

**EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

# **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO D.LGS. 231/2001**

**Versioni:**

21.06.2021: prima emissione – Avv. Cesare Italo Rossini

15.11.2023: prima revisione – Avv. Cesare Italo Rossini

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

# **INDICE**

## **PARTE GENERALE**

- 0.** Definizioni
- 1.** Premessa
- 2.** Il contenuto del D.Lgs.n.231/01
  - 2.1** La condizione esimente della responsabilità amministrativa dell'Ente
  - 2.2** Linee guida di Confindustria
- 3.0** Adozione del modello di organizzazione, gestione e controllo
  - 3.1** Obiettivi e finalità perseguiti con l'adozione del Modello
  - 3.2** Elementi fondamentali del Modello
  - 3.3** Avvio del progetto e individuazione dei processi e delle attività nel cui ambito possono essere commessi i reati presupposto
  - 3.4** Analisi dei processi e delle attività sensibili
  - 3.5** Potenziali aree a rischio e processi strumentali
  - 3.6** Principi di controllo nelle potenziali aree di attività a rischio
- 4.0** Codice etico e sistema disciplinare
  - 4.1** Approvazione e recepimento dei principi di riferimento del Modello e del Codice Etico
- 5.0** Organismo di Vigilanza
  - 5.1** Individuazione
  - 5.2** Nomina
  - 5.3** Flussi informativi dell'Organismo di Vigilanza nei confronti del vertice societario
- 6.0** Informazione, formazione ed aggiornamento
  - 6.1** Dipendenti
  - 6.2** Componenti degli organi sociali e soggetti con funzioni di rappresentanza nella Società
  - 6.3** Organismo di Vigilanza
  - 6.4.** Altri destinatari
- 7.0** Il sistema sanzionatorio disciplinare e civilistico
  - 7.1** Violazione del Modello
  - 7.2** Misure nei confronti dell'organo amministrativo
  - 7.3** Misure e sanzioni nei confronti dei dipendenti
- 8.0** Modifica, implementazione e verifica del funzionamento del Modello
  - 8.1** Modifiche ed integrazioni dei principi di riferimento del Modello
  - 8.2** Implementazione del Modello ed attuazione dei controlli sulle aree di attività

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

## **PARTE SPECIALE**

- 1.0 Articolazione dei poteri e sistema delle deleghe
- 1.1 Principi ispiratori del sistema di articolazione dei poteri delle deleghe
- 1.2 Il sistema dei poteri e delle deleghe
- 2.0 Finalità della parte speciale
- 2.1 Struttura della parte speciale
- 2.2 Specifiche sui delitti tentati
- 3. Reati contro la P.A., contro il patrimonio dello Stato o di altro ente pubblico e contro l'amministrazione della giustizia.
- 4. Reati societari
- 5. Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro
- 6. Delitti in tema ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro, beni o altra utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio
- 7. Delitti informatici
- 8. Reati di falsità di monete, carte di pubblico credito ed in valori di bollo
- 9. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore e delitti contro l'industria ed il commercio
- 10. Reati di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
- 11. Reati di criminalità organizzata
- 12. I reati ambientali
- 13. Delitti in materia di immigrazione e condizione dello straniero
- 14. Reati contro la personalità individuale e fisica
- 15. Reati di razzismo e xenofobia
- 16. Reati tributari e contrabbando (c.d. reati doganali)
- 17. Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori

## **ALLEGATI**

- 1. **CODICE ETICO**
- 2. **REGOLAMENTO ODV**

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: www.edilforniture.net  
E-mail: info@edilforniture.eu  
PEC: amministrazione.edilforniture@pec.it

# PARTE GENERALE

## 0. LE DEFINIZIONI

- **Attività sensibili:** le attività della Società nel cui ambito può essere realizzata una condotta che, anche solo potenzialmente, potrebbe integrare uno dei reati di cui al D. Lgs. 231/2001.
- **CCNL:** contratto collettivo nazionale di lavoro vigente per categoria di dipendenti.
- **Canale/i di segnalazione:** strumento che il Modello è tenuto a prevedere e che ciascun dipendente è tenuto ad utilizzare qualora decida di segnalare condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/2001 o comunque violazioni del Modello.
- **Codice di Comportamento o Codice Etico:** il codice di comportamento adottato dalla Società.
- **Consulenti:** soggetti che in ragione delle competenze professionali prestano la propria opera intellettuale, a favore e/o per conto della Società, sulla base di un mandato o di altro rapporto di collaborazione professionale.
- **D. Lgs. 231/2001 o Decreto:** il decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231 e sue successive modifiche ed integrazioni.
- **Destinatari:** i soggetti ai quali si applicano le disposizioni del presente Modello.
- **Dipendenti:** soggetti aventi con la Società un contratto di lavoro subordinato o parasubordinato.
- **Dirigenti:** ai fini del presente Modello, il termine viene usato sia tecnicamente ai sensi dell'art. 2095 c.c. sia non tecnicamente con riferimento ai soggetti apicali dell'azienda, che possono essere i singoli amministratori della Società o dipendenti con incarichi operativi di responsabilità di area.
- **Incaricato di un pubblico servizio:** colui che “*a qualunque titolo presta un pubblico servizio*”, intendendosi tale un'attività disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata dalla mancanza di poteri tipici di questa (cfr. art. 358 codice penale).
- **Lavoratore:** Cfr. art. 2 lettera a) D.lgs. 81/2008: “*persona che, indipendentemente dalla tipologia contrattuale, svolge un'attività lavorativa nell'ambito dell'organizzazione di un datore di lavoro pubblico o privato, con o senza retribuzione, anche al solo fine di apprendere un mestiere, un'arte o una professione, esclusi gli addetti ai servizi domestici e familiari. Al lavoratore così definito è equiparato: il socio lavoratore di cooperativa o di società, anche di fatto, che presta la sua attività per conto delle società e dell'ente stesso; l'associato in partecipazione di cui all'articolo 2549, e seguenti del codice civile; il soggetto beneficiario delle iniziative di tirocini formativi e di orientamento di cui all'articolo 18 della legge 24 giugno 1997, n. 196, e di cui a specifiche disposizioni delle leggi regionali promosse al fine di realizzare momenti di alternanza tra studio e lavoro o*

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

*di agevolare le scelte professionali mediante la conoscenza diretta del mondo del lavoro; l'allievo degli istituti di istruzione ed universitari e il partecipante ai corsi di formazione professionale nei quali si faccia uso di laboratori, attrezzature di lavoro in genere, agenti chimici, fisici e biologici, ivi comprese le apparecchiature fornite di videoterminali limitatamente ai periodi in cui l'allievo sia effettivamente applicato alla strumentazioni o ai laboratori in questione; i volontari del Corpo nazionale dei vigili del fuoco e della protezione civile; il lavoratore di cui al decreto legislativo 1° dicembre 1997, n. 468, e successive modificazioni”.*

- **Linee guida Confindustria:** documento guida di Confindustria per la costruzione di modelli di organizzazione, gestione e controllo di cui al Decreto.
- **Modello o M.O.G.C. o MOGC:** il modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231.
- **Organi Sociali:** assemblea, consiglio di amministrazione, collegio sindacale.
- **Organismo di vigilanza o O.d.V.:** l'organismo di cui all'articolo 6 del Decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, preposto alla vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Modello ed al suo aggiornamento.
- **Partner:** controparti contrattuali e/o commerciali, persone fisiche o giuridiche, con cui la Società addivenga ad una qualunque forma di collaborazione in senso lato.
- **P.A.:** la pubblica amministrazione globalmente intesa, che si estrinseca nell'agire del pubblico ufficiale o dell'incaricato di un pubblico servizio.
- **Pubblico ufficiale:** colui che “*esercita una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa*” (cfr. articolo 357 codice penale).
- **Reato presupposto o Reato:** i reati presupposto della responsabilità amministrativa di cui al Decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, e sue successive modificazioni o integrazioni.
- **Segnalante** (o “*Whistleblower*”): dipendente della Società, in posizione apicale o subordinata, che effettua una segnalazione di reato o un'altra irregolarità di cui sia venuto a conoscenza nell'ambito del suo rapporto di lavoro.
- **Segnalazione/i** (o “*Whistleblowing*”): qualsiasi comunicazione concernente condotte – anche sospette – non conformi a quanto stabilito dal Modello, dal Codice Etico o da procedure interne.
- **Società:** Edilforniture S.r.l., con sede Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)
- **Soggetti Apicali:** persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione, di direzione della Società o di una sua unità dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché persone che esercitano, anche di fatto, la gestione o il controllo della Società ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231.
- **Soggetti Subordinati:** persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei Soggetti Apicali ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231.
- **TUS:** decreto legislativo 9 aprile 2008, numero 81 (Testo Unico sulla Sicurezza).
- **Vertice della Società:** consiglio di amministrazione, presidente del consiglio di amministrazione, amministratore delegato, direttore generale.

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

### **1. PREMESSA**

La Società, fondata nel 1996, opera nel territorio della Lombardia e del Trentino, svolgendo la propria attività prevalentemente nel commercio all'ingrosso ed al dettaglio ed al noleggio di autoveicoli, macchinari, attrezzature ed articoli tecnici per l'edilizia, per l'artigianato e l'agricoltura.

