compimento;

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

- Ai soggetti che ne hanno presidiato il compimento o hanno fornito le necessarie autorizzazioni.
- 2. **Separazione delle funzioni**, con l'obiettivo di far sì che nessuno possa gestire in autonomia tutte le fasi di un processo, ma che vi sia una netta differenziazione, all'interno di ciascuno di esso, tra il soggetto che lo intraprende, quello che lo esegue e lo conclude e quello che lo controlla;
- 3. **Individuazione** – anche attraverso il richiamo a procedure aziendali adottate dalla Cooperativa – **di modalità di gestione delle risorse finanziarie** che consentano la tracciabilità di ogni singola operazione;
- 4. **La definizione di poteri autorizzativi** coerenti con le responsabilità assegnate;
- 5. **L'adozione di un sistema disciplinare specifico ed idoneo** a perseguire e sanzionare l'inosservanza delle misure organizzative adottate;
- 6. **La formazione e l'informazione rispetto alle attività che presentano rischi**;
- 7. **L'attribuzione all'OdV di specifici compiti di vigilanza sull'efficace e corretto funzionamento del Modello**;
- 8. **L'adozione di principi etici**: l'azienda deve diffondere all'interno dell'organizzazione, e nei confronti di tutti gli *stakeholder*, una tavola dei principi, impegni e responsabilità etici a cui essa ispira la sua attività e delle corrispondenti condotte richieste ai destinatari. La scelta dei principi etici deve trovare una corrispondenza nelle fattispecie di reato previste dal D. Lgs. n. 231/2001. Tali principi possono essere inseriti in codici etici di carattere più generale, laddove esistenti, o invece essere oggetto di autonoma previsione.

### 3.5 Struttura del Modello

Il presente Modello si articola nei seguenti documenti:

1. **Parte Generale – Doc. 1** che introduce il sistema 231, ne indica la metodologia di realizzazione, istituisce l'Organismo di Vigilanza e detta le linee guida per la formazione in materia;
2. **Parte Speciale – Doc. 2** predisposta in relazione ai diversi processi a rischio reato nella quale per ognuno di essi sono individuate le attività che lo compongono alle quali sono associati i protocolli preventivi dei reati realizzabili e le procedure che li attuano;
3. **Procedure – Doc. 3** l'insieme dei protocolli da seguire per far sì che in un determinato processo aziendale tutte le funzioni aziendali interessate agiscano in modo uniforme e formalmente riconosciuto;
4. **Codice Etico – Doc. 4** contenente i principi che regolamentano le attività sensibili;

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

5. **Sistema Disciplinare – Doc. 5** nel quale sono regolamentate le misure adottabili nei confronti di chiunque, tenuto al rispetto del Modello, ne violi i contenuti;
6. **Analisi dei Rischi – Doc. 6** nella quale sono espresse le evidenze delle attività condotte per la definizione del Modello ex D.Lgs. n. 231/2001, oltre che i documenti che ne attestano i risultati (Mappatura delle Aree, livelli di rischio riscontrati, ecc.).

**3.6 Aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 a seguito dell'implementazione del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione UNI ISO 37001:2016 e delle modifiche normative al D. Lgs. 231/2001**

L'aggiornamento del suddetto Modello di Organizzazione Gestione e Controllo si è reso necessario in considerazione dei recenti interventi legislativi che hanno apportato rilevanti modifiche normative al D.Lgs 231/01, nonché a seguito dell'implementazione da parte della Società del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione UNI ISO 37001:2016.

L'OdV, pertanto, ha ritenuto doveroso aggiornare il Modello Organizzativo adottato dalla Società in ragione – dapprima – dell'ampliamento del catalogo dei reati presupposto ex D.Lgs 231/2001 e dell'inasprimento delle relative pene apportato dalla legge n. 3 del 9 gennaio 2019, recante *“Misure per il contrasto dei reati contro la pubblica amministrazione, nonché in materia di prescrizione del reato e in materia di trasparenza dei partiti e movimenti politici”*.

Con tale intervento legislativo, pertanto, è stato modificato il reato di cui all'art. 346-bis c.p. (articolo inserito dall'art. 1 75° co., lett. r, l.n. 6.11.2012, n. 190) *“Traffico di influenze illecite”*, aggiungendo tra le fattispecie criminose disciplinate dall'art. 25 *“Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione”* anche tale nuova fattispecie criminosa.

