

# FAEDA

ITALIAN TANNERY SINCE 1956

## MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

AI SENSI DEL D. LGS. 8 GIUGNO 2001, N. 231

	Emissione	Agg. 1	Agg. 2	Agg. 3	Agg. 4
Copia n. 1	09/04/2013	23/06/2020	31/03/2021	22/05/2023	17/10/2023
Visto di verifica ed approvazione: <b>Presidente del CdA</b>					

## SOMMARIO

<b>1. PREMESSA: STRUTTURA DEL DOCUMENTO</b>	<b>7</b>
<b>2. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001</b>	<b>8</b>
2.1 INTRODUZIONE	8
2.2 FATTISPECIE DI REATO	9
2.3 VICENDE MODIFICATIVE DELL'ENTE	10
2.4 SANZIONI A CARICO DELL'ENTE	11
2.5 CONDIZIONE ESIMENTE DELLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA: L'ADOZIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE	12
2.6 L'INTEGRAZIONE DELLA NORMA	13
<b>3. STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELLA SOCIETÀ</b>	<b>14</b>
3.1 PREMESSA	14
3.2 OGGETTO SOCIALE	14
3.3 CORPORATE GOVERNANCE	14
3.3.1 Organi statutari	14
3.3.2 Codice Etico	15
3.3.3 Sistema di governance	16
3.3.4 Sistemi di Gestione, procedure e prassi	16
3.3.5 Sistemi ed attività di controllo e monitoraggio	16
<b>4. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI FAEDA SPA</b>	<b>18</b>
4.1 FINALITÀ DEL MODELLO	18
4.2 PRINCIPI ISPIRATORI DEL MODELLO	18
4.3 DESTINATARI DEL MODELLO	19
4.4 LA COSTRUZIONE DEL MODELLO	19
4.4.1 Metodi di individuazione e classificazione dei rischi	19
4.4.2 I processi sensibili dell'azienda	20
4.5 ADOZIONE DEL MODELLO E SUE REVISIONI	20
<b>5. L'ORGANISMO DI VIGILANZA</b>	<b>22</b>
5.1 REQUISITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	22
5.2 COMPOSIZIONE	22
5.3 NOMINA E DURATA IN CARICA	23
5.4 INCOMPATIBILITÀ, DECADENZA, REVOCA E RECESSO	23
5.5 FUNZIONI, POTERI ED ATTIVITÀ DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	24
5.6 REPORTING E SEGNALAZIONI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	<b>Errore. Il segnalibro non è definito.</b>

5.6.1	Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza, Segnalazioni e Whistleblowing	27
5.6.2	Reporting e segnalazioni dell'Organismo di Vigilanza	28
<b>6.</b>	<b>SISTEMA SANZIONATORIO</b>	<b>29</b>
6.1	<i>PRINCIPI GENERALI</i>	29
6.2	<i>VIOLAZIONI DA PARTE DEI DIPENDENTI</i>	30
6.3	<i>VIOLAZIONI DA PARTE DEI DIRIGENTI AZIENDALI</i>	33
6.4	<i>VIOLAZIONE DA PARTE DEGLI ORGANI SOCIALI</i>	33
6.5	<i>VIOLAZIONE DA PARTE DEI COLLABORATORI ESTERNI</i>	34
6.6	<i>SANZIONI EX ART. 6, COMMA 2.BIS DEL DECRETO ("WHISTLEBLOWING")</i>	34
<b>7.</b>	<b>DIFFUSIONE DEL MODELLO: INFORMAZIONE E FORMAZIONE</b>	<b>36</b>
7.1	<i>SOGGETTI CON FUNZIONE DI GESTIONE, AMMINISTRAZIONE, CONTROLLO E DIPENDENTI</i>	36
7.2	<i>COLLABORATORI ESTERNI-SOGGETTI TERZI</i>	36
	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>38</b>
	<b>STRUTTURA ED ARTICOLAZIONE DELLE PARTI SPECIALI</b>	<b>39</b>
	<b>8. PARTE SPECIALE A - I REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ED I REATI CONTRO L'AMMINISTRAZIONE DELLA GIUSTIZIA</b>	<b>41</b>
8.1	<i>PREMESSA</i>	41
8.1.1	Quanto ai Reati contro la Pubblica Amministrazione	41
8.1.2	Quanto ai Reati contro l'amministrazione della giustizia	42
8.1.3	Quanto ai Reati di cui all'art. 25-ter lett. s-bis	42
8.2	<i>INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI</i>	43
8.3	<i>PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO</i>	43
8.3.1	Principi generali di comportamento	44
8.3.2	Richiesta finanziamenti e contributi pubblici	46
8.3.3	Gestione degli adempimenti e dei rapporti con la Pubblica Amministrazione	47
8.3.4	Verifiche e ispezioni svolte da soggetti esterni	48
8.3.5	Selezione e gestione di Partnership commerciali	48
8.3.6	Gestione degli acquisti di beni e servizi, gestione di consulenze e di incarichi professionali	49
8.3.7	Gestione di agenti e procacciatori d'affari	50
8.3.8	Gestione delle vendite	51
8.3.9	Gestione dei flussi monetari e delle risorse finanziarie	51
8.3.10	Gestione omaggi, liberalità e sponsorizzazioni	52
8.3.11	Assunzione e gestione del personale, compresa la gestione delle spese di trasferta e anticipi	53
8.3.12	Rapporti con l'Autorità Giudiziaria e gestione dei procedimenti giudiziari, stragiudiziali o arbitrari	53
8.4	<i>FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV</i>	54
8.5	<i>COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA</i>	55
<b>9.</b>	<b>PARTE SPECIALE B - I DELITTI INFORMATICI ED I REATI CON VIOLAZIONE DEI DIRITTI D'AUTORE</b>	<b>57</b>
9.1	<i>PREMESSA</i>	57

9.2	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	58
9.3	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO	58
9.3.1	Principi generali di comportamento	59
9.3.2	Gestione ed utilizzo dei Sistemi Informatici e della rete telematica - Gestione del servizio di posta elettronica ordinaria e certificata - Gestione e utilizzo delle firme digitali	60
9.3.3	Utilizzo di software e banche dati	61
9.3.4	Rapporti con agenzie di comunicazione e pubblicità	62
9.4	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV	62
9.5	COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	62
<b>10.</b>	<b>PARTE SPECIALE C - I DELITTI CONTRO L'INDUSTRIA ED IL COMMERCIO</b>	<b>65</b>
10.1	PREMESSA	65
10.2	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	65
10.3	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO	65
10.4	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV	66
10.5	COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	67
<b>11.</b>	<b>PARTE SPECIALE D - I REATI SOCIETARI</b>	<b>69</b>
11.1	PREMESSA	69
11.2	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	69
11.3	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO	70
11.3.1	Principi generali di comportamento	70
11.3.2	Gestione della contabilità, e delle attività di tenuta delle scritture contabili e dei Libri Sociali - Predisposizione dei bilanci, delle relazioni o delle altre comunicazioni sociali previste dalla legge - Servizio di tesoreria	72
11.3.3	Gestione dei rapporti tra gli organi sociali - Gestione dei rapporti con i soci, nonché con i soci e gli organi di controllo - Gestione della documentazione e delle comunicazioni, svolgimento e verbalizzazione delle Assemblee.	73
11.3.4	Gestione delle operazioni sul capitale sociale, di ripartizione dell'utile e delle riserve, di restituzione dei conferimenti.	74
11.4	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV	74
11.5	COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	75
<b>12.</b>	<b>PARTE SPECIALE E - I REATI DI RICETTAZIONE, RICICLAGGIO, AUTORICICLAGGIO O IMPIEGO DI DENARO O BENI DI ILLECITA PROVENIENZA E I REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI</b>	<b>78</b>
12.6	PREMESSA	78
12.6.1	Quanto ai reati di cui all'art. 25-octies	78
12.6.2	Quanto ai reati di cui all'art. 25-octies.1	79
12.7	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	80
12.8	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO	81
12.9	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV	83

12.10	COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	83
<b>13.</b>	<b>PARTE SPECIALE F - I REATI TRIBUTARI E I REATI DI CONTRABBANDO</b>	<b>86</b>
13.1	PREMESSA	86
13.2	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	86
13.3	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO	87
13.3.1	Principi generali di comportamento	87
13.3.2	Gestione degli acquisti di beni e servizi, gestione di consulenze e di incarichi professionali in relazione alle operazioni contabili	88
13.3.3	Gestione della contabilità - Tenuta e conservazione delle scritture e della documentazione contabile e fiscale - Gestione degli adempimenti tributari: predisposizione e invio delle dichiarazioni obbligatorie all'anagrafe tributaria e pagamento delle imposte	89
13.3.4	Gestione delle operazioni societarie, quali alienazione del patrimonio aziendale - Gestione delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile	91
13.3.5	Gestione dei rapporti con le Autorità Doganali; Gestione dei rapporti con l'importatore e/o con lo spedizioniere doganale; Presentazione delle dichiarazioni e della documentazione obbligatoria previste dalle norme in campo doganale.	92
13.4	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV	92
13.5	COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	93
<b>14.</b>	<b>PARTE SPECIALE G - I REATI DI OMICIDIO COLPOSO E LESIONI COLPOSE GRAVI O GRAVISSIME IN VIOLAZIONE DELLE NORME ANTINFORTUNISTICHE E SULLA TUTELA DELL'IGIENE E DELLA SALUTE SUL LAVORO</b>	<b>95</b>
14.1	PREMESSA	95
14.2	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	95
14.3	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO - ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO	96
14.3.1	Principi generali di comportamento	96
14.3.2	Espletamento e gestione degli adempimenti in materia di salute e sicurezza degli impianti e dei luoghi di lavoro	99
14.4	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV	100
14.5	COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	100
<b>15.</b>	<b>PARTE SPECIALE H - I REATI AMBIENTALI</b>	<b>103</b>
15.1	PREMESSA	103
15.2	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	103
15.3	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO	104
15.3.1	Protocolli specifici di prevenzione	105
15.4	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV	106
15.5	COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	107
<b>16.</b>	<b>PARTE SPECIALE I - IMPIEGO DI CITTADINI DI PAESI TERZI IL CUI SOGGIORNO È IRREGOLARE</b>	<b>109</b>
16.1	PREMESSA	109
16.2	INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI SENSIBILI	109

<i>16.3 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO – ELEMENTI ATTUATIVI DEL MODELLO</i>	<i>109</i>
<i>16.4 FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV</i>	<i>110</i>
<i>16.5 COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA</i>	<i>110</i>
<b>Allegato 1</b>	<b>112</b>
<b>ELENCO REATI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA EX D.LGS. 231/2001</b>	<b>112</b>
<b>Allegato 2</b>	<b>121</b>
<b>MATRICI DI REATO</b>	<b>121</b>

## **1. PREMESSA: STRUTTURA DEL DOCUMENTO**

---

L'entrata in vigore del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 (di seguito anche solo "Decreto") ha introdotto nel nostro ordinamento la responsabilità amministrativa degli Enti, quale conseguenza della commissione di determinati reati da parte di Soggetti "Apicali" o "Sottoposti", sempre che tali fatti siano commessi nell'interesse o a vantaggio dell'ente stesso.