Attraverso l'impiego di manodopera specializzata, svolge, altresì, interventi nel settore delle costruzioni, delle ristrutturazioni e delle manutenzioni ordinarie e straordinarie.

A far data dal 20.12.2021 la Società ha modificato la propria forma sociale, trasformandosi in Società a Responsabilità Limitata con Amministratore Unico.

La Società ha sede legale e operativa a Carpeneda di Vobarno (BS), Via Comunale snc.

La Società ha ulteriori unità locali da intendersi come sedi secondarie a:

- Loc. Fibbia snc Villanuova sul Clisi (BS) - Unità Locale BS/11, nella quale è sita l'officina;
- Roè Volciano, via Monte Covolo (BS) - Unità Locale BS/8, nella quale è sito il magazzino;
- Edolo (BS), via Valeriana - Unità Locale BS/10, nella quale sono presenti un magazzino e un deposito;
- Vobarno (BS), via Provinciale 25 - Unità Locale BS/12, nella quale è sito il negozio;
- Finale Emilia (MO), via Per Modena 29/A - Unità Locale MO/01, nella quale è sito un deposito;
- Ledro (TN), via Bezzi 23 - Unità Locale TN/01, nella quale è sito l'ufficio di rappresentanza.

Sia presso la sede operativa che presso le unità locali dislocate sul territorio la Società attua commercio all'ingrosso e noleggio di macchinari, attrezzature e articoli tecnici per l'edilizia, l'industria e il commercio, l'artigianato e l'agricoltura. Vi è altresì un'attività di vendita al dettaglio e/o all'ingrosso di articoli antinfortunistici, ferramenta, materiali da costruzione, serramenti, infissi, articoli igienico – sanitari, colori, vernici e decorazioni per pavimenti.

In particolar modo con riferimento alle sedi secondarie, la Società assume appalti per la fornitura e la posa di intonaci e tinteggiature per interni ed esterni, con relativo commercio all'ingrosso di autoveicoli tecnici superiori alle 3,5 tonnellate, compresa l'attività di montaggio e smontaggio dei necessari ponteggi.

La Società è titolare di certificazione SOA, attestante la qualifica per l'esecuzione di lavori pubblici (nr. 45162/10/00 rilasciata il 12-09-2016 e rinnovata l'11-09-2019).

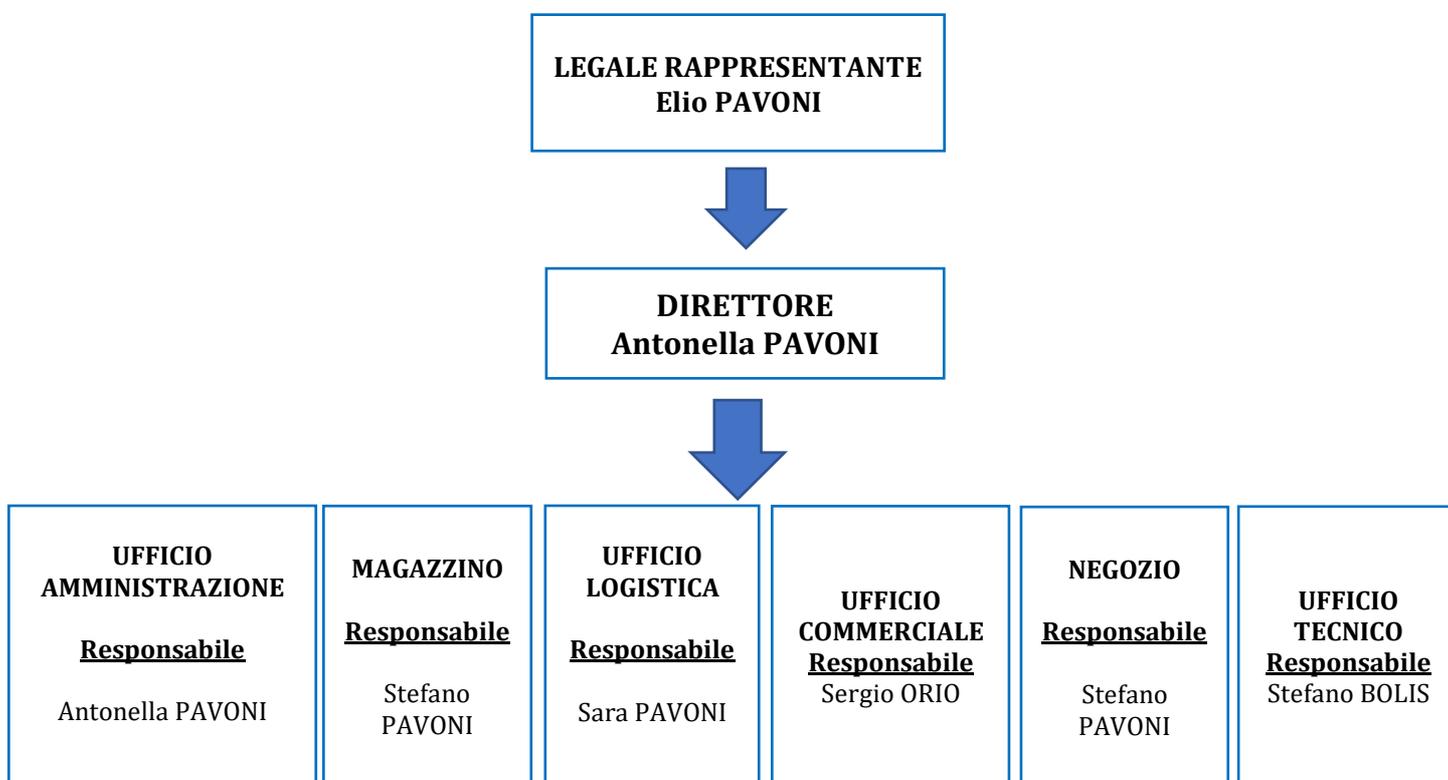
Attualmente la Società ha un personale costituito da n. 32 dipendenti.

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: www.edilforniture.net  
E-mail: info@edilforniture.eu  
PEC: amministrazione.edilforniture@pec.it

Alla Società è stato altresì attribuito in data 09.11.2021 il Rating di Legalità con punteggio ++ quale riconoscimento da parte dell’Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato del rispetto della legalità, in base alla compiuta verifica del comportamento etico in ambito aziendale.

La rappresentanza legale della Società è attribuita all’Amministratore Unico Elio Pavoni.  
La società ha il seguente modello di organizzazione:



## 2. IL CONTENUTO DEL D.LGS. 231/01

Con il decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231, in attuazione della delega conferita al Governo con l’art. 11 della Legge 29 settembre 2000, n. 300 è stata dettata la disciplina della “*responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato*”.

In particolare, tale disciplina si applica agli enti forniti di personalità giuridica e alle società e associazioni anche prive di personalità giuridica.

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

Il d.lgs. n. 231/2001 trova la sua genesi primaria in alcune convenzioni internazionali e comunitarie ratificate dall'Italia che impongono di prevedere forme di responsabilità degli enti collettivi per talune fattispecie di reato.

Secondo la disciplina introdotta dal Decreto, infatti, le società possono essere ritenute "responsabili" per alcuni reati commessi o tentati, anche nell'interesse o a vantaggio delle società stesse, da esponenti dei vertici aziendali (i c.d. soggetti "in posizione apicale" o semplicemente "apicali") e da coloro che sono sottoposti alla direzione o vigilanza di questi ultimi (art. 5, comma 1, del d.lgs. n. 231/2001).

La responsabilità amministrativa delle società è autonoma rispetto alla responsabilità penale della persona fisica che ha commesso il reato e si affianca a quest'ultima.

Tale ampliamento di responsabilità mira sostanzialmente a coinvolgere nella punizione di determinati reati il patrimonio delle società e, in ultima analisi, gli interessi economici dei soci, i quali, fino all'entrata in vigore del Decreto in esame, non pativano conseguenze dirette dalla realizzazione di reati commessi, nell'interesse o a vantaggio della propria società, da amministratori e/o dipendenti.

Il d.lgs. n. 231/2001 innova l'ordinamento giuridico italiano in quanto alle società sono ora applicabili, in via diretta ed autonoma, sanzioni di natura sia pecuniaria che interdittiva in relazione a reati ascritti a soggetti funzionalmente legati alla società ai sensi dell'art. 5 del decreto.

La responsabilità amministrativa della società è, tuttavia, esclusa se la società ha, tra l'altro, adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione dei reati, modelli di organizzazione, gestione e controllo idonei a prevenire i reati stessi; tali modelli possono essere adottati sulla base di codici di comportamento (linee guida) elaborati dalle associazioni rappresentative delle società, fra le quali Confindustria, e comunicati al Ministero della Giustizia.

La responsabilità amministrativa della società è, in ogni caso, esclusa se i soggetti apicali e/o i loro sottoposti hanno agito nell'interesse esclusivo proprio o di terzi.