L'OdV, inoltre, ha proceduto ad aggiornare nuovamente il suddetto Modello in ottemperanza a quanto previsto dalle recenti novelle legislative che hanno interessato il D. Lgs n. 231/01, e nello specifico:

- **la Legge 3 maggio 2019, n. 39** con la quale è stata data attuazione, nel nostro ordinamento, alla Convenzione del Consiglio d'Europa sulla manipolazione di competizioni sportive, fatta a Magglingen il 18 settembre 2014. L'art. 5 c. 1 della legge in questione ha inserito nel D. lgs. 8 giugno 2001, n. 231, un nuovo art. 25 *quaterdecies* *“Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati”* concernente i reati previsti dagli articoli 1 e 4 della legge 13 dicembre 1989, n. 401 recante *“Interventi nel settore del giuoco e delle scommesse clandestini e tutela della correttezza nello svolgimento di manifestazioni sportive”*;

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

- **La Legge 19 dicembre 2019, n. 157** "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili", la quale ha ampliato il novero dei reati presupposto di responsabilità amministrativa dell'Ente previsti dal D. Lgs 231/01 estendendolo anche ai reati tributari attraverso l'introduzione dell'art. 25-*quinquiesdecies*.
- **Il Decreto Legislativo n. 75 del 14 luglio 2020** – con il quale è stata recepita in via definitiva la Direttiva (UE) 2017/1371 (cd. Direttiva PIF) del Parlamento europeo e del Consiglio del 5 luglio 2017, recante norme per la "lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale" – ha apportato, infatti, a norma dell'art. 5, modificazioni al D. Lgs. n. 231/2001 volte ad ampliare il catalogo dei reati presupposto della responsabilità amministrativa da reato delle persone giuridiche ex D.Lgs. n. 231/2001, secondo il principio di cui all'art. 3, comma 1, lett. e) della Legge delega n. 117/2019.

Nello specifico, mediante le suddette modifiche, sono state introdotte in primo luogo nuove fattispecie di reato nell'elenco di cui all'art. 24 del D. Lgs. n. 231/2001, che ora comprende il delitto di frode nelle pubbliche forniture di cui all'art. 356 c.p. ed il reato di frode in agricoltura di cui all'art. 2 della L. n. 898/1986. Inoltre, con riferimento ai reati di cui agli artt. 316-*bis*, 316-*ter*, 640, comma 2, n. 1), 640-*bis* e 640-*ter* c.p., il Legislatore equipara l'Unione Europea allo Stato e agli altri enti pubblici quali persone offese del reato.

Il suddetto decreto è intervenuto, altresì, sull'art. 25 del D. Lgs. n. 231/2001, ampliando il panorama dei delitti contro la P.A., che ora comprende i reati di peculato di cui agli artt. 314 e 316 c.p. e il delitto di abuso di ufficio di cui all'art. 323 c.p. Rispetto a tali fattispecie di reato, l'estensione della responsabilità alle persone giuridiche risulta tuttavia circoscritta, in accoglimento delle osservazioni all'uopo formulate dalla Commissione permanente della Camera dei deputati nella seduta del 20 maggio 2020, ai soli casi in cui «*il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione europea*».

Le modificazioni più rilevanti hanno riguardato, tuttavia, l'art. 25-*quinquiesdecies*, disposizione recentemente introdotta nel decreto n. 231/2001 per effetto del D.L. n. 124/2019, al quale viene aggiunto il nuovo comma 1-*bis*, che prevede, in relazione alla commissione dei reati tributari di cui agli artt. 4 (dichiarazione infedele), 5 (omessa dichiarazione) e 10-*quater* (indebita compensazione) ex D. Lgs. n. 74/2000 e a condizione che gli stessi siano «*commessi nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto per un importo complessivo non inferiore a dieci milioni di*

## MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001 PARTE GENERALE

euro», l'irrogazione della sanzione pecuniaria fino a trecento quote per il delitto di dichiarazione infedele e fino a quattrocento quote per i delitti di omessa dichiarazione e indebita compensazione.

Il catalogo dei reati presupposto si è arricchito, infine, per effetto dell'introduzione dell'art. 25-*sexiesdecies* nel D. Lgs. n. 231/2001, dei delitti di contrabbando previsti e puniti dal D.P.R. n. 43/1973.

Per la commissione del delitto *de quo* è prevista l'irrogazione della sanzione pecuniaria fino a duecento quote, aumentata fino a quattrocento quote ove l'ammontare dei diritti di confine dovuti sia superiore a euro centomila.

La previsione di nuove figure criminose rilevanti ai fini della responsabilità amministrativa degli enti, ha reso necessario – di conseguenza – anche l'aggiornamento della valutazione dei rischi reato individuati nei vari processi aziendali della Società strutturati a seguito dell'attività di mappatura svolta in fase di progettazione del Modello Organizzativo.

### **3.6.1 Implementazione del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016 nel MOG 231.**

La norma **UNI ISO 37001**, relativa al **Sistema di Gestione Anticorruzione** (*Anti-Bribery management system*), si pone l'obiettivo di aiutare organizzazioni e imprese a prevenire e contrastare fenomeni di corruzione, sviluppando e consolidando una cultura della trasparenza e dell'integrità.

Tale norma, applicabile soltanto alle ipotesi di corruzione, definisce requisiti e fornisce una guida per stabilire, mettere in atto, mantenere, aggiornare e migliorare un sistema di gestione progettato per prevenire, scoprire e affrontare la corruzione.