L'inosservanza di tale disciplina può comportare per l'ente sanzioni che possono arrivare fino all'interdizione dall'esercizio dell'attività. Tuttavia, qualora l'organo dirigente dell'ente provi di aver adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del reato, un modello di organizzazione, gestione e controllo idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi, l'ente non risponde per la responsabilità amministrativa, indipendentemente dal riconoscimento della responsabilità penale della persona che ha commesso il reato.

La Società, facendo anche riferimento alle linee guida emanate da Confindustria e alle *best practice* di controllo interno, ha provveduto, pertanto, ad elaborare il presente Modello.

Il Modello si compone delle seguenti Parti:

### **Parte Generale**

- Nella Parte Generale viene descritto il profilo organizzativo della Società, tra cui i meccanismi di *governance* adottati, la metodologia seguita nella redazione del Modello, gli aggiornamenti che si sono susseguiti, l'Organismo di Vigilanza, il Sistema Sanzionatorio previsto e la Diffusione del Modello (Informazione e Formazione).

### **Parte Speciale**

- A – "I reati contro la pubblica amministrazione e l'amministrazione della giustizia"
- B – "I delitti informatici e il diritto d'autore"
- C – "I delitti contro l'industria ed il commercio"
- D – "I reati societari"
- E – "I reati di ricettazione, riciclaggio, autoriciclaggio o impiego di denaro o beni di illecita provenienza e i reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti"
- F – "I reati tributari"
- G – "I reati di omicidio colposo e di lesioni gravi o gravissime in violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro"
- H – "I reati ambientali"
- I – "Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"

## 2. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001

---

### 2.1 INTRODUZIONE

In data 4 luglio 2001 è entrato in vigore il Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231, avente ad oggetto la “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle Società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”, il quale ha introdotto nell’ordinamento giuridico italiano la responsabilità degli Enti per gli illeciti amministrativi derivanti da reati commessi nell’interesse o a vantaggio dei medesimi Enti.

Il Decreto si applica nel settore privato alle Società, associazioni ed enti con personalità giuridica, mentre nel settore pubblico soltanto agli enti pubblici economici (con esplicita esclusione dello Stato, degli enti pubblici territoriali, degli enti pubblici non economici e degli enti che svolgono funzioni di rilievo costituzionale).

Il Decreto ha portata complessa ed innovativa, in quanto, alla responsabilità penale della persona fisica che ha commesso un reato, aggiunge quella dell’Ente nell’interesse del quale o a vantaggio del quale il reato stesso è stato perpetrato.

Infatti, l’art. 5 del Decreto stabilisce che l’Ente è chiamato a rispondere ogniqualvolta determinati reati (specificati nel Decreto), detti reati-presupposto, siano stati commessi “*nel suo interesse o a suo vantaggio*”, da parte dei seguenti soggetti:

- a) persone che rivestono funzioni di rappresentanza, amministrazione o direzione dell’Ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone che esercitano anche di fatto la gestione e il controllo dello stesso (c.d. Soggetti Apicali o in Posizione Apicale);
- b) persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti di cui alla precedente lettera a) (c.d. Sottoposti).

Al contrario, la sussistenza di un vantaggio esclusivo in capo a colui che commette il reato esclude la responsabilità della Società, la quale si viene in questo modo a trovare in una situazione di assoluta e manifesta estraneità rispetto al reato commesso.

La responsabilità dell’Ente è definita dal legislatore di tipo amministrativo, pur se disciplinata all’interno del procedimento penale, e si caratterizza, inoltre, per essere titolo autonomo di responsabilità rispetto a quella della persona fisica che commette il reato. Infatti, ai sensi dell’articolo 8 del Decreto, l’Ente può essere dichiarato responsabile anche se l’autore materiale del reato non sia imputabile o non sia stato individuato ed anche se il reato sia estinto per cause diverse dall’amnistia. In base al medesimo principio, ogni eventuale imputazione all’Ente di responsabilità derivante dalla commissione del reato non vale ad escludere la responsabilità penale personale di chi ha posto in essere la condotta criminosa.

Il D.Lgs. 231/2001 richiede anche l’accertamento della colpevolezza della Società, al fine di poterne affermare la responsabilità. Tale requisito è riconducibile ad una “colpa di organizzazione”, da

intendersi quale mancata adozione, da parte della Società, di misure preventive adeguate a prevenire la commissione dei reati elencati al successivo paragrafo, da parte dei soggetti individuati nel Decreto. Laddove la Società sia in grado di dimostrare di aver adottato ed efficacemente attuato un'organizzazione idonea ad evitare la commissione di tali reati, attraverso l'adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo previsto dal D.Lgs. 231/2001, questa non risponderà a titolo di responsabilità amministrativa.

## 2.2 FATTISPECIE DI REATO

La responsabilità dell'Ente non è riferibile a qualsiasi reato, ma è circoscritta alle fattispecie penali indicate espressamente dal Decreto, previste alla data di approvazione del presente Modello.

Si elencano di seguito le famiglie di reato individuate dai singoli articoli del Decreto, rinviando all'Allegato 1 del presente documento per il dettaglio delle fattispecie ricomprese all'interno di ogni gruppo di reato.

D.lgs. 231/2001	Gruppi di reato
Art. 24	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
Art. 24 bis	Reati informatici e di trattamento illecito dei dati
Art. 24 ter	Delitti di criminalità organizzata
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio
Art. 25 bis	Falsità in monete, in carte di pubblico credito e in valori di bollo
Art. 25 bis1	Delitti contro l'industria e il commercio
Art. 25 ter	Reati societari
Art. 25 quater	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico
Art. 25 quater.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili
Art. 25 quinquies	Delitti contro la personalità individuale
Art. 25 sexies	Reati di abuso di mercato
Art. 25 septies	Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro
Art. 25 octies	Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio
Art 25 octies. 1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti

Art. 25 novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore
Art. 25 decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
Art. 25 undecies	Reati ambientali
Art. 25 duodecies	Impiego di cittadini di Paesi Terzi il cui soggiorno è irregolare
Art. 25 terdecies	Razzismo e Xenofobia
Art. 25 quaterdecies	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati
Art. 25 quinquiesdecies	Reati tributari: dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti; dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici; emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti; occultamento o distruzione di documenti contabili; sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte
Art. 25 sexiesdecies	Contrabbando
Art. 25 septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale
Art. 25 octiesdecies	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici

La Legge n. 146/2006, di ratifica ed esecuzione della Convenzione ONU contro il crimine organizzato, ha esteso inoltre la responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle Società e delle associazioni, ai reati di criminalità organizzata transnazionale, tra cui delitti di associazione a delinquere, traffico di migranti ed intralcio alla giustizia. L'estensione dei reati previsti dalla L. 146/2006 alle ipotesi di responsabilità delle persone giuridiche si ha solo nel caso in cui tali fattispecie penali abbiano carattere transnazionale.

### 2.3 VICENDE MODIFICATIVE DELL'ENTE

Il principio fondamentale, che informa anche l'intera materia della responsabilità dell'ente, stabilisce che *“dell'obbligazione per il pagamento della sanzione pecuniaria”* inflitta all'ente *“risponde soltanto l'ente, con il suo patrimonio o il fondo comune”* (art. 27).

Alle sanzioni pecuniarie inflitte all'ente si applicano, in caso di trasformazione, i principi delle leggi civili sulla responsabilità per i debiti dell'ente originario.

Per le sanzioni interdittive si è stabilito, invece, che esse rimangano a carico dell'ente in cui sia rimasto (o sia confluito) il ramo di attività nell'ambito del quale è stato commesso il reato, salva la facoltà per l'ente risultante dalla trasformazione di ottenere la conversione della sanzione interdittiva in sanzione pecuniaria.

Il Decreto sancisce la regola che, nel caso di *“trasformazione dell'ente resta ferma la responsabilità per i reati commessi anteriormente alla data in cui la trasformazione ha avuto effetto”* (art. 28).

Nel caso di operazioni di **fusioni**, il Decreto prevede che l'ente risultante dalla fusione, anche per incorporazione, *“risponde dei reati dei quali erano responsabili gli enti partecipanti alla fusione”* (art.

30). Al subentrare dell'ente risultante dalla fusione nei rapporti giuridici degli enti fusi consegue, dunque, un trasferimento della responsabilità in capo all'ente scaturito dalla fusione.

Tuttavia, se la fusione è intervenuta prima della conclusione del giudizio di accertamento della responsabilità dell'ente, il giudice deve tenere conto delle condizioni economiche dell'ente originario e non di quelle dell'ente risultante dalla fusione (art. 31, comma 1).

Gli enti collettivi beneficiari di un'operazione di **scissione**, ai quali sia pervenuto il patrimonio (in tutto o in parte) della Società scissa sono solidalmente obbligati al pagamento delle sanzioni pecuniarie dovute dall'ente scisso per reati anteriori alla scissione. L'obbligo è limitato al valore del patrimonio trasferito, salvo che si tratti di ente al quale è stato trasferito, anche in parte il ramo di attività nell'ambito del quale è stato commesso il reato (art. 30).