In base al disposto del D.Lgs. 231/01 e successive integrazioni - la responsabilità amministrativa dell'ente si configura con riferimento alle seguenti fattispecie di reato:

- Reati di indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione Europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture – Art. 24 D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 75/20);
- Reati informatici e di trattamento illecito di dati – Art. 24bis D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.L. 105/19);
- Reati di criminalità organizzata – Art. 24ter D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: L. 69/15);

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- Reati di peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio – Art. 25 D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 75/20);
- Reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento – Art. 25bis D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 125/16);
- Reati contro l'industria e il commercio – Art. 25bis1 D.Lgs. 231/01;
- Reati societari – Art. 25ter D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 38/17);
- Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico – Art. 25quater D.Lgs. 231/01;
- Reati di pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili – Art. 25quater1 D.Lgs. 231/01;
- Reati contro la personalità individuale – Art. 25quinquies D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: L. 199/16);
- Reati di abuso di mercato – Art. 25sexies D.Lgs. 231/01;
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro – Art. 25septies D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: L. 3/18);
- Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio – Art. 25octies D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 195/21);
- Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti – Art. 25octies1 D.Lgs. 231/01;
- Reati in materia di violazione del diritto d'autore – Art. 25novies D.Lgs. 231/01;
- Reati di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria – Art. 25decies D.Lgs. 231/01;
- Reati ambientali – Art. 25undecies D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 21/18);
- Reati di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare – Art. 25duodecies D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: L. 161/17);
- Reati di razzismo e xenofobia – Art. 25terdecies D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 21/18);
- Reati di frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati – Art. 25quaterdecies D.Lgs. 231/01;
- Reati tributari – Art. 25quinquiesdecies D.Lgs. 231/01 (ultima modifica: D.Lgs. 156/22);
- Reati di contrabbando – Art. 25sexiesdecies D.Lgs. 231/01;
- Reati contro il patrimonio culturale – Art. 25septiesdecies D.Lgs. 231/01;
- Reati di riciclaggio di beni culturali e di devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici – Art. 25duodevicies D.Lgs. 231/01;
- Reati commessi nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva – Art. 12 L. 9/13;
- Reati transnazionali – L. 146/06.

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori.

Gli artt. 9-23 del d.lgs. n. 231/2001 prevedono a carico della società, in conseguenza della commissione o tentata commissione dei reati sopra menzionati, le seguenti sanzioni:

- sanzioni pecuniarie (e sequestro conservativo in sede cautelare);
- sanzioni interdittive (applicabili anche quale misura cautelare) di durata non inferiore a tre mesi e non superiore a due anni (con la precisazione che, ai sensi dell'art. 14, comma 1, d.lgs. n. 231/2001, "Le sanzioni interdittive hanno ad oggetto la specifica attività alla quale si riferisce l'illecito dell'ente") che, a loro volta, possono consistere in:
  - interdizione dall'esercizio dell'attività;
  - sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
  - divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
  - esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli concessi;
  - divieto di pubblicizzare beni o servizi;
  - confisca (e sequestro preventivo in sede cautelare);
  - pubblicazione della sentenza (in caso di applicazione di una sanzione interdittiva).

La sanzione pecuniaria è determinata dal giudice penale attraverso un sistema basato su "quote" in numero non inferiore a cento e non superiore a mille e di importo variabile fra un minimo di Euro 258,22 ad un massimo di Euro 1549,37. Nella commisurazione della sanzione pecuniaria il giudice determina:

- il numero delle quote, tenendo conto della gravità del fatto, del grado della responsabilità della società nonché dell'attività svolta per eliminare o attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti;
- l'importo della singola quota, sulla base delle condizioni economiche e patrimoniali della società.

Le sanzioni interdittive si applicano in relazione ai soli reati per i quali siano espressamente previste e purché ricorra almeno una delle seguenti condizioni:

- la società ha tratto dalla consumazione del reato un profitto di rilevante entità e il reato è stato commesso da soggetti in posizione apicale ovvero da soggetti sottoposti all'altrui direzione quando, in tale ultimo caso, la commissione del reato è stata determinata o agevolata da gravi carenze organizzative;

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- in caso di reiterazione degli illeciti.

Il giudice determina il tipo e la durata della sanzione interdittiva tenendo conto dell'idoneità delle singole sanzioni a prevenire illeciti del tipo di quello commesso e, se necessario, può applicarle congiuntamente (art. 14, comma 1 e comma 3, d.lgs. n. 231/2001).

Le sanzioni dell'interdizione dall'esercizio dell'attività, del divieto di contrattare con la pubblica amministrazione e del divieto di pubblicizzare beni o servizi possono essere applicate - nei casi più gravi - in via definitiva. Si segnala, inoltre, la possibile prosecuzione dell'attività della società (in luogo dell'irrogazione della sanzione) da parte di un commissario nominato dal giudice ai sensi e alle condizioni di cui all'art. 15 del d.lgs. n. 231/2001.

### **2.1 LA CONDIZIONE ESIMENTE DELLA RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA DELL'ENTE**

Istituita la responsabilità amministrativa degli Enti, l'art. 6 del Decreto stabilisce che l'ente non ne risponde nel caso in cui dimostri di aver adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, "modelli di organizzazione di gestione e controllo idonei a prevenire reati della specie di quello verificatosi".

La medesima norma prevede, inoltre, l'istituzione di un organo di controllo interno all'ente con il compito di vigilare sul funzionamento, l'efficacia e l'osservanza dei predetti modelli, nonché di curarne l'aggiornamento.

Detti modelli di organizzazione, gestione e controllo, ex art. 6, commi 2 e 3, del D.Lgs. 231/01, devono rispondere alle seguenti esigenze:

- individuare le attività nel cui ambito possano essere commessi i reati previsti dal Decreto;
- prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai reati da prevenire;
- individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli;
- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Ove il reato venga commesso da soggetti che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da soggetti che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso, l'ente non risponde se prova che:

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- l'organo dirigente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un Modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
- il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello e di curare il suo aggiornamento è stato affidato a un organismo dell'ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo;
- i soggetti hanno commesso il reato eludendo fraudolentemente il Modello;
- non vi è stata in quanto omessa o è stata insufficiente la vigilanza da parte dell'organismo di controllo in ordine al Modello.

Nel caso in cui, invece, il reato venga commesso da soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati, l'ente è responsabile se la commissione del reato è stata resa possibile dall'inosservanza degli obblighi di direzione e vigilanza. Detta inosservanza è, in ogni caso, esclusa qualora l'ente, prima della commissione del reato, abbia adottato ed efficacemente attuato un Modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi.

L'art.6 del Decreto dispone, infine, che i modelli di organizzazione e di gestione possano essere adottati sulla base di codici di comportamento redatti da associazioni rappresentative di categoria, comunicati al Ministero della Giustizia, il quale, di concerto con i Ministeri competenti, potrà formulare, entro 30 giorni, osservazioni sull'idoneità dei modelli a prevenire i reati.

## **2.2 LINEE GUIDA DI CONFIDUSTRIA**

Per espressa previsione legislativa (art. 6, comma 3, D.Lgs. 231/2001), i Modelli di organizzazione e di gestione possono essere adottati sulla base di codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative degli enti, comunicati al Ministero della Giustizia.

L'azienda aderisce a Confindustria, la quale in data 31 Marzo 2008, ha emanato una versione aggiornata delle proprie "Linee Guida per la costruzione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/01".

Il Ministero di Grazia e Giustizia in data 9 Aprile 2008 ha approvato dette Linee Guida, ritenendo che l'aggiornamento effettuato sia da considerarsi "complessivamente adeguato ed idoneo al raggiungimento dello scopo fissato dall'art. 6 del Decreto".

Le Linee guida di Confindustria indicano un percorso che può essere in sintesi così riepilogato:

- individuazione delle aree di rischio, al fine di evidenziare le funzioni aziendali nell'ambito delle quali sia possibile la realizzazione degli eventi pregiudizievoli previsti dal Decreto;

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- predisposizione di un sistema di controllo in grado di prevenire i rischi attraverso l'adozione di appositi protocolli.

Le componenti più rilevanti del sistema di controllo ideato da Confindustria sono:

- Codice Etico
- Sistema organizzativo
- Procedure manuali ed informatiche
- Poteri autorizzativi e di firma
- Sistemi di controllo e gestione
- Comunicazione al personale e sua formazione.

Le componenti del sistema di controllo devono essere ispirate ai seguenti principi:

- verificabilità, documentabilità, coerenza e congruenza di ogni operazione;
- applicazione del principio di segregazione dei compiti;
- documentazione dei controlli;
- previsione di un adeguato sistema sanzionatorio per la violazione delle norme del Codice Etico e delle procedure di individuazione dei requisiti dell'Organismo di Vigilanza, riassumibili in:
  - autonomia e indipendenza
  - professionalità
  - continuità di azione
  - previsione di modalità di gestione delle risorse finanziarie
  - obblighi di informazione dell'organismo di controllo.

Il mancato rispetto di punti specifici delle predette Linee Guida non inficia la validità del Modello. Infatti, il Modello adottato dall'Ente deve essere necessariamente redatto con specifico riferimento alla realtà concreta della società, e pertanto lo stesso può anche discostarsi dalle Linee Guida di Confindustria, le quali, per loro natura, hanno carattere generale.