Lo standard 37001:2016 richiede che le organizzazioni tramite il loro sistema di gestione per la prevenzione della corruzione implementato, attuino misure adeguate per prevenire ed individuare i rischi di corruzione.

Tra tali misure, si rileva la centralità dell'adozione – da parte del *management* – di una specifica *policy* anticorruzione che andrà inevitabilmente diffusa a tutti i soggetti che hanno a qualsiasi titolo rapporti con l'organizzazione, nonché l'individuazione, nomina e formazione specifica di una Funzione di *Compliance* Anticorruzione.

L'implementazione di tale sistema richiede una preliminare attività di *risk assessment* anticorruzione dei processi aziendali con conseguente *due diligence* per le attività aziendali a rischio corruttivo.

Il Sistema di Gestione Anticorruzione ISO 37001:2016 richiede l'analisi – e il monitoraggio – del contesto aziendale secondo le seguenti fasi:

## MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001 PARTE GENERALE

- **Plan:** identificare gli obblighi anticorruzione e valutare i rischi di *compliance*, al fine di sviluppare una strategia che comprenda le misure per fronteggiare eventuali problematiche;
- **Do:** implementare le misure e creare meccanismi finalizzati a monitorare l'efficacia della strategia adottata;
- **Check:** revisionare il sistema di gestione anticorruzione sulla base dei controlli svolti;
- **Act:** revisionare e migliorare il sistema di gestione in maniera continuativa, assicurando che i casi di non *compliance* siano monitorati ed esaminati.

L'implementazione del Sistema di Gestione Anticorruzione ISO 37001:2016, richiede l'inevitabile integrazione con il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, e rappresenta un valido supporto alle finalità proprie dell'adozione da parte dell'organizzazione del Modello stesso (**All. n. 7 e 8**)

### 4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA

#### 4.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza

L'art. 6, 1° comma, lett. b) e d) del Decreto, nel ricollegare l'esonero da responsabilità della Cooperativa all'adozione ed efficace attuazione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo idoneo a prevenire la commissione degli illeciti contemplati agli artt. 24 e seguenti, ha previsto l'obbligatoria istituzione di un organismo dell'Ente, dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, con il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello stesso proponendone anche l'aggiornamento all'occorrenza.

Tale organismo (Organismo di Vigilanza detto anche OdV), inoltre, per essere in linea con le previsioni normative di cui all'art. 6 del D. Lgs. n. 231 del 2001, deve essere caratterizzato da:

1. **Autonomia ed indipendenza**, vale a dire terzietà rispetto alle attività ed alle funzioni aziendali da esso controllate; l'OdV, infatti, deve essere garantito da ogni possibile forma di interferenza e/o di condizionamento od opera di qualunque organo o funzione dell'Ente (e, in particolare, dall'organo dirigente);
2. **Professionalità**, che equivale al possesso di comprovate e specifiche competenze in materia di D.Lgs. n. 231 del 2001, necessarie per l'espletamento delle delicate funzioni di vigilanza e controllo ad esso attribuite, nonché un'approfondita conoscenza della struttura organizzativa societaria ed aziendale;

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

3. **Continuità d'azione**, ovvero costanza nella vigilanza in ordine al rispetto del Codice Etico, del Modello e delle procedure ad esso riferibili, nonché nell'assicurarne il periodico aggiornamento.

#### 4.2 Requisiti

La nomina a componente dell'Organismo di Vigilanza della "TRE FIAMMELLE" e la durata in carica nella funzione sono subordinate:

- a) Al possesso di requisiti di onorabilità analoghi a quelli necessari per la nomina degli amministratori della Società;
- b) All'assenza di cause di incompatibilità e di motivi di conflitto di interesse con altre funzioni e/o incarichi aziendali tali che possano minarne l'indipendenza e la libertà di azione e di giudizio;
- c) Alla dimostrazione di capacità professionali adeguate al ruolo da ricoprire, con particolare riguardo alla conoscenza della materia di cui al D.Lgs. n. 231 del 2001, alle modalità di commissione dei reati, ai sistemi di gestione e controllo aziendali.

\* \* \*

- a) Con riferimento all'onorabilità il componente dell'OdV non deve essere stato condannato:
  - 1) Con sentenza (anche non definitiva) di condanna o di patteggiamento ex art. 444 c.p.p. per uno dei reati previsti nel D.Lgs. 231/01;
  - 2) Con sentenza (anche non definitiva) che preveda una pena che comporta l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici, ovvero l'interdizione temporanea dagli uffici direttivi delle persone giuridiche e delle imprese.
- b) Con riguardo all'incompatibilità ed ai motivi di conflitto di interesse, il membro dell'OdV, dal momento della nomina e per tutta la durata in carica, non dovrà:
  - 1) Rivestire incarichi esecutivi o delegati nel Consiglio di Amministrazione della Società;
  - 2) Svolgere funzioni esecutive con poteri decisionali per conto della Società;
  - 3) Intrattenere rapporti di affari con la Società tali da condizionarne l'autonomia nello svolgimento delle proprie funzioni;
  - 4) Far parte del nucleo familiare dei Consiglieri di Amministrazione o di soggetti con ruolo apicale, dovendosi intendere per nucleo familiare quello costituito dal coniuge non separato legalmente, dai parenti ed affini entro il quarto grado e dal convivente.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE**