Nel caso di un'operazione di **cessione** e/o di conferimento dell'azienda nell'ambito della quale è stato commesso il reato, il cessionario è solidalmente obbligato con l'ente cedente al pagamento della sanzione pecuniaria, nei limiti del valore dell'azienda ceduta e salvo il beneficio della preventiva escussione dell'ente cedente.

La responsabilità del cessionario - oltre che limitata al valore dell'azienda oggetto di cessione (o di conferimento) - è, peraltro, limitata alle sanzioni pecuniarie che risultano dai libri contabili obbligatori, ovvero dovute per illeciti amministrativi di cui il cessionario era comunque a conoscenza.

## **2.4 SANZIONI A CARICO DELL'ENTE**

Le sanzioni previste a carico dell'Ente, in conseguenza della commissione o tentata commissione dei reati presupposto, sono:

- **sanzione pecuniaria**, che può variare a seconda della gravità del reato, del grado di responsabilità dell'ente, dell'attività svolta per eliminare le conseguenze del fatto e attenuarne le conseguenze o per prevenire la commissione di altri illeciti e che tiene conto delle condizioni economiche e patrimoniali dell'ente, e dello scopo di assicurare l'efficacia della sanzione. In caso di condanna dell'ente, la sanzione pecuniaria è sempre applicata;
- **sanzioni interdittive**, quali l'interdizione dall'esercizio dell'attività, la sospensione o revoca di licenze o concessioni, il divieto di contrarre con la Pubblica Amministrazione, l'esclusione o revoca di finanziamenti e contributi e il divieto di pubblicizzare beni e servizi.

Le sanzioni interdittive sono irrogate, congiuntamente a quella pecuniaria, solo se espressamente previste per quella fattispecie di reato e soltanto quando ricorre almeno una di queste due condizioni:

- 1) la Società ha già commesso in precedenza un illecito da reato;
- 2) la Società ha tratto dal reato un profitto di elevata entità.

La durata delle sanzioni interdittive è normalmente temporanea, in un intervallo che va da tre mesi a due anni.

Solo in casi particolarmente gravi, alcune sanzioni interdittive possono essere disposte in via definitiva. Le sanzioni interdittive possono essere applicate anche in via cautelare, su richiesta del Pubblico Ministero, qualora sussistano gravi indizi della responsabilità dell'ente

e vi siano fondati e specifici elementi tali da far ritenere il concreto pericolo che vengano commessi illeciti dello stesso tipo di quello già commesso.

- **confisca** (e sequestro preventivo in sede cautelare) del profitto e del prezzo del reato, anche in forma per equivalente;
- **pubblicazione della sentenza** (che può essere disposta dal giudice quando, nei confronti dell'ente, viene applicata una sanzione interdittiva).

## **2.5 CONDIZIONE ESIMENTE DELLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA: L'ADOZIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE**

Il Decreto introduce una particolare forma di esonero dalla responsabilità in oggetto qualora l'Ente dimostri:

- di aver adottato ed efficacemente attuato attraverso l'organo dirigente, prima della commissione del fatto, modelli di organizzazione e di gestione idonei a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
- di aver affidato a un organismo interno- Organismo di Vigilanza -, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli, nonché di curare il loro aggiornamento;
- che le persone, che hanno commesso il reato -nel caso trattasi di soggetti Apicali o equiparati- abbiano agito eludendo fraudolentemente i suddetti modelli di organizzazione e di gestione;
- che non vi sia omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organismo di Vigilanza.

Il Decreto prevede, inoltre, che, in relazione all'estensione dei poteri delegati e al rischio di commissione dei reati, i modelli di organizzazione, gestione e controllo debbano rispondere alle seguenti esigenze:

- individuare le aree a rischio di commissione dei reati previsti dal Decreto;
- predisporre specifici protocolli al fine di programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'Ente in relazione ai reati da prevenire;
- prevedere modalità di individuazione e di gestione delle risorse finanziarie idonee a impedire la commissione di tali reati;
- prescrivere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza del modello di organizzazione e controllo;
- configurare un sistema disciplinare interno idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello di organizzazione e controllo.

## 2.6 L'INTEGRAZIONE DELLA NORMA

Il Decreto dispone che il modello di organizzazione e controllo possa essere adottato, 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 dei modelli a prevenire i reati.

La prima Associazione di categoria a redigere un documento di indirizzo per la costruzione dei modelli è stata Confindustria che, nel marzo del 2002, ha emanato delle Linee Guida, poi parzialmente modificate e aggiornate nel maggio 2004, nel marzo 2008, nel 2014 e, da ultimo, nel giugno 2021 (di seguito, anche "Linee Guida"). Tutte le versioni delle Linee Guida di Confindustria sono state poi giudicate adeguate dal Ministero di Giustizia.

Successivamente alla formalizzazione delle Linee Guida in materia 231 da parte di Confindustria, molte altre Associazioni settoriali (e.g. AEFI, ABI, ANCE, ANCP, Assobiomedica, Farmindustria, Assoambiente, CNDCEC etc.) hanno redatto le proprie Linee Guida, tenendo in considerazione i principi enucleati dalla normativa e le *best practice* di riferimento.

In aggiunta alle Linee Guida sopra richiamate, ulteriori indicazioni per la redazione ed efficace implementazione dei Modelli 231 possono essere ricavate da altre fonti normative (*hard law*) e strumenti di *soft law*, tra cui, a mero titolo esemplificativo, il Codice Antimafia (Legge n. 161 del 17 ottobre 2017), le istruzioni fornite dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, con riferimento alle tematiche in ambito Salute e Sicurezza sul Lavoro in merito al sistema di controllo prevenzionistico (ex comma 4, art.30 del D.Lgs. 81/2008) e alle indicazioni per l'adozione del sistema disciplinare (ex comma 3, art. 30 del D.Lgs. 81/2008), la norma ISO 37001 - "Anti-bribery management systems", standard di riferimento nella definizione ed implementazione di sistemi di gestione finalizzati alla lotta contro la corruzione.

## **3. STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELLA SOCIETÀ**

---

### **3.1 PREMESSA**

FAEDA S.p.A. (d'ora in poi FAEDA) è una Società per azioni iscritta al Registro Imprese della Provincia di Vicenza, P. IVA 03209700248, R.E.A. VI-307383, in data 03/02/2005. Ha sede in Montorso Vicentino (VI), via Giacomo Pellizzari, 3.

Impiega ad oggi l'opera di circa 473 dipendenti. In base alle esigenze, ricorre, inoltre, al lavoro interinale.

FAEDA, oltre alla sede legale, ha tre unità locali ove svolge la produzione, la lavorazione per conto terzi e il commercio all'ingrosso di pellami grezzi, semilavorati e finiti, prodotti in pelle ed articoli di vestiario:

- unità locale in Montorso Vicentino (VI), via Valchiampo 2
- unità locale in Arzignano (VI), via Concia 95;
- unità locale in Montorso Vicentino (VI), via Roggia di Mezzo, 53.

Le prime due operative dal gennaio 2006, la terza da giugno 2021

Altre due unità locali sono adibite a magazzino: una in Montorso Vicentino e l'altra in Portogallo.

Infine la società, dal 2015, ha un proprio ufficio di rappresentanza in Vicenza, Contrà Riale, 20

### **3.2 OGGETTO SOCIALE**

La Società ha per oggetto (estratto dalla Visura Camerale): *“la produzione, la lavorazione per conto terzi ed il commercio di pellami grezzi, semilavorati e finiti, prodotti in pelle ed articoli da vestiario, la consulenza e le rappresentanze industriali e commerciali in materia di pellami. La società, per il raggiungimento dell'oggetto sociale, potrà compiere tutte le operazioni commerciali, industriali ed immobiliari ed inoltre potrà compiere, in via non prevalente e del tutto accessoria e strumentale e comunque con espressa esclusione di qualsiasi attività svolta nei confronti del pubblico, operazioni finanziarie e mobiliari anche a mezzo di strumenti derivati (...) concedere fideiussioni, avalli, cauzioni, garanzie anche a favore di terzi, nonché assumere, solo a scopo di stabile investimento e non di collocamento, sia direttamente che indirettamente, partecipazioni in società italiane ed estere aventi ad oggetto analogo affine o connesso al proprio”.*

### **3.3 CORPORATE GOVERNANCE**

#### **3.3.1 Organi statutari**

I soci sono due:

- San Teodoro Immobiliare S.r.l.;
- Nola S.r.l.

Oltre al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale, la Società è dotata dell'Organismo di Vigilanza e si avvale della collaborazione di una Società di Revisione.

Il Consiglio di amministrazione, alla data della presente revisione, è composto da 5 persone, che gestiscono la società in qualità di:

- Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato Sig. Caneva Alberto;
- Amministratore delegato Ing. Ciscato Pajello Alberto;
- Amministratore delegato Avv. Moschetti Giovanni;
- Consigliere Sig. Biolo Pietro;
- Consigliere Dott. Francesco Lentini;

Il Collegio Sindacale, alla data della presente revisione, è composto dai seguenti soggetti:

- Presidente del collegio sindacale, Dott. Alberto Giacobbo;
- Sindaco effettivo Dott. Rossato Riccardo;
- Sindaco effettivo Dott. Valentino Roberto;
- Sindaco supplente Dott. Petralia Marco;
- Sindaco supplente Dott. Signorini Alberto.

Il controllo contabile viene esercitato dalla società di revisione REM s.r.l.

FAEDA, dal 01.04.2006, è soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Nola srl, P.IVA 02535180240, come da atti depositati in data 02.05.2006 presso il Registro delle Imprese. Essendo FAEDA dotata di personalità e autonomia giuridica adotta il Modello con riferimento, esclusivamente, alla propria attività imprenditoriale.

### **3.3.2 Codice Etico**

Il Codice Etico, approvato dal CdA unitamente alla prima versione MOG, rappresenta il sunto di tutti i principi di responsabilità sociale che FAEDA si è data e che la stessa richiede nei propri collaboratori e nei terzi con cui essa interagisce.