Tali linee guida in quanto naturale punto di riferimento per i modelli delle singole imprese vengono comunque allegate a formare parte integrante del presente modello nella versione più aggiornata disponibile.

In ultimo tali Linee Guida sono state modificate nel giugno del 2021. In tale ultimo aggiornamento si è voluto sottolineare che:

- le linee guida continuano ad avere lo specifico compito di ispirare le imprese nella costruzione del Modello 231, delegando alla giurisprudenza il ruolo di valorizzare i costi e gli sforzi organizzativi sostenuti dalle imprese per allinearsi alle prescrizioni del D.Lgs. 231/01;

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- la Suprema Corte di Cassazione ha ribadito un orientamento giurisprudenziale ormai consolidato volto a ritenere i concetti di ingiusto interesse e di ingiusto vantaggio come un “risparmio di costi per la sicurezza o un incremento di produttività a fronte di condotte inosservanti le norme cautelari valutabili sia ex ante che ex post l’evento”. La chiave di lettura della condotta, pertanto, è di natura finalistica e il risparmio rappresenta il beneficio per l’ente che al tempo stesso diventa un criterio oggettivo di imputazione;
- nell’attività di gestione dei rischi di impresa, in contesti imprenditoriali sempre più internazionali, diventa essenziale abbandonare l’approccio tradizionale in favore di una gestione integrata della compliance, al fine di sviluppare sistemi di controllo e di procedure tra loro perfettamente armonizzati;
- sempre in ottica di compliance integrata, per realtà imprenditoriali che si estendono oltre i confini nazionali, risulta fondamentale la gestione del whistleblowing, ovvero del fenomeno delle segnalazioni di violazioni del Modello 231 o di condotte comunque illecite; punto focale rimane la tutela della riservatezza del segnalante.

### **3. ADOZIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO**

#### **3.1 OBIETTIVI E FINALITA’ PERSEGUITI CON L’ADOZIONE DEL MODELLO**

La costruzione da parte della Società di un proprio modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs. n. 231/2001 (di seguito, il “Modello”) ha comportato, dunque, un’attività di *assessment* del modello organizzativo esistente al fine di renderlo coerente con i principi di controllo introdotti con il d.lgs. n. 231/2001 e, conseguentemente, idoneo a prevenire la commissione dei reati richiamati dal Decreto stesso.

Il d.lgs. n. 231/2001, infatti, attribuisce, unitamente al verificarsi delle altre circostanze previste dagli artt. 6 e 7 del Decreto, un valore discriminante all’adozione ed efficace attuazione di modelli di organizzazione, gestione e controllo nella misura in cui questi ultimi risultino idonei a prevenire, con ragionevole certezza, la commissione, o la tentata commissione, dei reati richiamati dal Decreto.

In particolare, ai sensi del comma 2 dell’art. 6 del d.lgs. n. 231/2001 un modello di organizzazione e gestione e controllo deve rispondere alle seguenti esigenze:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi reati;
- prevedere specifici protocolli di controllo diretti a programmare la formazione e l’attuazione delle decisioni dell’ente in relazione ai reati da prevenire;
- individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell’organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l’osservanza dei modelli;

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello.

Alla luce delle considerazioni che precedono, la Società ha inteso predisporre un Modello che, sulla scorta delle indicazioni fornite dalle Linee Guida di Confindustria, tenesse conto della propria peculiare realtà aziendale, in coerenza con il proprio sistema di *governance* ed in grado di valorizzare i controlli e gli organismi esistenti.

L'adozione del Modello, ai sensi del citato Decreto, non costituisce un obbligo. La Società ha, comunque, ritenuto tale adozione conforme alle proprie politiche aziendali al fine di:

- istituire e/o rafforzare controlli che consentano alla Società di prevenire o di reagire tempestivamente per impedire la commissione dei reati da parte dei soggetti apicali e delle persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza dei primi che comportino la responsabilità amministrativa della Società;
- sensibilizzare, con le medesime finalità, tutti i soggetti che collaborano, a vario titolo, con la Società (collaboratori esterni, fornitori, ecc.), richiedendo loro, nei limiti delle attività svolte nell'interesse della Società, di adeguarsi a condotte tali da non comportare il rischio di commissione dei reati;
- garantire la propria integrità, adottando gli adempimenti espressamente previsti dall'art. 6 del Decreto;
- migliorare l'efficacia e la trasparenza nella gestione delle attività aziendali;
- determinare una piena consapevolezza nel potenziale autore del reato di commettere un illecito (la cui commissione è fortemente condannata e contraria agli interessi della Società anche quando apparentemente potrebbe trarne un vantaggio).

Il Modello, pertanto, rappresenta un insieme coerente di principi, procedure e disposizioni che: i) incidono sul funzionamento interno della Società e sulle modalità con le quali la stessa si rapporta con l'esterno e ii) regolano la diligente gestione di un sistema di controllo delle attività sensibili, finalizzato a prevenire la commissione, o la tentata commissione, dei reati richiamati dal d.lgs. n. 231/2001.

### 3.2 ELEMENTI FONDAMENTALI DEL MODELLO

Il Modello, così come approvato dal Legale Rappresentante, comprende i seguenti elementi costitutivi:

- processo di individuazione delle attività aziendali nel cui ambito possono essere commessi i reati richiamati dal d.lgs. n. 231/2001;
- previsione di *protocolli (o standard)* di controllo in relazione alle attività sensibili individuate;
- processo di individuazione delle modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee a impedire la commissione dei reati;

**EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- Organismo di Vigilanza;
  - flussi informativi da e verso l'organismo di vigilanza e specifici obblighi di informazione nei confronti dell'organismo di vigilanza;
  - sistema disciplinare atto a sanzionare la violazione delle disposizioni contenute nel Modello;
  - piano di formazione e comunicazione al personale dipendente e ad altri soggetti che interagiscono con la Società;
  - criteri di aggiornamento e adeguamento del Modello;
  - codice di Condotta e Etica Aziendale.
- I sopra citati elementi costitutivi sono rappresentati nei seguenti documenti:
- Modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs. 231/01 (costituito dal presente documento);
  - Codice di Condotta e Etica Aziendale.

Il MOGC, nella parte generale, contiene una descrizione relativa:

- al quadro normativo di riferimento;
- alla realtà aziendale, sistema di *governance* e assetto organizzativo della Società;
- alle caratteristiche dell'Organismo di Vigilanza della Società, con specificazione di poteri, compiti e flussi informativi che lo riguardano;
- alla funzione del sistema disciplinare e al relativo apparato sanzionatorio;
- al piano di formazione e comunicazione da adottare al fine di garantire la conoscenza delle misure e delle disposizioni del Modello;
- ai criteri di aggiornamento e adeguamento del Modello.

Il MOGC, nella parte speciale, contiene una descrizione relativa:

- alle fattispecie di reato richiamate dal d.lgs. n. 231/2001 che la Società ha stabilito di prendere in considerazione in ragione delle caratteristiche della propria attività;
- ai processi/attività sensibili e relativi *standard* di controllo.

Il documento prevede quale parte integrante del Modello e elemento essenziale del sistema di controllo il Codice di Condotta e Etica Aziendale, approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione.

Il Codice di Condotta e Etica Aziendale raccoglie i principi etici e i valori che formano la cultura aziendale e che devono ispirare condotte e comportamenti di coloro che operano nell'interesse della Società sia all'interno sia all'esterno dell'organizzazione aziendale, al fine di prevenire la commissione dei reati presupposto della responsabilità amministrativa degli enti.

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

L'approvazione del Codice di Condotta e Etica Aziendale crea un *corpus* normativo interno coerente e efficace, con lo scopo di prevenire comportamenti scorretti o non in linea con le direttive della Società e si integra completamente con il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo.

### 3.3 AVVIO DEL PROGETTO E INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI E DELLE ATTIVITA' NEL CUI AMBITO POSSONO ESSERE COMMESSI I REATI PRESUPPOSTO

L'art. 6, comma 2, lett. a) del d.lgs. n. 231/2001 indica, tra i requisiti del modello, l'individuazione dei processi e delle attività nel cui ambito possono essere commessi i reati espressamente richiamati dal Decreto. Si tratta, in altri termini, di quelle attività e processi aziendali che comunemente vengono definiti "sensibili" (di seguito, "processi sensibili" e "attività sensibili").

Scopo della **Fase 1** è stato appunto l'identificazione degli ambiti aziendali oggetto dell'intervento e l'individuazione preliminare dei processi e delle attività sensibili.

In particolare, a seguito della presentazione del Progetto, si è provveduto a creare un Team di lavoro composto da professionisti esterni e risorse interne della Società con assegnazione dei rispettivi compiti e ruoli operativi.

Propedeutica all'individuazione delle attività sensibili è stata l'analisi, prevalentemente documentale, della struttura societaria ed organizzativa della Società, svolta al fine di meglio comprendere l'attività della Società e di identificare gli ambiti aziendali oggetto dell'intervento.