La sussistenza di tali requisiti soggettivi deve essere, di volta in volta, accertata dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, che propone all'Assemblea la nomina del componente dell'Organismo, e ciò sia preventivamente, sia periodicamente – almeno una volta l'anno –, durante tutto il periodo di durata in carica del componente dell'OdV.

#### **4.3 Nomina, durata e revoca**

L'Organismo di Vigilanza della "TRE FIAMMELLE" è organo monocratico composto da un membro esterno alla Società.

Esso è istituito dal Consiglio di Amministrazione della Cooperativa, Organo cui spetta la relativa nomina.

L'OdV resta in carica tre anni e può essere rinnovato nella funzione.

Nell'ottica di garantirne la piena indipendenza ed autonomia di azione, l'OdV riporta direttamente ed esclusivamente al Consiglio di Amministrazione della Cooperativa.

Il venir meno anche di uno solo dei requisiti di onorabilità, professionalità, assenza di incompatibilità e/o conflitto di interesse di cui al precedente paragrafo, in costanza di mandato, determina la decadenza dell'incarico.

L'eventuale revoca del componente dell'Organismo di Vigilanza è di competenza del Consiglio di Amministrazione, che può disporla ove sussista una giusta causa.

È da ritenersi giusta causa di revoca del componente dell'OdV l'inadempimento, per dolo o colpa grave, dei doveri, dei compiti e delle attribuzioni spettanti a tale organismo ed elencati nel successivo paragrafo.

In caso di revoca o decadenza, il Consiglio di Amministrazione provvede tempestivamente alla sostituzione del componente revocato o decaduto, previo accertamento dei requisiti soggettivi sopra indicati.

L'Organismo di Vigilanza decade per la revoca o decadenza del suo componente.

In tal caso il Consiglio di Amministrazione della Cooperativa provvede immediatamente alla sua ricostituzione.

#### **4.4 Compiti ed attribuzioni**

Nello svolgimento della sua attività, l'Organismo di Vigilanza – sotto la sua diretta sorveglianza e responsabilità – può avvalersi, se necessario, del supporto di altre funzioni aziendali, ovvero di consulenti esterni.

All'Organismo di Vigilanza sono conferite le seguenti attribuzioni:

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

**4.4.1 Vigilare sull'osservanza delle prescrizioni del Modello da parte dei destinatari, in relazione alle diverse tipologie di reato contemplate dal Decreto**

- a) L'OdV esercita i poteri di controllo attribuitigli dal Modello, anche attraverso l'emanazione di direttive interne: a tale fine, l'organismo effettua periodicamente verifiche mirate su determinate operazioni o atti specifici, posti in essere nell'ambito dei processi a rischio, come definite nelle parti speciali del Modello.
- b) L'Organismo raccoglie, elabora e conserva le informazioni rilevanti, in ordine al rispetto del Modello, e procede al controllo dell'effettiva presenza, della regolare tenuta e dell'efficacia della documentazione richiesta, in conformità a quanto previsto nelle singole parti speciali del Modello per le diverse tipologie di reati. Inoltre, aggiorna la lista di informazioni, comprese le segnalazioni, che devono essere obbligatoriamente trasmesse allo stesso OdV o tenute a sua disposizione.
- c) L'OdV effettua verifiche mirate sulle principali operazioni poste in essere dalla "TRE FIAMMELLE", nell'ambito dei processi a rischio, e ne dà evidenza in una relazione scritta, da trasmettersi agli organi societari nell'ambito dell'attività di reportistica periodica.
- d) L'Organismo, inoltre, conduce le indagini interne finalizzate ad accertare la fondatezza delle presunte violazioni delle prescrizioni del presente Modello, portate alla sua attenzione da segnalazioni, o emerse nel corso dell'attività di vigilanza svolta dall'OdV stesso.
- e) L'OdV si coordina con le altre funzioni aziendali, anche attraverso apposite riunioni, per il migliore monitoraggio delle attività nei processi a rischio. A tal fine esso viene tenuto costantemente informato sull'evoluzione delle attività nei processi a rischio ed ha libero accesso a tutta la documentazione aziendale rilevante, compresi i relativi dati di aggiornamento. All'OdV devono essere inoltre segnalate, da parte del management, eventuali situazioni dell'attività aziendale che possano esporre l'Ente al rischio di reato.
- f) L'OdV si coordina con i responsabili delle diverse funzioni aziendali, per i diversi aspetti attinenti all'attuazione del Modello: definizione delle clausole standard, formazione del personale, provvedimenti disciplinari, ecc.