È stata data massima diffusione al documento, con pubblicazione anche sul sito web dell'Azienda, affinché possa essere conosciuto dagli stakeholders e da chiunque sia in rapporto con la Società stessa.

L'azienda riconosce come destinatari dei principi del proprio agire i seguenti soggetti:

- gli azionisti;
- i lavoratori della Società, i collaboratori esterni, i consulenti;
- la comunità locale, i Comuni di Arzignano e Montorso Vicentino, la cittadinanza, i vicini (siano essi privati o aziende);
- l'ambiente esterno, in particolare il territorio confinante con lo stabilimento;
- l'ambiente di lavoro;
- i fornitori dell'azienda, siano essi di materiali o di servizi;
- i clienti;
- lo Stato e le sue istituzioni rappresentative, la Pubblica amministrazione, le autorità.

I principi contenuti nel Codice Etico sono emanazione della proprietà, vengono resi noti pubblicamente a tutte le parti interessate mediante comunicazioni mirate o generali, devono essere sempre rispettati a tutti i livelli aziendali.

### **3.3.3 Sistema di governance**

Il Consiglio di Amministrazione della Società, nell'ambito della segregazione delle funzioni e di un miglioramento organizzativo ha, innanzitutto, ritenuto di individuare al proprio interno dei referenti per materie particolarmente sensibili, anche alla normativa 231, nominando il Datore di Lavoro per la Sicurezza ai sensi dell'art. 2 del D.lgs. 81/08, che è altresì Referente Unico in Materia Ambientale, nonché nominando, per quanto attiene la normativa Privacy vigente, ai sensi e per gli effetti del combinato disposto di cui all'art. 2-quaterdecies del D.lgs. 196/2003 e Reg. UE n. 2016/679, il soggetto designato e delegato dal Titolare al Trattamento dei Dati.

A loro volta, i Consiglieri Delegati, con procure speciali rilasciate per atto notarile, hanno conferito poteri specifici a soggetti non membri del CdA, in ambito di:

- Prevenzione degli infortuni, gestione della sicurezza e salute dei lavoratori ex art. 16 D. Lgs. 81/08;
- Tutela dell'Ambiente;
- Tutela della Privacy;
- Gestione del personale;
- Gestione approvvigionamento specifico per le pelli;
- Gestione manutenzioni interne ed esterne;
- Gestione approvvigionamento macchinari e attrezzature.

### **3.3.4 Sistemi di Gestione, procedure e prassi**

L'azienda si è dotata, negli anni, di prassi e procedure specifiche, per regolamentare le attività di maggiore impatto verso i lavoratori, o di rilevanza economica - che verranno espressamente richiamate nelle Parti Speciali del presente Modello - oltre che di un Sistema di Gestione Integrato per la Sicurezza, l'Ambiente e la Tutela dei Dati Personali, conforme agli standard nazionali ed internazionali riconosciuti.

Poiché la vita aziendale, infatti, è in continua evoluzione, le procedure potrebbero necessitare di aggiornamenti e/o modifiche suggeriti, sia da coloro che direttamente le utilizzano, che dall'OdV stesso in fase di monitoraggio e controllo; per l'aggiornamento e/o la modifica di una procedura, sarà necessaria l'approvazione di un amministratore delegato o del CdA.

### **3.3.5 Sistemi ed attività di controllo e monitoraggio**

Le attività di controllo e monitoraggio sulla corretta applicazione delle procedure esistenti e delle norme interne è affidata innanzitutto al responsabile della funzione nei confronti dei dipendenti che a questi devono fare riferimento; i membri del CdA vigilano a loro volta su tutti i dipendenti, ma in particolare sui delegati e sui responsabili di funzione.

Il Sistema di Gestione Integrato è soggetto ad audit periodici da parte di soggetti terzi, e del Consiglio di Amministrazione.

L'azienda è anche soggetta a verifiche e controlli periodici sull'attuazione di procedure interne da parte delle autorità (in ambito ambientale e di sicurezza sul lavoro), dall'organismo internazionale LWG (Leather Working Group) che certifica la sostenibilità ambientale dei tre siti produttivi, e di numerosi enti di certificazione su incarico dei maggiori gruppi internazionali della moda, dei quali FAEDA è fornitore.

L'Organismo di Vigilanza – sia nei controlli periodici che a campione – provvede a verificare l'attuazione del Sistema 231 con l'apporto anche di tutti i soggetti interessati che hanno l'obbligo di informare l'Organismo di Vigilanza di ogni “non conformità” o “comportamento difforme” rilevato.

## **4. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI FAEDA SPA**

---

### **4.1 FINALITÀ DEL MODELLO**

Il presente Modello è stato realizzato al fine di raggiungere molteplici obiettivi:

- a. disporre di uno strumento di analisi delle aree a rischio per la commissione dei reati previsti dal D.lgs. 231/01;
- b. riunire in modo organico ed organizzato l'insieme di procedure, regole, prassi e sistemi gestionali già in atto in azienda, implementare quelli che si sono individuati come ulteriormente necessari, il tutto con lo scopo di regolare i processi sensibili nel rispetto dei principi del Codice Etico;
- c. diffondere a tutti i livelli e presso tutti i portatori di interesse l'impegno della Società nel perseguimento degli obiettivi di responsabilità sociale fissati all'interno del Codice Etico, e nella censura di tutti i comportamenti non conformi a quanto ivi prescritto;
- d. dare atto dell'impegno della Società alla costante ed efficace prevenzione dei reati elencati all'interno del D. Lgs. 231/01, non solo ai fini esimenti previsti dallo stesso Decreto, ma per una sempre più attenta valorizzazione dei principi di responsabilità sociale;
- e. stabilire un chiaro ed efficace sistema sanzionatorio, a tutti i livelli, che possa dare un contributo alla prevenzione dei reati, oltre che rappresentare uno strumento essenziale di tutela per la Società nei confronti di eventuali dipendenti/amministratori non allineati alle norme di condotta stabilite dall'azienda.

### **4.2 PRINCIPI ISPIRATORI DEL MODELLO**

I principi fondamentali sulla base delle quali è costruito il Modello, sono:

- la mappatura delle attività sensibili;
- identificazione delle operazioni significative nell'ambito delle attività sensibili ove sia presente un possibile rischio di commissione di reati presupposto;
- l'applicazione e il rispetto del principio di segregazione delle funzioni, e la creazione di un efficace sistema di deleghe;
- l'attribuzione di poteri coerenti con le responsabilità organizzative;
- l'attribuzione all'Organismo di Vigilanza di specifici compiti di controllo sull'efficace e corretto funzionamento del Modello;
- la diffusione e il coinvolgimento di tutti i livelli aziendali nell'attuazione di regole comportamentali, procedure e politiche aziendali conformi ai principi stabiliti nel Modello
- un efficace sistema sanzionatorio.

### **4.3 DESTINATARI DEL MODELLO**

Il presente modello, realizzato a favore di tutti i portatori di interesse della Società, si rivolge espressamente a:

- Amministratori, e coloro che svolgono, anche di fatto, funzioni di rappresentanza, gestione, amministrazione, direzione o controllo nella Società;
- Personale dipendente;
- Collaboratori, consulenti, fornitori della Società, soggetti terzi che vengano in rapporto con la Società.

### **4.4 LA COSTRUZIONE DEL MODELLO**

#### **4.4.1 Metodi di individuazione e classificazione dei rischi**

La Società ritiene che l'analisi dei rischi rappresenti la base fondamentale del Modello di Organizzazione e Gestione, in quanto necessaria ad evidenziare le aree ed i processi sensibili alla commissione dei reati ricompresi nel D. Lgs. 231/01, ed essenziale per determinare l'entità dei rischi e la bontà delle misure di prevenzione attuate dall'azienda.

All'atto della prima stesura del Modello, è stata realizzata un'analisi approfondita e dettagliata analisi dei rischi e conseguente loro stima, tenendo in considerazione:

- le caratteristiche della Società, l'ambito di attività e l'organizzazione interna della stessa;
- il livello di diffusione ed accettazione dei principi confluenti nel Codice Etico;
- le prassi consolidate e le procedure esistenti per la regolamentazione dei processi aziendali;
- i dati storici rilevanti.

Il metodo adottato per l'analisi e stima dei rischi ha comportato:

- una serie di incontri presso la sede della Società, con il coinvolgimento diretto del CdA e, di volta in volta, delle figure operative interessate dall'analisi in corso;
- la mappatura dei processi aziendali e delle aree sensibili;
- l'esame dettagliato di ogni singolo reato, sulla base delle interpretazioni giurisprudenziali e della dottrina, e la valutazione delle possibilità di commissione dello stesso all'interno della Società;
- l'esame e la raccolta delle prassi, delle procedure e dei presidi di controllo esistenti per le aree ed i processi a rischio;
- la verifica dei livelli di diffusione e conoscenza dei principi ispiratori del Modello;
- la proposta di procedure supplementari, o di modifiche alle esistenti, per aumentare i livelli di sicurezza;
- l'individuazione e la definizione dei presidi di controllo per le aree ed i processi a rischio, tenuto conto della realtà aziendale e alla realistica possibilità di una loro efficace attuazione.

All'interno di ogni singola parte speciale del presente Modello, sono riportate le risultanze delle verifiche svolte, con l'indicazione dei sistemi di prevenzione - presidi generali e speciali - in essere all'interno dell'azienda.

#### **4.4.2 I processi sensibili dell'azienda**

Sono emersi diversi Processi Sensibili, che vengono indicati nelle singole Parti Speciali di riferimento, ed attengono, allo stato, alla astratta commissione di:

- A. reati contro la Pubblica Amministrazione e l'Autorità Giudiziaria;
- B. delitti informatici trattamento illecito di dati, nonché di violazione dei diritti d'autore
- C. reati societari;
- D. reati contro l'industria ed il commercio;
- E. reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio - reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti;
- F. reati tributari;
- G. reati in materia di sicurezza sul lavoro;
- H. reati in materie ambientali;
- I. reati in materia di occupazione di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare.