La raccolta della documentazione rilevante e l'analisi della stessa da un punto di vista sia tecnico-organizzativo sia legale hanno permesso una prima individuazione dei processi/attività sensibili e una preliminare identificazione delle funzioni responsabili di tali processi/attività.

Al termine della Fase 1 è stato predisposto un piano di lavoro dettagliato delle fasi successive, suscettibile di revisione in funzione dei risultati raggiunti e delle considerazioni emerse nel corso del Progetto.

Qui di seguito sono elencate le attività svolte nella Fase 1, conclusa con la condivisione dei processi/attività sensibili individuati:

- raccolta della documentazione relativa alla struttura societaria ed organizzativa (ad esempio: organigrammi, principali procedure organizzative, schede principali compiti, procure, ecc.);
- analisi della documentazione raccolta per la comprensione del modello di business della Società;
- rilevazione degli ambiti aziendali di attività e delle relative responsabilità funzionali;
- individuazione preliminare dei processi/attività sensibili ex d.lgs. n. 231/2001;

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- individuazione preliminare delle direzioni/funzioni responsabili dei processi sensibili identificati.

### **3.4 ANALISI DEI PROCESSI E DELLE ATTIVITA' SENSIBILI**

Obiettivo della Fase 2 è stato quello di analizzare e formalizzare per ogni processo/attività sensibile individuato nella Fase 1: i) le sue fasi principali, ii) le funzioni e i ruoli/responsabilità dei soggetti interni ed esterni coinvolti, iii) gli elementi di controllo esistenti, al fine di verificare in quali aree/settori di attività si potessero astrattamente realizzare le fattispecie di reato di cui al d.lgs. n. 231/2001.

In questa fase è stata creata, quindi, una mappa delle attività che, in considerazione degli specifici contenuti, potrebbero essere esposte alla potenziale commissione dei reati richiamati dal d.lgs. n. 231/2001.

Nella rilevazione del sistema di controllo esistente si sono presi come riferimento, tra l'altro, i seguenti principi di controllo:

- esistenza di procedure formalizzate;
- tracciabilità e verificabilità *ex post* delle attività e delle decisioni tramite adeguati supporti documentali/informativi;
- segregazione dei compiti;
- esistenza di deleghe/procure formalizzate coerenti con le responsabilità organizzative assegnate.

### **3.5 POTENZIALI AREE A RISCHIO E PROCESSI STRUMENTALI**

Lo scopo della Fase 3 è consistito nell'individuazione i) dei requisiti organizzativi caratterizzanti un modello organizzativo idoneo a prevenire i reati richiamati dal d.lgs. n. 231/2001 e ii) delle azioni di miglioramento del modello organizzativo esistente.

Al fine di rilevare ed analizzare in dettaglio il modello di controllo esistente a presidio dei rischi riscontrati ed evidenziati nell'attività di *risk assessment* sopra descritta e di valutare la conformità del modello stesso alle previsioni del d.lgs. n. 231/2001, è stata effettuata un'analisi comparativa (la c.d. "*gap analysis*") tra il modello organizzativo e di controllo esistente e un modello astratto di riferimento valutato sulla base del contenuto della disciplina di cui al d.lgs. n. 231/2001.

Attraverso il confronto operato con la *gap analysis* è stato possibile desumere aree di miglioramento del sistema di controllo interno esistente e, sulla scorta di quanto emerso, è stato predisposto un piano di attuazione teso a individuare i requisiti organizzativi caratterizzanti un modello di organizzazione, gestione e controllo conforme a quanto disposto dal d.lgs. n. 231/2001 e le azioni di miglioramento del sistema di controllo interno.

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

Qui di seguito sono elencate le attività svolte in questa Fase 4, che si è conclusa dopo la condivisione del documento di *gap analysis* e del piano di attuazione la Società:

- *gap analysis*: analisi comparativa tra il modello organizzativo esistente ed un modello di organizzazione, gestione e controllo “a tendere” conforme alle previsioni del d.lgs. n. 231/2001 con particolare riferimento, in termini di compatibilità, al sistema delle deleghe e dei poteri, al Codice di Condotta e Etica Aziendale, al sistema delle procedure aziendali, alle caratteristiche dell’organismo cui affidare il compito di vigilare sul funzionamento e l’osservanza del modello;
- predisposizione di un piano di attuazione per l’individuazione dei requisiti organizzativi caratterizzanti un modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs. n. 231/2001 e delle azioni di miglioramento dell’attuale sistema di controllo (processi e procedure).

### **3.6 PRINCIPI DI CONTROLLO NELLE POTENZIALI AREE DI ATTIVITA’ DI RISCHIO**

La realizzazione della Fase 4 è stata supportata sia dai risultati delle fasi precedenti sia dalle scelte di indirizzo degli organi decisionali della Società.

La costruzione da parte della Società di un proprio modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs. n. 231/2001 (di seguito, il “Modello”) ha comportato, dunque, un’attività di *assessment* del modello organizzativo esistente al fine di renderlo coerente con i principi di controllo introdotti con il d.lgs. n. 231/2001 e, conseguentemente, idoneo a prevenire la commissione dei reati richiamati dal Decreto stesso.

Il d.lgs. n. 231/2001, infatti, attribuisce, unitamente al verificarsi delle altre circostanze previste dagli artt. 6 e 7 del Decreto, un valore discriminante all’adozione ed efficace attuazione di modelli di organizzazione, gestione e controllo nella misura in cui questi ultimi risultino idonei a prevenire, con ragionevole certezza, la commissione, o la tentata commissione, dei reati richiamati dal Decreto.

In particolare, ai sensi del comma 2 dell’art. 6 del d.lgs. n. 231/2001 un modello di organizzazione e gestione e controllo deve rispondere alle seguenti esigenze:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi reati;
- prevedere specifici protocolli di controllo diretti a programmare la formazione e l’attuazione delle decisioni dell’ente in relazione ai reati da prevenire;
- individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell’organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l’osservanza dei modelli;
- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello.

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

Alla luce delle considerazioni che precedono, la Società ha inteso predisporre un Modello che, sulla scorta delle indicazioni fornite dalle Linee Guida di Confindustria, tenesse conto della propria peculiare realtà aziendale, in coerenza con il proprio sistema di *governance* ed in grado di valorizzare i controlli e gli organismi esistenti.

L'adozione del Modello, ai sensi del citato Decreto, non costituisce un obbligo. La Società ha, comunque, ritenuto tale adozione conforme alle proprie politiche aziendali al fine di:

- istituire e/o rafforzare controlli che consentano alla Società di prevenire o di reagire tempestivamente per impedire la commissione dei reati da parte dei soggetti apicali e delle persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza dei primi che comportino la responsabilità amministrativa della Società;
- sensibilizzare, con le medesime finalità, tutti i soggetti che collaborano, a vario titolo, con la Società (collaboratori esterni, fornitori, ecc.), richiedendo loro, nei limiti delle attività svolte nell'interesse della Società, di adeguarsi a condotte tali da non comportare il rischio di commissione dei reati;
- garantire la propria integrità, adottando gli adempimenti espressamente previsti dall'art. 6 del Decreto;
- migliorare l'efficacia e la trasparenza nella gestione delle attività aziendali;
- determinare una piena consapevolezza nel potenziale autore del reato di commettere un illecito (la cui commissione è fortemente condannata e contraria agli interessi della Società anche quando apparentemente potrebbe trarne un vantaggio).

Il Modello, pertanto, rappresenta un insieme coerente di principi, procedure e disposizioni che: i) incidono sul funzionamento interno della Società e sulle modalità con le quali la stessa si rapporta con l'esterno e ii) regolano la diligente gestione di un sistema di controllo delle attività sensibili, finalizzato a prevenire la commissione, o la tentata commissione, dei reati richiamati dal d.lgs. n. 231/2001.

#### **4. CODICE ETICO E SISTEMA DISCIPLINARE**

La Società ha ritenuto opportuno formalizzare i principi etici e cui quotidianamente ispirarsi nella gestione delle attività aziendali all'interno di un Codice Etico, in considerazione anche dei comportamenti che possono determinare la commissione dei reati previsti dal Decreto. Gli obiettivi che l'azienda ha inteso perseguire mediante la definizione del Codice Etico possono essere così riepilogati:

- improntare su principi di correttezza e trasparenza i rapporti con le terze parti e in particolar modo con la Pubblica Amministrazione;

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- richiamare l'attenzione del personale dipendente, dei collaboratori, dei fornitori e, in via generale, di tutti gli operatori sul puntuale rispetto delle leggi vigenti, delle norme previste dal Codice Etico, nonché delle procedure a presidio dei processi aziendali;
- definire un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

I principi di riferimento del Modello si integrano con quelli del Codice Etico adottato dalla Società, per quanto il Modello, per le finalità che lo stesso intende perseguire in specifica attuazione delle disposizioni del Decreto, abbia una diversa portata rispetto al Codice Etico.