**4.4.2 Verificare la reale efficacia e l'effettiva capacità del Modello, in relazione alla struttura aziendale, di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto**

- a) L'OdV aggiorna il sistema di identificazione, classificazione e mappatura dei processi a rischio, in funzione dell'evoluzione del quadro normativo e della struttura aziendale, al fine di proporre i necessari adeguamenti del Modello, per renderlo efficace anche in relazione ai mutamenti

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

aziendali e normativi intervenuti. A tal fine il *management* e gli addetti alle attività di controllo, nell'ambito delle singole funzioni, devono segnalare all'Organismo le eventuali situazioni in grado di esporre l'azienda al rischio di reato. Tutte le comunicazioni devono essere scritte (anche via e-mail) e non anonime.

- b) L'OdV verifica che gli elementi previsti dalla Parte Speciale del Modello, per le diverse tipologie di reati (adozione di clausole standard, espletamento di procedure, ecc.), siano comunque adeguati e rispondenti alle esigenze di osservanza di quanto prescritto dal Decreto, provvedendo, in caso contrario, a proporre aggiornamenti degli elementi stessi.

#### **4.5 Poteri**

Per lo svolgimento dei propri compiti, l'OdV:

- Gode di ampi poteri ispettivi e di accesso ai documenti aziendali;
- Dispone di risorse finanziarie e professionali adeguate, il cui stanziamento è approvato dal Consiglio di Amministrazione;
- Si avvale del supporto e della cooperazione delle varie strutture aziendali, che possano essere interessate o comunque coinvolte nelle attività di controllo;
- Può avvalersi di terzi esterni, portatori di competenze necessarie per l'ottimale svolgimento dei propri compiti.

##### **4.5.1 Raccolta e conservazione delle informazioni**

L'Organismo di Vigilanza provvede alla raccolta delle segnalazioni ricevute, dei *report* inviati e delle risultanze dell'attività di indagine e di verifica svolta, in un apposito database del quale cura l'aggiornamento.

##### **4.5.2 Coordinamento con altre funzioni e attribuzione di incarichi**

Nello svolgimento dei compiti di vigilanza e controllo, l'OdV è supportato da una risorsa interna appositamente dedicata.

L'Organismo si avvale, inoltre, del supporto delle altre funzioni di direzione che, di volta in volta, si rendano necessarie per lo svolgimento delle proprie attività.

#### **4.6 Funzionamento dell'Organismo di Vigilanza**

L'Organismo di Vigilanza si riunisce almeno con cadenza trimestrale e, in ogni caso, tutte le volte che ne ravvisi la necessità.

Di ogni riunione viene redatto apposito verbale sottoscritto da tutti i presenti.

## MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001 PARTE GENERALE

Le riunioni dell'Organismo di Vigilanza sono validamente costituite con la presenza del suo componente.

L'OdV assume le proprie decisioni a maggioranza dei presenti.

L'Organismo di Vigilanza adotta un apposito regolamento disciplinante le modalità operative del proprio funzionamento (convocazioni, programma delle verifiche, piano della formazione ecc.).

### **4.7 Flussi informativi verso il Consiglio di Amministrazione**

Con riferimento all'attività di *reporting* l'Organismo di Vigilanza relaziona, mediante comunicazioni scritte al Consiglio di Amministrazione, in merito all'esito delle verifiche svolte e alle iniziative intraprese.

L'OdV può essere consultato in qualsiasi momento dal Consiglio di Amministrazione della Cooperativa per riferire in merito al funzionamento del Modello o a situazioni specifiche mentre, in caso di particolari necessità, può informare direttamente e su propria iniziativa gli organi sociali.

Annualmente, poi, l'OdV redige una relazione scritta sulle attività svolte nel corso dell'anno e la invia al Consiglio di Amministrazione.

### **4.8 Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza**

In ambito aziendale dovranno essere messi a disposizione dell'OdV i documenti attestanti le registrazioni indicate in ogni procedura contenuta nella Parte Speciale del presente Modello, le quali, a loro volta, sono documenti probanti le attività svolte da ogni Funzione responsabile delle attività a rischio.

All'Organismo di Vigilanza, inoltre, dovrà essere comunicata ogni informazione, di qualunque tipo, proveniente anche da terzi ed attinente all'attuazione del Modello nei processi a rischio, nei termini e con le modalità che seguono.