Gli altri reati presupposto contemplati dal D.Lgs. 231/2001 non appaiono concretamente configurabili nella realtà dell'azienda e risultano, quindi, con rischio irrilevante. Le attività che, per il loro contenuto intrinseco, sono considerate maggiormente esposte alla commissione dei Reati di cui al D.Lgs. 231/2001 sono elencate in dettaglio nelle rispettive Parti Speciali.

Seguendo l'evoluzione legislativa e/o quella dell'attività aziendale, l'Organismo di Vigilanza ha il potere di individuare eventuali ulteriori attività a rischio che potranno essere ricomprese nell'elenco dei Processi Sensibili, all'interno della costante opera di aggiornamento ed implementazione del Modello, di cui l'Organismo stesso è responsabile.

#### **4.5 ADOZIONE DEL MODELLO E SUE REVISIONI**

Il Modello e il Codice Etico di Faeda sono stati approvati con delibera del CdA del 09/04/2013. Il Modello è stato poi oggetto di due aggiornamenti – 23.06.2020 e 31.03.2021 – a fronte dell'introduzione nel tempo di nuovi reati presupposto nel novero di quelli richiamati dal D. Lgs. 231/01.

La presente revisione riguarda la Parte Generale con riferimento alle variazioni di sede legale, collegio sindacale, implementazione della struttura di governance, revisione della parte relativa al Whistleblowing per l'introduzione del D. Lgs. 24/2023 ed aggiornamento della parte speciale e, data l'introduzione del nuovo art. 25 octies-1; sono state poi aggiornate le singole matrici di reato, come emendate con le modifiche legislative del 2022, per quanto attiene le parti speciali A e B: si

è proceduto alla verifica dell'attualità e dell'efficacia dei presidi e procedure già previsti per quelle fattispecie per le quali era già stata compiuta la Risk Analysis, ed ad un nuovo Risk Assessment, secondo il metodo sopra riportato, per le fattispecie di nuova introduzione, che siano state ritenute di interesse per la Società, e quindi inserite nella Parte Speciale.

Il presente Modello di Organizzazione e Gestione è, quindi, un documento ufficiale della Società e come tale deve essere noto e rispettato a tutti i livelli.

Tramite l'adozione del Modello, quindi, la Società intende assicurarsi che dai propri amministratori, dipendenti e collaboratori a qualsiasi titolo non siano commesse fattispecie di reato che possano non solo screditare l'immagine della Società stessa, ma anche comportare l'applicazione di una delle sanzioni pecuniarie e/o interdittive che il Decreto prevede nel caso in cui tali reati siano posti in essere a vantaggio o nell'interesse della Società.

Il presente Modello può essere modificato o integrato esclusivamente con successiva delibera del CdA, previa proposta e/o consultazione con l'Organismo di Vigilanza. Quest'ultimo provvede tempestivamente a segnalare al CdA ogni fatto o circostanza riscontrati nella propria opera di vigilanza che comportino la necessità di revisione dei contenuti del Modello, proponendone anche le eventuali modifiche.

## 5. L'ORGANISMO DI VIGILANZA

---

### 5.1 REQUISITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Il compito di vigilare continuativamente sull'efficace funzionamento e sull'osservanza del Modello, nonché di proporne l'aggiornamento, è affidato ad un organismo della Società dotato di autonomia ed indipendenza, anche economica, nell'esercizio delle sue funzioni, di adeguata professionalità in materia di controllo dei rischi pertinenti per le attività dell'azienda, nonché di continuità di azione.

I componenti dell'Organismo di Vigilanza devono, quindi, possedere requisiti soggettivi che garantiscano l'autonomia, l'indipendenza, la professionalità e l'onorabilità dell'organismo stesso nell'espletamento delle sue attività.

La caratteristica dell'autonomia di poteri di iniziativa e di controllo comporta che tale Organismo debba essere:

- **in una posizione di indipendenza rispetto a coloro su cui deve effettuare la vigilanza;**
- **privo di compiti operativi;**
- **dotato di autonomia finanziaria.**

In particolare, l'Organismo di Vigilanza è un organo collegiale il quale:

- riferisce al Consiglio di Amministrazione i risultati della propria attività di vigilanza e di controllo;
- è dotato di autonomi poteri di intervento nelle aree di competenza. A tal fine, nonché per garantire lo svolgimento con continuità dell'attività di verifica circa l'adeguatezza e l'idoneità del Modello, l'OdV si può avvalere di personale interno e/o di collaboratori esterni;
- è dotato di un *budget* di spesa annuale ad uso esclusivo;
- opera secondo il metodo collegiale ed è dotato di un proprio "Regolamento di funzionamento" redatto e approvato dall'Organismo stesso.

### 5.2 COMPOSIZIONE

In considerazione delle previsioni che precedono, l'Organismo di Vigilanza non può essere individuato nel Consiglio di Amministrazione, che ha poteri gestionali ed è direttamente coinvolto nella gestione operativa della Società. Inoltre, per la peculiarità delle funzioni attribuite e delle aree da monitorare si ritiene di non affidare detto compito tout court al Collegio Sindacale.

Il Consiglio di Amministrazione, ha, quindi, ritenuto che la composizione dell'Organismo di Vigilanza della Società che meglio risponde ai requisiti indicati dal Decreto sia la seguente: tre (3) soggetti dotati di un elevato livello di onorabilità e professionalità, due dei quali non facenti parte della società e preferibilmente scelti all'interno delle seguenti categorie professionali: revisori contabili; avvocati; consulenti del lavoro; esperti in materia di sicurezza e ambiente. Il soggetto interno può

essere individuato nella funzione dell'Internal auditor, ove presente, o comunque in un soggetto che, per proprie qualifiche e caratteristiche, permetta all'OdV, di restare costantemente aggiornato sulla realtà aziendale.

La professionalità dell'Organismo di Vigilanza è assicurata:

- dalle specifiche competenze professionali dei componenti;
- dalla facoltà riconosciuta all'Organismo di Vigilanza di usufruire di risorse finanziarie autonome al fine di avvalersi di consulenze esterne e delle specifiche professionalità dei responsabili delle varie funzioni aziendali e dei Collaboratori.

### **5.3 NOMINA E DURATA IN CARICA**

Il Consiglio di Amministrazione provvede alla nomina dell'Organismo di Vigilanza mediante apposita delibera consiliare.

Al fine di garantire l'efficace e costante attuazione del Modello, nonché la continuità di azione, la durata dell'incarico è fissata in tre (3) anni, eventualmente rinnovabili con delibera del Consiglio di Amministrazione. L'Organismo, pertanto, è stato nominato la prima volta con delibera del 09/04/2013 e rinnovato alle scadenze, da ultimo con delibera del 17/05/2022.

Laddove, intervenga il rinnovo del CdA infra termine di durata dell'Organismo, quest'ultimo andrà a cessare anticipatamente, provvedendo il nuovo Consiglio di Amministrazione alla nomina di nuovo OdV.

### **5.4 INCOMPATIBILITÀ, DECADENZA, REVOCA E RECESSO**

Al fine di garantire i requisiti di indipendenza e di autonomia, sono considerate cause di **incompatibilità** con l'incarico di componente dell'Organismo di Vigilanza dal momento della nomina e per tutta la durata della carica:

- essere componente del Consiglio di Amministrazione della Società;
- avere relazioni di coniugio, parentela o affinità fino al quarto grado, nonché di convivenza con i soggetti seguenti:
  - a) componenti del Consiglio di Amministrazione;
  - b) soggetti che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione della Società o di una sua struttura organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale;
- intrattenere significativi rapporti d'affari con la Società e/o con i componenti del Consiglio di Amministrazione della Società che siano muniti di deleghe;
- essere stati condannati, per la commissione di uno dei Reati rilevanti ai sensi del Decreto (nonché di reati o illeciti amministrativi di natura simile;

- avere conflitti di interesse, anche potenziali, con la Società o con società controllate, che ne compromettano l'indipendenza.

Rappresentano ipotesi di **decadenza** automatica le incompatibilità di cui sopra, la sopravvenuta incapacità e la morte.

Fatte salve le ipotesi di decadenza automatica, i componenti dell'Organismo possono essere revocati esclusivamente dal Consiglio di Amministrazione e soltanto per giusta causa.

Rappresentano ipotesi di **giusta causa di revoca**:

- una sentenza di condanna della Società ai sensi del Decreto o una sentenza di patteggiamento, passata in giudicato, ove risulti dagli atti l'*"omessa o insufficiente vigilanza"* da parte dell'Organismo di Vigilanza, secondo quanto previsto dall'art. 6, comma 1, lett. d) del Decreto;
- una sentenza di condanna o di patteggiamento emessa nei confronti di uno dei componenti dell'Organismo di Vigilanza per aver commesso uno dei Reati (o reati/illeciti amministrativi dello stesso genere);
- il mancato riserbo relativamente alle informazioni di cui vengano a conoscenza nell'espletamento dell'incarico;
- la mancata partecipazione a più di tre riunioni consecutive senza giustificato motivo;
- un palese comportamento di omessa vigilanza.

Ciascun componente dell'OdV potrà **recedere** in ogni momento dall'incarico, mediante preavviso di almeno 3 (tre) mesi, senza dover addurre alcuna motivazione.

In caso di dimissioni o di decadenza automatica di un componente effettivo dell'Organismo di Vigilanza, quest'ultimo ne darà comunicazione tempestiva al Consiglio di Amministrazione, che prenderà senza indugio le decisioni del caso.

L'Organismo di Vigilanza si intende decaduto se vengono a mancare, per dimissioni o altre cause, la maggioranza dei componenti. In tal caso, il Consiglio di Amministrazione provvede a nominare *ex novo* tutti i componenti.

## **5.5 FUNZIONI, POTERI ED ATTIVITÀ DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA**

L'Organismo di Vigilanza ha la **funzione** di vigilare costantemente:

- sull'osservanza del Modello da parte di tutti i Destinatari;
- sull'adeguatezza del Modello in relazione alla effettiva capacità di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto;
- sulla effettiva attuazione delle prescrizioni del Modello nell'ambito dello svolgimento delle attività della Società;
- sull'aggiornamento del Modello, sull'attuazione e sull'effettiva funzionalità delle soluzioni ipotizzate (follow-up);

proponendo al Consiglio di Amministrazione della Società eventuali modifiche laddove si riscontrino esigenze di adeguamento al Modello, in relazione ai mutamenti della struttura e dell'organizzazione aziendale, del quadro normativo di riferimento o di altri eventi significativi.