Sotto tale profilo è opportuno, infatti, precisare che:

- il Codice Etico riveste una portata generale in quanto contiene una serie di principi di deontologia aziendale che l'azienda riconosce come propri e sui quali intende richiamare l'osservanza di tutti i suoi dipendenti e di tutti coloro che cooperano, a vario titolo, al perseguimento dei fini aziendali;
- il Codice Etico rimanda al sistema disciplinare aziendale atto a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate dal Modello, previsto all'art. 6 c.2 lett. e) del Decreto;
- il Modello risponde, invece, a specifiche prescrizioni contenute nel Decreto, finalizzate a prevenire la commissione di particolari tipologie di reati (per fatti che, commessi nell'interesse o a vantaggio dell'azienda, possono comportare una responsabilità amministrativa in base alle disposizioni del Decreto medesimo).

### **4.1 APPROVAZIONE E RECEPIMENTO DEI PRINCIPI DI RIFERIMENTO DEL MODELLO E DEL CODICE ETICO**

Essendo il Modello un atto di emanazione dell'organo dirigente (in conformità alle prescrizioni dell'articolo 6, comma 1, lett. a) del Decreto), è rimessa al Legale Rappresentante la responsabilità di approvarlo e riceverlo, mediante apposita delibera. Parimenti, anche il Codice Etico è stato approvato dal Legale Rappresentante in quanto parte integrante del Modello Organizzativo a cui è allegato.

## **5. L'ORGANISMO DI VIGILANZA – I REQUISITI**

L'art. 6, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 231/01, individua l'istituzione di un Organismo di Vigilanza, come requisito affinché l'ente possa essere esonerato dalla responsabilità "amministrativa" dipendente dalla commissione dei reati specificati nel D.Lgs. stesso.

I requisiti che l'organo di controllo deve soddisfare per un efficace svolgimento delle predette funzioni sono:

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- autonomia ed indipendenza: l'Organismo di Vigilanza deve essere sprovvisto di compiti operativi e deve avere solo rapporti di staff - come meglio si dirà in seguito - con il vertice operativo aziendale e con l'Amministratore Unico;
- professionalità nell'espletamento dei suoi compiti istituzionali; a tal fine i componenti del suddetto organo devono avere conoscenze specifiche in relazione a qualsiasi tecnica utile per prevenire la commissione di reati, per scoprire quelli già commessi e individuarne le cause, nonché per verificare il rispetto dei modelli da parte degli appartenenti all'organizzazione aziendale;
- continuità di azione, al fine di garantire la costante attività di monitoraggio e di aggiornamento del Modello e la sua variazione al mutare delle condizioni aziendali di riferimento

### **5.1 INDIVIDUAZIONE**

In considerazione delle caratteristiche sopra evidenziate, della specificità dei compiti assegnati all'Organismo di Vigilanza, nonché dell'attuale struttura organizzativa adottata dall'azienda, si ritiene opportuno identificare e regolamentare tale organismo come segue:

- l'Organismo di Vigilanza ha una struttura collegiale ed è composto da un minimo di due ad un massimo di cinque membri;
- il Legale Rappresentante, al fine di garantire la presenza dei requisiti sopra menzionati, valuta periodicamente l'adeguatezza dell'Organismo di Vigilanza in termini di struttura organizzativa e di poteri conferiti, apportando le modifiche e/o le integrazioni ritenute necessarie;
- l'Organismo di Vigilanza è configurato come unità di staff in posizione verticistica, riportando direttamente al Legale Rappresentante e al Direttore.

Il funzionamento dell'Organismo di Vigilanza è disciplinato da un apposito Regolamento, predisposto dall'Organismo medesimo ed approvato dal Legale Rappresentante. Tale regolamento prevede, tra l'altro, le funzioni, i poteri e i doveri dell'Organismo, nonché i flussi informativi verso l'Amministratore Unico. Sotto questo profilo è opportuno prevedere che ogni attività dell'Organismo di Vigilanza sia documentata per iscritto ed ogni riunione o ispezione cui esso partecipi sia opportunamente verbalizzata.

### **5.2 NOMINA**

Il Legale Rappresentante della Società provvede alla nomina dei componenti dell'Organismo di Vigilanza.

La durata in carica dei componenti dell'Organismo di Vigilanza è stabilita dal Legale Rappresentante della Società.

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

L'Organismo di Vigilanza definisce e svolge le attività di competenza secondo la regola della collegialità ed è dotato, ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett.b), del D.Lgs. 231/01, di "autonomi poteri di iniziativa e controllo".

### **5.3 FUNZIONI E POTERI**

In base a quanto emerge dal testo del D.Lgs.231/01,le funzioni svolte dall'Organismo di Vigilanza possono essere così riepilogate:

- vigilanza sull'effettività del Modello, che consiste nel verificare la coerenza tra comportamenti concreti e Modello istituito;
- valutazione dell'adeguatezza del Modello, ossia della idoneità dello stesso, in relazione alla tipologia di attività e alle caratteristiche dell'impresa, a ridurre ad un livello accettabile i rischi di realizzazione di reati. Ciò impone un'attività di aggiornamento dei modelli sia alle mutate realtà organizzative aziendali, sia ad eventuali mutamenti della legge in esame. L'aggiornamento può essere proposto dall'Organismo di Vigilanza, ma deve essere adottato - come già ricordato - dall'organo amministrativo.

In particolare, i compiti dell'Organismo di Vigilanza sono così definiti:

- vigilare sull'effettività del Modello attuando le procedure di controllo previste;
- verificare l'efficacia nel prevenire i comportamenti illeciti;
- verificare il mantenimento, nel tempo, dei requisiti richiesti promuovendo, qualora necessario, il necessario aggiornamento;
- promuovere e contribuire, in collegamento con le altre unità interessate, all'aggiornamento e adeguamento continuo del Modello e del sistema di vigilanza sull'attuazione dello stesso;
- assicurarsi i flussi informativi di competenza;
- assicurare l'attuazione degli interventi di controllo programmati e non programmati;
- segnalare alle funzioni competenti la notizia di violazione del Modello e monitorare l'applicazione delle sanzioni disciplinari.

Nell'espletamento delle sue funzioni, l'Organismo di Vigilanza ha la facoltà di:

- emanare disposizioni ed ordini di servizio intesi a regolare l'attività dell'Organismo di Vigilanza;
- accedere a qualsiasi documento aziendale rilevante per lo svolgimento delle funzioni attribuite all'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. n. 231/01;
- ricorrere a consulenti esterni di comprovata professionalità nei casi in cui ciò si renda necessario per l'espletamento delle attività di verifica e controllo ovvero di aggiornamento del Modello;

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- disporre che i Responsabili delle funzioni aziendali forniscano tempestivamente le informazioni, i dati e/o le notizie loro richieste per individuare aspetti connessi alle varie attività aziendali rilevanti ai sensi del Modello.

L'Organismo di Vigilanza potrà essere convocato in qualsiasi momento dal Legale Rappresentante e potrà, a sua volta, chiedere di essere ascoltato in qualsiasi momento, al fine di riferire sul funzionamento del Modello o su situazioni specifiche.

### **5.3 FLUSSI INFORMATIVI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA NEI CONFRONTI DEL VERTICE SOCIETARIO**

All'OdV devono essere trasmessi e tenuti costantemente aggiornati i documenti afferenti il sistema di procure e di deleghe in vigore presso la Società.

Allo stesso tempo, dovrà essere portata a conoscenza dell'OdV qualunque informazione, di qualsiasi tipo, sia giudicata attinente all'attuazione del Modello nelle aree di attività a rischio così come individuate nel Modello.

L'obbligo riguarda principalmente le risultanze delle attività poste in essere dalla Società, nonché le atipicità e le anomalie riscontrate.

A tale riguardo valgono le seguenti prescrizioni:

- devono essere raccolte le segnalazioni relative a possibili ipotesi di commissione di reati previsti dal Decreto o, comunque, di condotte non in linea con le regole di condotta adottate dalla società;
- l'OdV valuterà le segnalazioni ricevute e adotterà i provvedimenti conseguenti, dopo aver ascoltato, se ritenuto opportuno, l'autore della segnalazione ed il responsabile della presunta violazione;
- le segnalazioni potranno essere effettuate in forma scritta ed avere ad oggetto ogni violazione o sospetto di violazione del Modello e delle procedure aziendali adottate. L'OdV agirà in modo da garantire i soggetti segnalanti da qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicurando, altresì, l'assoluta riservatezza dell'identità del segnalante.

Oltre a ciò, devono essere necessariamente trasmesse all'OdV tutte le informazioni che presentino elementi rilevanti in relazione all'attività di vigilanza, come ad esempio:

- i provvedimenti o le notizie provenienti da organi di polizia o da qualsiasi altra autorità dai quali si evinca lo svolgimento di indagini per i reati di cui al Decreto;
- tutte le richieste di assistenza legale effettuate dalla Società;
- l'eventuale richiesta per la concessione di fondi pubblici in gestione o per l'ottenimento di forme di finanziamento dei fondi già in gestione;

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- le notizie relative all'attuazione, a tutti i livelli aziendali, del Modello organizzativo con evidenza dei procedimenti disciplinari intrapresi e delle eventuali sanzioni irrogate, ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti.