L'OdV potrà essere contattato, anche in forma anonima, mediante comunicazione scritta indirizzata all'Organismo di Vigilanza di "TRE FIAMMELLE", Via delle Casermette, Foggia (FG), ovvero all'indirizzo e-mail [odv@trefiammelle.it](mailto:odv@trefiammelle.it)

#### **4.8.1 Segnalazione delle violazioni che potrebbero comportare una responsabilità per "TRE FIAMMELLE"**

Con la legge 30 novembre 2017 n. 179 -pubblicata sulla G.U. in data 14.12.2017- "*Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato*", il legislatore ha apportato significative modifiche all'art. 6 del D.Lgs. 231/2001.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE**

Secondo tali previsioni normative contenute nei nuovi commi 2-*bis*, 2-*ter* e 2-*quater*, i Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo previsti nell'ambito della normativa sulla responsabilità amministrativa degli enti, dovranno prevedere:

- 1) uno o più canali che consentano a coloro che a qualsiasi titolo rappresentino o dirigano la Cooperativa di presentare, a tutela dell'integrità della Società, segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del presente decreto e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione della Società, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte; tali canali devono garantire la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione;
- 2) almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante;
- 3) misure idonee a tutelare l'identità del segnalante e a mantenere la riservatezza dell'informazione in ogni contesto successivo alla segnalazione, nei limiti in cui l'anonimato e la riservatezza siano opponibili per legge;

#### **4.8.2 Il Sistema di Whistleblowing**

Tutti i soggetti tenuti all'osservanza del Modello devono informare – tempestivamente, direttamente o con gli strumenti che la Società pone a disposizione ovvero mediante comunicazione scritta indirizzata all'Organismo di Vigilanza di "TRE FIAMMELLE", Via delle Casermette, Foggia (FG), o all'indirizzo e-mail [odv@trefiammelle.it](mailto:odv@trefiammelle.it) – l'Organismo di Vigilanza di qualunque evento che potrebbe essere fonte per la Società di una responsabilità amministrativa, in relazione a violazioni della legge, del Codice Etico o delle procedure previste dal Modello.

Nel caso in cui sussista una ragionevole convinzione circa la sussistenza di atti corruttivi tentati, presunti o effettivi, oppure qualsiasi violazione o carenza concernente il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e della Politica per la Prevenzione della Corruzione allegata, i soggetti di cui sopra devono informare tempestivamente la Funzione *Compliance* Anticorruzione anche in forma anonima, mediante comunicazione scritta indirizzata alla Funzione *Compliance* Anticorruzione della "TRE FIAMMELLE", Via delle Casermette, Foggia (FG), ovvero all'indirizzo e-mail [responsabileanticorruzione@trefiammelle.it](mailto:responsabileanticorruzione@trefiammelle.it)

Tale obbligo di informazione sussiste anche nei confronti dei collaboratori esterni della Società per espressa previsione contrattuale.

## MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001 PARTE GENERALE

A tal fine la Società pone a disposizione dei dipendenti e/o collaboratori specifici canali di segnalazione e/o piattaforme tecniche che favoriscano la tutela dei dati del segnalante in buona fede, del segnalato e dei terzi.

La tutela dell'identità del segnalato verrà meno nel caso di segnalazioni che dovessero risultare manifestamente infondate e deliberatamente preordinate con l'obiettivo di danneggiare il segnalato e/o l'azienda.

Il compimento di atti ritorsivi nei confronti dell'autore della segnalazione in buona fede, o di chiunque collabori nel processo di verifica di un fatto di natura illecita, costituisce grave violazione disciplinare.

### 4.8.3 Contenuto delle segnalazioni

Il segnalante è tenuto ad indicare tutti gli elementi a lui noti utili a riscontrare, con le dovute verifiche, i fatti riportati. In particolare, la segnalazione deve contenere i seguenti elementi essenziali:

- a) **Oggetto:** è necessaria una chiara descrizione dei fatti oggetto di segnalazione, con indicazione (se conosciute) delle circostanze di tempo e luogo in cui sono stati commessi/omessi i fatti.
- b) **Segnalato:** il segnalante deve indicare le generalità o comunque altri elementi (come la funzione/ruolo aziendale) che consentano un'agevole identificazione del presunto autore del comportamento illecito.

Il segnalante, inoltre, potrà indicare i seguenti ulteriori elementi:

- c) le proprie generalità, nel caso in cui non intenda avvalersi della facoltà dell'anonimato;
- d) l'indicazione di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti segnalati;
- e) l'indicazione di eventuali documenti che possono confermare la fondatezza di tali fatti;
- f) ogni altra informazione che possa agevolare la raccolta di evidenze su quanto segnalato.

### 4.8.4 Altre segnalazioni

Devono, in ogni caso, essere comunicate all'OdV in forma scritta:

- 1) Ogni fatto integrante la violazione del Modello o comunque conseguente a comportamenti non in linea con le regole di condotta adottate dalla Società stessa;

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

- 2) I provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria, o dall'Autorità Giudiziaria, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini, anche nei confronti di ignoti, per i reati di cui al Decreto;
- 3) I provvedimenti e/o notizie provenienti da qualsiasi Autorità dai quali sia desumibile la possibile commissione di uno o più degli illeciti stabiliti dal Decreto;
- 4) Le richieste di assistenza legale inoltrate dal Presidente del CdA o dai responsabili di funzione in caso di avvio di un procedimento penale per i reati previsti dal Decreto;
- 5) Le relazioni redatte dai responsabili delle funzioni aziendali nell'ambito della loro attività di controllo, dalle quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni integranti profili di criticità nell'ottica del Modello;
- 6) Le notizie relative all'effettiva attuazione, a tutti i livelli aziendali, del Modello;
- 7) Le notizie relative ai procedimenti disciplinari intrapresi all'interno della Società ed alle eventuali sanzioni applicate ovvero ai provvedimenti di archiviazione di detti procedimenti con le relative motivazioni.