L'Organismo di Vigilanza deve essere in grado di agire in completa autonomia per verificare l'efficacia preventiva e l'effettiva attuazione del Modello.

L'Organismo di Vigilanza ha libero accesso a tutta la documentazione aziendale.

L'Organismo dispone di autonomi poteri di spesa sulla base di un *budget* annuale approvato dal Consiglio di Amministrazione, su proposta dell'Organismo stesso, dando evidenza al Consiglio di Amministrazione delle spese effettuate.

L'Organismo può impegnare risorse che eccedono i propri poteri di spesa in presenza di situazioni eccezionali e urgenti, con l'obbligo di dare informazione al Consiglio di Amministrazione nella riunione immediatamente successiva.

Nello svolgimento delle attività, l'Organismo può avvalersi di personale dipendente della Società e/o di personale professionale specializzato esterno, restando però sempre direttamente responsabile dell'adempimento degli obblighi di vigilanza e controllo derivanti dal Decreto.

In particolare, l'Organismo di Vigilanza ha i seguenti **poteri**:

- richiedere a tutti i destinatari del Modello alle direzioni ed alle divisioni aziendali informazioni e documentazione in merito alle operazioni ed agli atti compiuti nelle aree a rischio di commissione dei reati;
- adottare e/o attivare procedure di controllo al fine di verificare l'osservanza del presente Modello;
- effettuare verifiche a campione su determinate operazioni e/o atti specifici compiuti nelle aree a rischio di commissione dei Reati;
- compiere indagini conoscitive al fine di individuare e/o aggiornare le "aree a rischio" di commissione dei Reati;
- promuovere e/o sviluppare di concerto con le funzioni aziendali a ciò preposte, idonee iniziative per la diffusione, la conoscenza e la comprensione del presente Modello;
- fornire chiarimenti ed istruzioni per l'osservanza del presente Modello;
- consultarsi con altre funzioni aziendali e/o consulenti esterni al fine di garantire l'efficacia del Modello;
- raccogliere, elaborare e custodire le informazioni relative al presente Modello;
- disporre delle risorse opportune per lo sviluppo, monitoraggio e valutazione dell'efficacia del Modello.

Nel dettaglio, l'Organismo di Vigilanza svolge le seguenti **attività**:

- verificare periodicamente la completezza e correttezza della mappatura delle aree potenzialmente a rischio di reato (“attività sensibili”), al fine di adeguarle ai mutamenti dell’attività di impresa e/o della struttura aziendale. A tal fine, all’Organismo di Vigilanza devono essere segnalate da parte del management e di coloro che esercitano le attività di controllo, le eventuali situazioni che possono esporre la Società al rischio di commissione di uno dei reati di cui alle Parti Speciali del presente Modello. Tutte le comunicazioni devono essere effettuate in forma scritta e nei tempi e con le modalità di trasmissione definite dall’Organismo di Vigilanza;
- pianificare ed effettuare periodicamente verifiche volte all’accertamento di quanto previsto dal Modello, in particolare assicurare che le procedure ed i controlli previsti siano posti in essere e documentati in maniera conforme e che i principi etici siano rispettati e che i presidi e le procedure mantengano la loro efficacia nel tempo. L’Organismo di Vigilanza nello svolgimento delle citate verifiche e dei suoi compiti in genere può delegare alcuni compiti di natura tecnica particolarmente complessi a soggetti terzi, dopo averne informato il CdA;
- effettuare periodicamente verifiche mirate al monitoraggio di determinate operazioni o atti specifici posti in essere nell’ambito delle attività sensibili. I risultati di tali verifiche devono essere oggetto di specifico rapporto, che sarà parte integrante della relazione scritta sull’attività;
- valutare l’attuazione e l’effettiva funzionalità delle soluzioni ipotizzate (follow-up);
- vagliare le proposte di modifica e/o aggiornamento del Modello, nonché, qualora interpellato, anche delle procedure, e trasmettere eventuali osservazioni in merito; curare il costante aggiornamento del Modello, proponendo al Consiglio di Amministrazione le modifiche e/o gli aggiornamenti da apportare allo stesso, nonché l’eventuale aggiornamento della Mappatura delle Attività Sensibili;
- esaminare le eventuali segnalazioni di presunte violazioni del Modello e del Codice Etico ed effettuare gli accertamenti ritenuti necessari od opportuni in relazione alle segnalazioni ricevute;
- riferire periodicamente al Consiglio di Amministrazione circa lo stato di attuazione e l’operatività del Modello, secondo quanto previsto 5.6.2.

L’Organismo di Vigilanza svolge poi ogni ulteriore indagine o attività ritenga opportuna per la verifica dell’efficace applicazione del Modello. In ragione dell’attività di vigilanza attribuita all’Organismo di Vigilanza nel presente Modello, a tale organismo viene garantito libero accesso a tutta la documentazione aziendale che lo stesso ritiene rilevante al fine del monitoraggio di tutti i processi, nonché a tutte le aree di pertinenza degli stabilimenti.

Il **Presidente** dell’Organismo di Vigilanza ha il compito principale di presiedere alle attività e alle riunioni dell’organo. Il Presidente può chiedere ad uno degli altri componenti dell’Organismo di Vigilanza di fare da presidente *pro tempore*, nel caso in cui il Presidente stesso non sia disponibile

o nel caso lo richieda una particolare situazione. Il Presidente ha il compito di preparare l'agenda per gli incontri, fissarne il calendario e, se necessario, di disporre la preparazione di procedure operative dell'Organismo di Vigilanza stesso.

**Ciascun membro** dell'Organismo di Vigilanza può avere assegnate funzioni di verifica e controllo su specifiche parti del Modello. Può autonomamente svolgere i propri sopralluoghi periodici, previo consenso congiunto degli altri membri dell'OdV, raccogliendo ogni evidenza dell'attività, e mettendola a disposizione del Presidente in occasione delle riunioni collegiali. L'attività di sorveglianza può essere svolta da ciascun membro anche avvalendosi di propri collaboratori esperti nelle materie in esame, per il cui operato garantirà in prima persona, ed i cui costi saranno da esso sostenuti.

**Riunioni:** l'Organismo di Vigilanza si riunisce almeno tre volte l'anno. Gli incontri si tengono di persona, per video o teleconferenza (o in combinazione) e, comunque, ogniqualvolta sia ritenuto necessario da almeno uno (1) dei suoi componenti.

Ai fini di una migliore conoscenza ed un corretto presidio del contesto aziendale, l'Organismo di Vigilanza può richiedere la presenza (anche in forma permanente) alle proprie riunioni di soggetti quali, a titolo di esempio, i componenti del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale ed i responsabili di quelle funzioni aziendali aventi attinenza con le tematiche attenzionate, nonché consulenti esterni, qualora la loro presenza sia necessaria all'espletamento dell'attività. Questi partecipano alle riunioni esclusivamente in qualità di invitati.

Gli incontri dell'Organismo di Vigilanza sono verbalizzati e le copie dei verbali sono custodite dall'Organismo di Vigilanza stesso, assieme alle relazioni ed ai report generati dalle attività di sorveglianza e verifica effettuate.

## **5.6 FLUSSI INFORMATIVI DA E VERSO L'ORGANISMO DI VIGILANZA**

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

Tutti i Destinatari del Modello sono tenuti a collaborare per una piena ed efficace attuazione dello stesso.

Gli obblighi di informazione espressamente previsti dall'art. 6, comma 2, lett. d del D.Lgs. 231/01, vengono assolti a mezzo di comunicazione all'Organismo di Vigilanza all'indirizzo mail dedicato [odv@faeda.com](mailto:odv@faeda.com)

A tal fine, devono essere comunicate all'Organismo di Vigilanza le seguenti informazioni:

- su base periodica, da parte dei Responsabili delle funzioni interessate dalle attività sensibili o di chi ne venga espressamente richiesto dall'Organismo stesso, le informazioni, i dati, lo stato di attuazione dei protocolli di prevenzione delle attività a rischio, le notizie ed i documenti secondo le modalità e le tempistiche definite dall'Organismo medesimo;
- nell'ambito delle attività di verifica dell'Organismo di Vigilanza, ogni informazione, dato, notizia e documento ritenuto utile e/o necessario per lo svolgimento di dette verifiche e controlli, preventivamente identificati dall'Organismo e formalmente richiesto;
- l'indicazione motivata dell'eventuale necessità di modifiche del Modello o dei suoi protocolli;
- su base occasionale, ogni altra informazione, di qualsivoglia natura, che possa essere utile ai fini dell'assolvimento dei compiti dell'Organismo, attinente all'attuazione del Modello e/o del Codice Etico nelle aree di attività a rischio-reato.

### **5.6.2 Segnalazioni Whistleblowing**

In ottemperanza al D.Lgs. 24/23 la Società ha modificato la Procedura di Segnalazione già in essere adeguandola alle nuove disposizioni in materia Whistleblowing.

La procedura è denominata "PROCEDURA SEGNALAZIONI E WHISTLEBLOWING".

Detta procedura è rivolta a tutti i possibili soggetti interlocutori individuati dal D.Lgs. 24/23 tra cui i Destinatari del MOG.

La procedura illustra le modalità di segnalazione e i canali di cui i soggetti segnalanti possono usufruire per inviare eventuali segnalazioni al Soggetto Gestore, che Faeda S.p.A. ha individuato in un soggetto esterno, con cui è stato stipulato un apposito contratto dove, tra le altre, è prevista la massima riservatezza.

Tali modalità di trasmissione delle segnalazioni sono volte a garantire la massima riservatezza dell'identità dei segnalanti nella gestione della segnalazione, anche al fine di evitare atteggiamenti ritorsivi o qualsiasi altra forma di discriminazione o penalizzazione nei loro confronti.