Relativamente agli obblighi di informativa valgono al riguardo le seguenti prescrizioni:

- devono essere raccolte tutte le segnalazioni relative alla commissione di reati previsti dal Decreto ed a comportamenti non in linea con le regole di condotta adottate;
- l'afflusso di segnalazioni deve essere canalizzato verso l'OdV dell'azienda;
- l'OdV, valutate le segnalazioni ricevute, sentite le parti coinvolte (autore della segnalazione e presunto responsabile della violazione), determinerà i provvedimenti del caso;
- le segnalazioni dovranno essere formalizzate per iscritto;
- le stesse dovranno riguardare ogni violazione o sospetto di violazione del Modello.

Spetta all'OdV il compito di garantire i segnalanti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicurando altresì la riservatezza dell'identità del segnalante e la tutela dei diritti dell'azienda o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

## **6. INFORMAZIONE, FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**

La Società, al fine di dare efficace attuazione al Modello, intende assicurare una corretta divulgazione dei contenuti e dei principi dello stesso all'interno ed all'esterno della propria organizzazione.

In particolare, obiettivo della Società è quello di comunicare i contenuti e i principi del Modello non solo ai propri dipendenti ma anche ai soggetti che, pur non rivestendo la qualifica formale di dipendente, operano – anche occasionalmente – per il conseguimento degli obiettivi della Società in forza di rapporti contrattuali. Sono, infatti destinatari del Modello sia le persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione nella Società, sia le persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei predetti soggetti (ai sensi dell'art. 5 d.lgs. n. 231/2001), ma, anche, più in generale, tutti coloro che operano per il conseguimento dello scopo e degli obiettivi della Società. Fra i destinatari del Modello sono, quindi, annoverati i componenti degli organi sociali, i soggetti coinvolti nelle funzioni dell'Organismo di Vigilanza, i dipendenti, i collaboratori, i consulenti esterni, i fornitori, ecc.

La Società, infatti, intende:

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- determinare, in tutti coloro che operano in suo nome e per suo conto nelle “aree sensibili”, la consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni ivi riportate, in un illecito passibile di sanzioni;
- informare tutti coloro che operano a qualsiasi titolo in suo nome, per suo conto o comunque nel suo interesse che la violazione delle prescrizioni contenute nel Modello comporterà l’applicazione di apposite sanzioni ovvero la risoluzione del rapporto contrattuale;
- ribadire di non tollerare comportamenti illeciti, di qualsiasi tipo ed indipendentemente da qualsiasi finalità, in quanto tali comportamenti (anche nel caso in cui la Società fosse apparentemente in condizione di trarne vantaggio) sono comunque contrari ai principi etici cui la Società intende attenersi.

L’attività di comunicazione e formazione è diversificata a seconda dei destinatari cui essa si rivolge, ma è, in ogni caso, improntata a principi di completezza, chiarezza, accessibilità e continuità al fine di consentire ai diversi destinatari la piena consapevolezza di quelle disposizioni aziendali che sono tenuti a rispettare e delle norme etiche che devono ispirare i loro comportamenti.

Tali soggetti destinatari sono tenuti a rispettare puntualmente tutte le disposizioni del Modello, anche in adempimento dei doveri di lealtà, correttezza e diligenza che scaturiscono dai rapporti giuridici instaurati dalla Società.

L’attività di comunicazione e formazione è supervisionata dall’Organismo di Vigilanza, cui sono assegnati, tra gli altri, i compiti di “promuovere e definire le iniziative per la diffusione della conoscenza e della comprensione del Modello, nonché per la formazione del personale e la sensibilizzazione dello stesso all’osservanza dei principi contenuti nel Modello” e di “promuovere e elaborare interventi di comunicazione e formazione sui contenuti del d.lgs. n. 231/2001, sugli impatti della normativa sull’attività dell’azienda e sulle norme comportamentali”.

### **6.1 DIPENDENTI**

Ogni dipendente è tenuto a: i) acquisire consapevolezza dei principi e contenuti del Modello e del Codice di Condotta e Etica Aziendale; ii) conoscere le modalità operative con le quali deve essere realizzata la propria attività; iii) contribuire attivamente, in relazione al proprio ruolo e alle proprie responsabilità, all’efficace attuazione del Modello, segnalando eventuali carenze riscontrate nello stesso.

Al fine di garantire un’efficace e razionale attività di comunicazione, la Società promuove la conoscenza dei contenuti e dei principi del Modello e delle procedure di implementazione all’interno dell’organizzazione agli stessi applicabili, con grado di approfondimento diversificato a seconda della posizione e del ruolo ricoperto.

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

Ai dipendenti e ai nuovi assunti viene consegnato un estratto del Modello e il Codice di Condotta e Etica Aziendale o viene garantita la possibilità di consultarli direttamente sull'*Intranet* aziendale in un'area dedicata; ed è fatta loro sottoscrivere dichiarazione di conoscenza ed osservanza dei principi del Modello e del Codice di Condotta e Etica Aziendale ivi descritti.

In ogni caso, per i dipendenti che non hanno accesso alla rete *Intranet*, tale documentazione dovrà essere messa a loro disposizione con mezzi alternativi quali ad esempio l'allegazione al cedolino paga o con l'affissione nelle bacheche aziendali.

La comunicazione e la formazione sui principi e contenuti del Modello e del Codice di Condotta e Etica Aziendale sono garantite dai responsabili delle singole funzioni che, secondo quanto indicato e pianificato dall'Organismo di Vigilanza, identificano la migliore modalità di fruizione di tali servizi.

Le iniziative di formazione possono svolgersi anche a distanza mediante l'utilizzo di sistemi informatici (es.: video conferenza, e-learning, staff meeting, etc.).

A conclusione dell'evento formativo, i partecipanti dovranno compilare un questionario, attestando, così, l'avvenuta ricezione e frequentazione del corso.

La compilazione e l'invio del questionario varrà quale dichiarazione di conoscenza ed osservanza dei contenuti del Modello.

Idonei strumenti di comunicazione saranno adottati per aggiornare i destinatari del presente paragrafo circa le eventuali modifiche apportate al Modello, nonché ogni rilevante cambiamento procedurale, normativo o organizzativo.

## **6.2 COMPONENTI DEGLI ORGANI SOCIALI E SOGGETTI CON FUNZIONI DI RAPPRESENTANZA DELLA SOCIETA'**

Ai componenti degli organi sociali e ai soggetti con funzioni di rappresentanza della Società è resa disponibile copia cartacea del Modello al momento dell'accettazione della carica loro conferita e sarà fatta loro sottoscrivere dichiarazione di osservanza dei principi del Modello stesso e del Codice di Condotta e Etica Aziendale.

Idonei strumenti di comunicazione e formazione saranno adottati per aggiornarli circa le eventuali modifiche apportate al Modello, nonché ogni rilevante cambiamento procedurale, normativo o organizzativo.

## **6.3 ORGANISMO DI VIGILANZA**

Una formazione o informazione specifica (ad esempio in ordine a eventuali cambiamenti organizzativi e/o di business della Società) è destinata ai membri dell'Organismo di Vigilanza e/o ai soggetti di cui esso si avvale nello svolgimento delle proprie funzioni.

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)

Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189

Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)

E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)

PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

### **6.4 ALTRI DESTINATARI**

L'attività di comunicazione dei contenuti e dei principi del Modello dovrà essere indirizzata anche ai soggetti terzi che intrattengano con la Società rapporti di collaborazione contrattualmente regolati (ad esempio: fornitori, consulenti e altri collaboratori autonomi) con particolare riferimento a quelli che operano nell'ambito di attività ritenute sensibili ai sensi del d.lgs. n. 231/2001.

A tal fine, la Società fornirà ai soggetti terzi un estratto dei Principi di riferimento del Modello e del Codice di Condotta e Etica Aziendale e valuterà l'opportunità di organizzare sessioni formative ad hoc nel caso lo reputi necessario.

Le iniziative di formazione possono svolgersi anche a distanza mediante l'utilizzo di sistemi informatici (es.: video conferenza, e-learning).

### **7. IL SISTEMA SANZIONATORIO DISCIPLINARE**

L'art. 6, comma 2, lett. e) e l'art. 7, comma 4, lett. b) del D. Lgs. 231/01 stabiliscono, con riferimento sia ai soggetti in posizione apicale che ai soggetti sottoposti ad altrui direzione, la necessaria predisposizione di "un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello".

L'efficace attuazione del Modello e del Codice di Comportamento non può prescindere dalla predisposizione di un adeguato apparato sanzionatorio, che svolge una funzione essenziale nel sistema del D. Lgs. 231/01, costituendo il presidio di tutela per le procedure interne.

In altri termini, la previsione di un adeguato sistema che risulti idoneo a sanzionare le violazioni delle disposizioni e delle procedure organizzative richiamate dal Modello rappresenta un elemento qualificante dello stesso ed una condizione imprescindibile per la sua concreta operatività, applicazione e rispetto da parte di tutti i Destinatari.

Al riguardo, è opportuno puntualizzare che l'applicazione delle sanzioni prescinde dalla concreta commissione di un reato e dall'eventuale instaurazione di un procedimento penale: la finalità delle sanzioni qui previste è infatti quella di reprimere qualsiasi violazione di disposizioni del Modello dettate ai fini della prevenzione di illeciti penali promuovendo nel personale aziendale e in tutti coloro che collaborano a qualsiasi titolo con la Società, la consapevolezza della ferma volontà di quest'ultima di perseguire qualsiasi violazione delle regole poste a presidio del corretto svolgimento delle mansioni e/o degli incarichi assegnati.