#### **4.8.5 I Responsabili delle segnalazioni**

Chiunque decida di effettuare una segnalazione con qualunque mezzo deve inoltrarla all'OdV direttamente o mediante il canale dedicato.

L'Organismo di Vigilanza svolge una valutazione preliminare per valutarne la possibile fondatezza qualora i fatti segnalati rappresentino rischi diretti e/o indiretti di violazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

L'OdV garantisce le misure di sicurezza necessarie alla tutela dei dati raccolti.

L'Organismo di Vigilanza valuta le segnalazioni ricevute e si attiva per i necessari adempimenti e le opportune iniziative.

Ogni informazione e segnalazione raccolta dall'Organismo di Vigilanza viene conservata sotto la sua responsabilità, secondo regole, criteri e condizioni di accesso ai dati idonee a garantirne l'integrità e la riservatezza.

L'eventuale violazione degli obblighi informativi verso l'Organismo di Vigilanza da parte dei Destinatari può determinare l'applicazione delle sanzioni previste dal sistema disciplinare.

## 5. LA FUNZIONE COMPLIANCE ANTICORRUZIONE UNI ISO 37001:2016

### 5.1 Identificazione ed attribuzioni di compiti della Funzione *Compliance* Anticorruzione

Secondo quanto previsto al punto 5.3.2 della norma UNI ISO 37001:2016 l'Organo di Vertice dell'Organizzazione (nel caso specifico il CdA della Società della "TRE FIAMMELLE"), dovrà individuare il soggetto responsabile della Funzione *Compliance* Anticorruzione, i cui compiti saranno:

- a) supervisionare la progettazione e l'attuazione da parte dell'Organizzazione del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione;
- b) fornire consulenza e guida al personale circa il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e le questioni legate alla corruzione;
- c) assicurare che il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione sia conforma ai requisiti dello standard UNI ISO 37001;
- d) relazionare sulla prestazione del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione all'Organo Direttivo (se presente) e all'Alta Direzione e ad altre funzioni, nel modo opportuno.

La Funzione *Compliance* Anticorruzione, inoltre, secondo quanto previsto al punto 4.8.2. è altresì incaricata di:

- ricevere le segnalazioni su potenziali violazioni del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione, della Politica Anticorruzione, o in caso di inadempimenti effettivi o presunti del Sistema Anticorruzione;
- identificare direttamente un sospetto o un inadempimento del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e valutare la potenziale gravità della questione;
- riferire immediatamente, ove in possesso di sufficienti prove, le questioni inerenti alle segnalazioni ricevute al CdA della società *TRE FIAMMELLE* affinché decida come affrontarle;
- avviare su qualsiasi questione segnalata un'approfondita indagine al fine di accertare tempestivamente i fatti oggetto della segnalazione e raccogliere le prove sufficienti per una decisione in merito;
- comunicare l'esito delle indagini effettuate all'organo competente ad adottare le azioni opportune;
- fornire supporto nello svolgimento dell'attività di *due diligence*;

## MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001 PARTE GENERALE

- monitorare e valutare l'adeguatezza e l'efficacia del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e della Politica per la Prevenzione della Corruzione su base continua e regolare attraverso riesami effettuati mediante *audit* interni.

### 5.2 Requisiti della Funzione *Compliance* Anticorruzione

Inoltre, secondo quanto previsto al punto A.6.2. della norma UNI ISO 37001:2016, la Funzione *Compliance* Anticorruzione può essere ricoperta da una o più persone, interne od esterne all'Organizzazione, che siano in possesso dei seguenti requisiti:

- "**competenza**" ovvero l'istruzione, la formazione o l'esperienza adeguate, l'abilità personale di affrontare i requisiti del ruolo e la capacità di imparare quanto concerne il ruolo e che lo svolgano adeguatamente;
- "**status**" ossia la capacità di fare in modo che gli altri membri del personale ascoltino e rispettino le opinioni della Funzione *Compliance* Anticorruzione;
- "**autorità**" ovvero il possesso di poteri, concessi direttamente dall'Organo di Vertice, in modo da essere in grado di espletare efficacemente le responsabilità di conformità;
- "**indipendenza**" ossia non essere, per quanto possibili, personalmente coinvolte nelle attività dell'Organizzazione che sono esposte al rischio corruzione.