Conformemente, la Società garantisce la tutela di segnalanti, segnalati, facilitatori, familiari e persone in qualsiasi modo coinvolte, contro qualsiasi forma, diretta o indiretta, di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, applicazione di misure sanzionatorie, demansionamento, licenziamento, trasferimento o sottoposizione ad altra misura organizzativa avente effetti negativi, diretti o indiretti, sulle condizioni di lavoro per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.

### **5.6.3 Reporting e flussi informativi dell'Organismo di Vigilanza**

L'Organismo di Vigilanza riferisce in merito alla propria attività al Consiglio di Amministrazione predisponendo annualmente, una relazione descrittiva contenente una sintesi di tutte le attività svolte nel corso dell'anno, dei controlli e delle verifiche eseguite, nonché il Piano di Attività.

L'Organismo di Vigilanza potrà, ulteriormente, essere invitato a relazionare, qualora necessario, al Consiglio di Amministrazione in merito alle proprie attività.

L'Organismo di Vigilanza dovrà, senza indugio, comunicare al CdA eventuali comportamenti/azioni rilevate in violazione del Modello e/o del Codice Etico e/o delle procedure aziendali, al fine di:

- acquisire tutti gli elementi per effettuare eventuali comunicazioni alle strutture preposte per la valutazione e l'applicazione delle sanzioni disciplinari;
- evitare il ripetersi dell'accadimento, dando indicazioni per la rimozione delle carenze.

Nell'ambito di detta attività, l'Organismo di Vigilanza può avvalersi del supporto anche di quelle funzioni aziendali, che possono collaborare nell'attività di accertamento e nell'individuazione delle azioni volte a impedire il ripetersi delle violazioni al Modello.

L'Organismo di Vigilanza ha l'obbligo di informare immediatamente il Collegio Sindacale, qualora la violazione riguardi i vertici dell'Azienda e/o un membro del Consiglio di Amministrazione.

Le copie dei verbali e delle relazioni previste in questo paragrafo saranno custodite dall'Organismo di Vigilanza.

## **6. SISTEMA SANZIONATORIO**

---

### **6.1 PRINCIPI GENERALI**

La definizione di un sistema di sanzioni (commisurate alla violazione e dotate di deterrenza) applicabili in caso di violazione delle regole di cui al presente Modello garantisce l'effettività del Sistema 231. La definizione di tale sistema disciplinare costituisce, infatti, ai sensi dell'art. 6 primo comma lettera e) del D. Lgs. 231/2001, un requisito essenziale del Modello medesimo ai fini dell'esimente rispetto alla responsabilità della Società.

Il rispetto delle disposizioni del Modello vale ed è vincolante nell'ambito dei rapporti di lavoro o di incarico di qualsiasi tipologia e natura, inclusi quelli con Amministratori, Sindaci, dirigenti, collaboratori a progetto, part-time, nonché negli altri contratti di collaborazione.

L'applicazione di sanzioni disciplinari per violazione delle regole di condotta aziendali prescinde dall'esito del giudizio penale, in quanto tali regole sono assunte dalla Società in piena autonomia e a prescindere dall'illecito che eventuali condotte possano determinare.

A titolo esemplificativo, costituiscono infrazioni disciplinari i seguenti comportamenti:

- la violazione, anche con condotte omissive e in eventuale concorso con altri, dei principi e delle procedure previste dal presente Modello o stabilite per la sua attuazione;
- la redazione, eventualmente in concorso con altri, di documentazione non veritiera;
- l'agevolazione, mediante condotta omissiva, della redazione da parte di altri, di documentazione non veritiera;
- l'omessa redazione della documentazione richiesta dal presente Modello o dalle procedure stabilite per la sua attuazione;
- la sottrazione, la distruzione o l'alterazione della documentazione inerente la procedura per sottrarsi al sistema dei controlli previsto dal Modello;
- l'ostacolo alla attività di vigilanza dell'Organismo di Vigilanza o dei soggetti dei quali lo stesso si avvale;
- l'impedimento all'accesso alle informazioni e alla documentazione richiesta dai soggetti preposti ai controlli delle procedure e delle decisioni;
- la realizzazione di qualsiasi altra condotta idonea a eludere il sistema di controllo previsto dal Modello.

L'applicazione delle sanzioni è ispirata al principio di proporzionalità e gradualità.

In particolare, nell'individuazione della sanzione si terrà conto degli aspetti oggettivi e soggettivi della condotta rilevante.

Nel dettaglio, sotto il profilo oggettivo ed in termini di gradualità, si terrà conto delle:

- violazioni del Modello che non hanno comportato esposizione a rischio o hanno comportato modesta esposizione a rischio;
- violazioni del Modello che hanno comportato una apprezzabile o significativa esposizione a rischio;
- violazioni del Modello che hanno integrato un fatto di rilievo penale.

Le condotte rilevanti assumono, inoltre, maggiore o minore gravità in relazione alle circostanze in cui è stato commesso il fatto ed ai seguenti aspetti soggettivi:

- commissione di più violazioni con la medesima condotta;
- recidiva del soggetto agente;
- livello di responsabilità gerarchica e/o tecnica del soggetto cui è riferibile
- la condotta contestata;
- condivisione di responsabilità con altri soggetti concorrenti nella violazione della procedura.

Si precisa che, al fine di individuare e regolare le modalità di segnalazione e verifica di comportamento sanzionabile, di applicazione della sanzione nei confronti dei propri dipendenti, nonché di adottare un meccanismo di erogazione conoscibile e graduale, FAEDA si è dotata di apposita procedura (Procedura "Sistema Sanzionatorio Aziendale").

## **6.2 VIOLAZIONI DA PARTE DEI DIPENDENTI**

La violazione, da parte dei Dipendenti soggetti al CCNL applicato in azienda, delle singole regole comportamentali di cui al presente Modello costituisce illecito disciplinare.

I provvedimenti disciplinari irrogabili nei riguardi di detti lavoratori - nel rispetto delle procedure previste dall'articolo 7 della legge 30 maggio 1970, n. 300 (Statuto dei Lavoratori) ed eventuali normative speciali applicabili - sono quelli previsti dall'apparato sanzionatorio del suddetto CCNL, e precisamente:

- richiamo verbale;
- ammonizione scritta;
- multa;
- sospensione dal lavoro e dalla retribuzione fino ad un massimo di tre giorni;
- licenziamento.

Restano ferme - e si intendono qui richiamate - tutte le previsioni previste in materia dal CCNL e relative alle procedure ed agli obblighi da osservare nell'applicazione delle sanzioni ai sensi della legge 300/1970.

Per quanto riguarda l'accertamento delle infrazioni, i procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni, restano invariati i poteri già conferiti, nei limiti della rispettiva competenza, al CdA.

Fermi restando gli obblighi per la Società nascenti dallo Statuto dei Lavoratori e dal CCNL applicato, i comportamenti sanzionabili sono i seguenti:

- violazione di procedure interne previste o richiamate dal presente Modello (ad esempio non osservanza delle procedure prescritte, omissione di comunicazioni all'Organismo di Vigilanza in merito a informazioni prescritte, omissione di controlli, ecc.) o adozione, nell'espletamento di attività connesse ai Processi Sensibili, di comportamenti non conformi alle prescrizioni del Modello o alle procedure ivi richiamate;
- violazione di procedure interne previste o richiamate dal presente Modello o adozione, nell'espletamento di attività connesse ai Processi Sensibili, di comportamenti non conformi alle prescrizioni del Modello o alle procedure ivi richiamate che espongono la Società ad una situazione oggettiva di rischio di commissione di uno dei Reati;
- adozione, nell'espletamento di attività connesse ai Processi Sensibili, di comportamenti non conformi alle prescrizioni del presente Modello, o alle procedure ivi richiamate, e diretti in modo univoco al compimento di uno o più Reati;
- adozione, nell'espletamento di attività connesse ai Processi Sensibili, di comportamenti palesemente in violazione delle prescrizioni del presente Modello, o delle procedure ivi richiamate, tale da determinare la concreta applicazione a carico della Società di sanzioni previste dal D.Lgs. 231/2001.

Le sanzioni e l'eventuale richiesta di risarcimento dei danni verranno commisurate al livello di responsabilità ed autonomia del Dipendente, all'eventuale esistenza di precedenti disciplinari a carico dello stesso, all'intenzionalità del suo comportamento, nonché alla gravità del medesimo,

con ciò intendendosi il livello di rischio a cui la Società può ragionevolmente ritenersi esposta - ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 231/2001 - a seguito della condotta censurata e comunque nei limiti imposti dal Parte III Norme specifiche e disciplinari, previsti dagli artt. 80 "Provvedimenti disciplinari" e ss.

Il sistema disciplinare è soggetto a costante verifica e valutazione da parte dell'Organismo di Vigilanza e del CdA, rimanendo quest'ultimo responsabile della concreta applicazione delle misure disciplinari qui delineate su segnalazione dell'Organismo di Vigilanza.