Ciò posto il CdA della società TRE FIAMMELLE ha individuato nella persona della Sig.ra Floriana Croce – già Responsabile dei Sistemi di Gestione Aziendale della Società – il soggetto in possesso dei requisiti previsti dalla norma e pertanto idoneo a ricoprire il ruolo di Funzione *Compliance* Anticorruzione.

### 5.3 Flussi informativi verso il Vertice Aziendale e l'OdV

La Funzione *Compliance* Anticorruzione, inoltre, secondo quanto stabilito al punto A.6.3 della norma UNI ISO 37001:2016 ha accesso diretto, anche mediante scambi comunicativi periodici, con il CdA e/o il Presidente della Cooperativa al fine di poter comunicare loro le informazioni pertinenti all'attuazione e gestione del Sistema Anticorruzione all'interno dell'organizzazione aziendale e, più in generale, al monitoraggio della conformità del suddetto Sistema ai requisiti dello standard ISO 37001:2016.

L'Organo di Vertice della Società, inoltre, riceve regolarmente attraverso il processo di riesame organizzativo informazioni inerenti lo stato di attuazione del Sistema di Gestione adottato.

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001  
PARTE GENERALE

La Funzione *Compliance* Anticorruzione potrà essere consultata, in qualsiasi momento, dal CdA per ciò che concerne sia il funzionamento del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione, tanto situazioni specifiche inerenti alle attività attuate dall'Organizzazione rilevanti in ambito di prevenzione della corruzione e della relativa politica adottata.

Ad ogni modo, va infine rilevato che, considerata la stretta interconnessione tra le misure adottate ai sensi del D. Lgs n. 231/2001 e quelle previste dal Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione – che si integrano tra loro – la Funzione *Compliance* Anticorruzione dovrà svolgere i propri compiti in necessario e costante coordinamento con l'OdV.

#### **5.4 Responsabilità della Funzione *Compliance* Anticorruzione**

Per espressa previsione della Norma UNI ISO 37001:2016, punto A.6.4, la Funzione *Compliance* Anticorruzione avrà la responsabilità tanto nella fase di progettazione che – soprattutto – in quella di attuazione del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione.

## **6. FORMAZIONE ED INFORMAZIONE**

### **6.1 Formazione del personale**

La "TRE FIAMMELLE" promuove la conoscenza del Codice Etico, del Modello, dei relativi protocolli interni, delle procedure e dei loro aggiornamenti tra tutti i suoi organi dirigenti e dipendenti.

Costoro, dunque, sono tenuti a conoscerne il contenuto, ad osservarli ed a contribuire alla loro attuazione.

A tal fine l'OdV, d'intesa con il Consiglio di Amministrazione, organizza la formazione del personale che viene articolata su livelli qui di seguito indicati:

- 1) **Personale responsabile di Funzione e per personale con funzioni di rappresentanza della Società:**
  - a) Corso di formazione al momento dell'approvazione del presente Modello ed ogni volta che vengono approvate sue modifiche od integrazioni;
  - b) Corso di formazione al momento dell'assunzione dell'incarico;
  - c) Comunicazioni periodiche, anche attraverso e-mail, di aggiornamento;
  - d) Incontri di formazione periodici sulle novità in materia di D. Lgs. n. 231 del 2001 e sulle normative a questo riferibili.
- 2) **Altro personale:**

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

- a) Nota informativa interna al momento dell'approvazione del presente Modello ed ogni volta che vengono approvate sue modifiche od integrazioni;
- b) Informativa in sede di assunzione per i neoassunti;
- c) Comunicazioni di aggiornamento.

### **6.2 Informativa a collaboratori e partner**

La "TRE FIAMMELLE" promuove la conoscenza e l'osservanza del Modello anche tra i *partner*, i consulenti, i collaboratori, i clienti ed i fornitori.

A questi verranno pertanto fornite apposite informative sui principi, sulle politiche e sulle procedure che la Cooperativa ha adottato in attuazione del presente Modello, nonché sui testi delle clausole contrattuali che, coerentemente a detti principi, politiche e procedure, verranno adottate dalla Società, e delle quali verrà richiesta espressa accettazione.

### **6.3 Contenuti della formazione ed informazione**

I contenuti formativi riguardano, in generale, le disposizioni normative in tema di responsabilità amministrativa degli enti (e, quindi, le conseguenze derivanti alla società dall'eventuale commissione di illeciti da parte di soggetti che per essa agiscono), le caratteristiche essenziali degli illeciti previsti dal Decreto e, più specificatamente, i principi contenuti nel Codice Etico, nel Modello e nelle procedure/regole di comportamento ad esso riferibili, nonché le specifiche finalità preventive che il Modello persegue in tale contesto.

I moduli formativi sono articolati in relazione ai ruoli, alle funzioni e alle responsabilità rivestite dai singoli Destinatari nonché al livello di rischio dell'area di attività in cui gli stessi operano.