Fermi restando gli obblighi in capo all'azienda derivanti dallo Statuto dei Lavoratori, i comportamenti che costituiscono violazione del Modello, corredate dalle relative sanzioni, sono i seguenti:

- a) incorre nel provvedimento di "richiamo verbale" il lavoratore che violi una delle procedure interne previste dal Modello (ad esempio, che non osservi le procedure prescritte, ometta di dare comunicazione all'Organismo di Vigilanza delle informazioni prescritte, ometta di svolgere controlli, ecc.), o adotti nell'espletamento di attività nei Processi Sensibili un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello stesso. Tali comportamenti costituiscono una mancata osservanza delle disposizioni impartite dalla Società;
- b) incorre nel provvedimento di "ammonizione scritta" il lavoratore che sia recidivo nel violare le procedure previste dal Modello o nell'adottare, nell'espletamento di attività comprese nei Processi Sensibili, un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello. Tali comportamenti costituiscono una ripetuta mancata osservanza delle disposizioni impartite dalla Società;
- c) incorre nel provvedimento della "multa", non superiore all'importo di 3 ore della normale retribuzione, il lavoratore che nel violare le procedure interne previste dal Modello, o adottando nell'espletamento di attività nei Processi Sensibili un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello, esponga l'integrità dei beni aziendali ad una situazione di oggettivo pericolo. Tali comportamenti, posti in essere con la mancata osservanza delle disposizioni impartite dalla Società, determinano una situazione di pericolo per l'integrità dei beni della Società e/o costituiscono atti contrari agli interessi della stessa;
- d) incorre nel provvedimento della "sospensione" dal servizio e dal trattamento retributivo per un periodo non superiore a 3 giorni il lavoratore che nel violare le procedure interne previste dal Modello, o adottando nell'espletamento di attività nei Processi Sensibili un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello, arrechi danno alla Società compiendo atti contrari all'interesse della stessa, ovvero il lavoratore che sia recidivo oltre la terza volta nell'anno solare nelle mancanze di cui ai punti a), b) e c). Tali comportamenti, posti in essere per la mancata osservanza delle disposizioni impartite dalla Società, determinano un danno ai beni della Società e/o costituiscono atti contrari agli interessi della stessa;

- e) incorre nel provvedimento del “licenziamento con preavviso” (con diritto del datore di lavoro all'esonero immediato dalla attività lavorativa provvedendo alla liquidazione dei relativi emolumenti) il lavoratore che adotti, nell'espletamento delle attività nei Processi Sensibili, un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello e diretto in modo univoco al compimento di un reato sanzionato dal D.Lgs. 231/2001. Tale comportamento costituisce una grave inosservanza delle disposizioni impartite dalla Società e/o una grave violazione dell'obbligo del lavoratore di cooperare alla prosperità della Società;
- f) incorre nel provvedimento del “licenziamento senza preavviso” il lavoratore che adotti nell'espletamento delle attività nei Processi Sensibili un comportamento in violazione alle prescrizioni del Modello, tale da determinare la concreta applicazione a carico della Società delle misure previste dal D.Lgs. 231/2001, nonché il lavoratore che sia recidivo oltre la terza volta nell'anno solare nelle mancanze di cui al punto d). Tale comportamento fa venire meno radicalmente la fiducia della Società nei confronti del lavoratore, costituendo un grave nocumento morale e/o materiale per l'azienda.

### **6.3 VIOLAZIONI DA PARTE DEI DIRIGENTI AZIENDALI**

Quando la violazione delle procedure interne previste dal Modello sia compiuta da parte di dirigenti aziendali si provvederà ad applicare, nei confronti dei responsabili, la sanzione ritenuta più idonea in conformità a quanto previsto dalla Legge e dalla normativa prevista dalla contrattazione collettiva di categoria, fino alla risoluzione del rapporto di lavoro.

In tali casi, inoltre, potranno essere applicate anche la revoca delle procure eventualmente conferite al dirigente stesso e, ove possibile, l'assegnazione a diverso incarico.

Le sanzioni di natura disciplinare, nonché l'eventuale richiesta di risarcimento dei danni, verranno commisurate al livello di responsabilità, al ruolo ed all'intensità del vincolo fiduciario correlato all'incarico conferito.

Viene previsto il necessario coinvolgimento dell'Organismo di Vigilanza nella procedura di accertamento delle violazioni e di irrogazione delle sanzioni ai dirigenti per violazione del Modello, nel senso che non potrà essere archiviato un provvedimento disciplinare ovvero irrogata alcuna sanzione disciplinare per violazione del Modello, senza darne immediata informazione e, ove richiesto dal titolare del potere disciplinare, parere dell'Organismo di Vigilanza.

### **6.4 VIOLAZIONE DA PARTE DEGLI ORGANI SOCIALI**

Se la violazione riguarda un Amministratore della Società, l'Organismo di Vigilanza deve darne immediata comunicazione al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale, mediante relazione scritta.

Nei confronti degli Amministratori che abbiano commesso una violazione del Modello o delle procedure stabilite in attuazione del medesimo, il Consiglio di Amministrazione può applicare ogni

idoneo provvedimento consentito dalla legge, fra cui le seguenti sanzioni, determinate a seconda della gravità del fatto e della colpa, nonché delle conseguenze che sono derivate alla Società:

- richiamo formale scritto;
- revoca, totale o parziale, delle eventuali deleghe/procure.

Qualora la violazione dell'amministratore sia tale da ledere la fiducia della Società nei suoi confronti, il Consiglio di Amministrazione convoca l'Assemblea, proponendo la revoca dalla carica e l'eventuale adozione delle azioni di responsabilità previste dalla legge.

Alla notizia di violazione delle disposizioni e delle regole di comportamento del Modello da parte di membri del Collegio Sindacale, l'Organismo di Vigilanza dovrà tempestivamente informare dell'accaduto l'intero Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale, per l'adozione di ogni più opportuna iniziativa.

Il Collegio Sindacale procederà agli accertamenti necessari e potrà assumere, a norma di legge e di Statuto, di concerto con il Consiglio di Amministrazione, gli opportuni provvedimenti, quali, ad esempio la convocazione dell'Assemblea dei soci per la revoca e l'azione sociale di responsabilità ai sensi dell'art. 2407 c.c..

Resta salvo in ogni caso il diritto della Società ad agire per il risarcimento del maggior danno subito a causa del comportamento del sindaco.

## **6.5 VIOLAZIONE DA PARTE DEI COLLABORATORI ESTERNI**

In caso di violazione del Modello da parte di Collaboratori o di partner commerciali ed in relazione alla gravità della violazione, l'Organismo di Vigilanza, insieme al Consiglio di Amministrazione, valuterà se porre termine al rapporto in essere e comminerà l'eventuale sanzione prevista dal contratto in virtù di specifiche clausole in esso previste. Tali clausole potranno anche prevedere la facoltà di risoluzione del contratto e/o il pagamento di penali.

## **6.6 SANZIONI EX ART. 6, COMMA 2.BIS DEL DECRETO ("WHISTLEBLOWING")**

Allo stato con riferimento al sistema sanzionatorio relativo alla corretta gestione delle segnalazioni di illeciti ex art. 6, comma 2-bis, D. Lgs. 231/2001 (c.d. "Whistleblowing"), sono previste:

- sanzioni a tutela del segnalante per chi pone in essere atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante stesso per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione;
- sanzioni nei confronti di chi effettua, con dolo o colpa grave, segnalazioni che si rivelino infondate.

Le sanzioni sono definite in relazione al ruolo del destinatario delle stesse, secondo quanto indicato nei paragrafi precedenti.

Con l'adeguamento al D. Lgs. 24/2023 si provvederà anche alla revisione e riemissione della procedura "Sistema Sanzionatorio Aziendale", con riferimento a quanto richiesto dalla neo-introdotta normativa "Whistleblowing".

## **7. DIFFUSIONE DEL MODELLO: INFORMAZIONE E FORMAZIONE**

---

La Società procede alle attività di comunicazione e formazione con riferimento al presente Modello, volte a garantire la divulgazione a tutti i Destinatari dei principali contenuti del Decreto e degli obblighi da esso derivanti. Tale divulgazione avverrà attraverso i mezzi e le forme che la Società riterrà più adeguate, anche in base alla tipologia dei Destinatari.

Ciascun destinatario del Modello è tenuto alla conoscenza ed osservanza dei principi e delle regole del Modello e a rispettarne puntualmente tutte le disposizioni, anche in adempimento dei doveri di lealtà, correttezza e diligenza che scaturiscono dai rapporti giuridici instaurati con la Società. La Società condanna qualsiasi comportamento difforme, oltre che dalla legge, dalle previsioni del Modello e del Codice Etico, tanto più se tale comportamento sia realizzato nell'interesse aziendale, ovvero con l'intenzione di arrecare un vantaggio alla Società.

Del Modello Parte Generale e del Codice Etico la Società dà la più ampia diffusione.

Con particolare riferimento alle diverse categorie dei Destinatari, si precisa quanto segue.

### **7.1 SOGGETTI CON FUNZIONE DI GESTIONE, AMMINISTRAZIONE, CONTROLLO E DIPENDENTI**

Ai fini dell'efficacia del presente Modello, è obiettivo della Società garantire una corretta conoscenza e divulgazione delle regole di condotta ivi contenute nei confronti di tutti i dipendenti e di tutti i soggetti con funzione di gestione, amministrazione, direzione e controllo.

Tale obiettivo riguarda sia le risorse già presenti in azienda, sia quelle che ne faranno parte in futuro. Il livello di formazione e comunicazione è attuato con un differente grado di approfondimento, in relazione al diverso livello di coinvolgimento delle risorse medesime nelle attività sensibili.

Il CdA stabilisce il programma di formazione specifico per il presente Modello e verifica personalmente che sia adeguato ed efficacemente attuato. Tale programma di formazione si inserisce nel più generale programma informativo e formativo rivolto al personale della Società, che viene annualmente predisposto.

### **7.2 COLLABORATORI ESTERNI-SOGGETTI TERZI**

I principi e i contenuti del Modello e del Codice Etico sono portati anche a conoscenza di tutti i soggetti che, pur non essendo lavoratori subordinati della società, operano per conto della stessa, svolgendo nel suo interesse prestazioni o servizi, quali collaboratori esterni, agenti, fornitori o altri soggetti che hanno rapporti contrattuali con l'impresa che implicano lo svolgimento di attività in favore o per conto della medesima.

L'impegno al rispetto della legge e dei principi di riferimento del Modello da parte di tali soggetti dovrà essere previsto da apposita clausola del relativo contratto.

Tale clausola dovrà inoltre prevedere la facoltà per l'azienda di procedere all'applicazione di forme di autotutela (ad esempio risoluzione del contratto, applicazione di penali etc.) laddove sia ravvisata una violazione dei principi e dei contenuti del Modello.

La Società valuterà i casi più rilevanti nei quali richiedere ai terzi l'obbligo di ottemperare alle richieste di informazioni o di esibizione di documenti formulate dall'Organismo di Vigilanza della Società e di segnalare direttamente all'Organismo di Vigilanza della Società le violazioni da parte dei terzi del Modello, dei principi di cui al Codice Etico o delle procedure stabilite per la loro attuazione.