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

Quindi il sistema disciplinare applicabile in caso di violazione di quanto previsto dal Modello è volto a rendere effettiva ed efficace l'adozione dello stesso e l'azione dell'OdV, ciò in virtù anche di quanto previsto dall'art. 6 del Decreto.

Requisito fondamentale delle sanzioni è la loro proporzionalità rispetto alla violazione rilevata, proporzionalità che dovrà essere valutata in ossequio a tre criteri:

- gravità della violazione;
- tipologia di rapporto di lavoro instaurato con il prestatore (subordinato, parasubordinato, dirigenziale etc.), tenuto conto della specifica disciplina sussistente sul piano normativo e contrattuale;
- eventuale recidiva.

### 7.1 VIOLAZIONE DEL MODELLO E SEGNALAZIONE - WHISTLEBLOWING

Ai fini dell'ottemperanza al D.Lgs 231/2001, a titolo esemplificativo, costituiscono violazione del Modello:

- la messa in atto di azioni o comportamenti non conformi alle prescrizioni del Modello, ovvero l'omissione di azioni o comportamenti prescritti dal Modello, nell'espletamento di attività nel cui ambito ricorre il rischio di commissione dei reati (ossia nei c.d. processi sensibili) o di attività a questi connesse;
- la messa in atto di azioni o comportamenti non conformi ai principi contenuti nel Codice Etico, ovvero l'omissione di azioni o comportamenti prescritti dal Codice Etico, nell'espletamento dei processi sensibili o di attività a questi connesse.

Per tutelare i lavoratori dipendenti che segnalano reati o irregolarità nella violazione del Modello la società si è dotata di una procedura interna di controllo "**Segnalazione di sospetti – Whistleblowing**" con relativa modulistica e istruzioni che la stessa distribuisce a tutto il personale all'atto di nuova assunzione e reperibile in azienda.

La Società, al fine di tutelare liceità, veridicità e correttezza di tutte le attività poste in essere, mette a disposizione di tutte le persone che lavorano, a qualsiasi titolo: le istruzioni per la segnalazione "Istruzioni per segnalazione delle violazioni";

La documentazione è, comunque, in ogni momento, reperibile in Società.

La segnalazione, fondata su elementi di fatto precisi e concordanti, di cui si è venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte, deve essere indirizzata:

- al Responsabile della funzione incaricata dalla direzione;
- alla Direzione, nel caso in cui la segnalazione faccia riferimento alla condotta tenuta dal Responsabile della funzione incaricata, nello svolgimento delle funzioni/mansioni aziendali;

## EDILFORNITURE S.R.L.

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- all'Organismo di Vigilanza qualora la segnalazione riguardi i reati presupposto del MOG ai sensi del D.Lgs.n.231/2001.

La segnalazione ricevuta da qualsiasi altro dipendente deve essere, in originale con gli eventuali allegati, tempestivamente inoltrata alla Funzione INCARICATA, cui è affidata la protocollazione in via riservata.

La trasmissione della segnalazione deve avvenire nel rispetto dei criteri di massima riservatezza e con modalità idonee a tutelare il segnalante e l'identità e l'onorabilità dei soggetti segnalati, senza pregiudizio per l'efficacia delle successive attività di accertamento.

La Società pertanto ha predisposto più canali di segnalazione che garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione e trattamento della segnalazione presentata con le seguenti modalità:

- mediante invio, all'indirizzo di posta elettronica: [231edilforniture@gmail.com](mailto:231edilforniture@gmail.com) e in tal caso, l'identità del segnalante potrà essere conosciuta esclusivamente dal responsabile della funzione incaricata che ne garantisce la riservatezza, fatti salvi i casi di esclusione previsti;
- mediante raccomandata all'attenzione del Responsabile della Funzione incaricata o della Direzione, Carpeneda di Vobarno (BS), Via Comunale snc; per poter usufruire della garanzia della riservatezza, è necessario che la segnalazione venga inserita in una busta chiusa che rechi all'esterno la dicitura "riservata/personale";
- verbalmente, mediante dichiarazione riportata a verbale da uno dei soggetti legittimati alla ricezione.

Il provvedimento Decreto Legislativo n.24 del 10 marzo 2023 "Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali " è gestito nella procedura di controllo "**Segnalazione di sospetti-Whistleblowing**" con relativa modulistica e istruzioni distribuite a tutto il personale all'atto di nuova assunzione .

Per le violazioni denunciate attraverso un canale di segnalazione esterna il gestore unico è l'ANAC.

## 7.2 MISURE E SANZIONI NEI CONFRONTI DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO

La Società valuta con rigore le infrazioni al presente Modello poste in essere da coloro che rappresentano il vertice della Società e ne manifestano l'immagine verso i dipendenti, i

## **EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

soci, i creditori e il pubblico. La formazione e il consolidamento di un'etica aziendale sensibile ai valori della correttezza e della trasparenza presuppongono, anzitutto, che tali valori siano acquisiti e rispettati da coloro che guidano le scelte aziendali, in modo da costituire esempio e stimolo per tutti coloro che, a qualsiasi livello, operano per la Società. In caso di violazione del Modello da parte del Legale Rappresentante, l'OdV prenderà gli opportuni provvedimenti tra cui, ad esempio, la convocazione dell'assemblea dei soci al fine di adottare le misure più idonee previste dalla legge e/o la revoca di deleghe eventualmente conferite all'amministratore.

In ogni caso, è fatta salva la facoltà delle società di proporre azioni di responsabilità e risarcitorie.

### **7.3 MISURE E SANZIONI NEI CONFRONTI DEI DIPENDENTI**

L'inosservanza delle procedure descritte nel Modello adottato dalla Società ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001 implica l'applicazione di sanzioni disciplinari individuate a carico dei Destinatari che verranno applicate nel rispetto delle procedure previste dall'art. 7 della Legge 300/1970.

Qualora venga accertata una o più delle violazioni indicate al paragrafo precedente, in ragione della sua gravità ed eventuale reiterazione, sono comminati, sulla base degli specifici CCNL di categoria applicati, i seguenti provvedimenti disciplinari:

- richiamo verbale;
- ammonizione scritta;
- multa non superiore all'importo di tre ore di retribuzione;
- sospensione dal lavoro e dalla retribuzione fino ad un massimo di 3 giorni;
- licenziamento senza preavviso.

L'irrogazione delle sanzioni disciplinari avverrà nel rispetto delle norme procedurali di cui all'art. 7 Legge 300/1970 e di cui al vigente CCNL, secondo un principio di proporzionalità (in base alla gravità della violazione e tenuto conto della recidiva).

In particolare, il tipo e l'entità di ciascuna delle sanzioni sopra richiamate, saranno applicate, in relazione:

- all'intenzionalità del comportamento o grado di negligenza, imprudenza o imperizia con riguardo anche alla prevedibilità dell'evento;
- al comportamento complessivo del lavoratore con particolare riguardo alla sussistenza o meno di precedenti disciplinari del medesimo, nei limiti consentiti dalla legge;
- alle mansioni del lavoratore;
- alla posizione funzionale delle persone coinvolte nei fatti costituenti la mancanza;
- alla violazione di norme, leggi e regolamenti interni della Società;

**EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

- alle altre particolari circostanze che accompagnano la violazione disciplinare.

In ogni caso, delle sanzioni irrogate e/o delle violazioni accertate, verrà sempre informato l'OdV.

#### **7.4 MISURE E SANZIONI NEI CONFRONTI DEI SOGGETTI AVENTI RAPPORTI CONTRATTUALI/COMMERCIALI CON LA SOCIETA'**

L'inosservanza delle norme indicate nel Modello adottato dalla Società ai sensi del D. Lgs. 231/2001 da parte di fornitori, collaboratori, consulenti esterni, partner aventi rapporti contrattuali/commerciali con l'azienda, può determinare, in conformità a quanto disciplinato nello specifico rapporto contrattuale, la risoluzione del relativo contratto, fermo restando la facoltà di richiedere il risarcimento dei danni verificatisi in conseguenza di detti comportamenti, ivi inclusi i danni causati dall'applicazione da parte del Giudice delle misure previste dal D. Lgs. 231/2001.

### **8. MODIFICA, IMPLEMENTAZIONE E VERIFICA DEL FUNZIONAMENTO DEL MODELLO**

#### **8.1 MODIFICHE E INTEGRAZIONI DEI PRINCIPI DI RIFERIMENTO DEL MODELLO**

Il Legale Rappresentante provvede ad effettuare le successive ed eventuali modifiche e integrazioni dei principi di riferimento del Modello, allo scopo di consentire la continua rispondenza del Modello medesimo alle prescrizioni del Decreto ed alle eventuali mutate condizioni della struttura dell'Ente.

#### **8.2 IMPLEMENTAZIONE DEL MODELLO E ATTUAZIONE DEI CONTROLLI SULLE AREE DI ATTIVITA' A RISCHIO**

Il Legale Rappresentante provvede all'attuazione del Modello, mediante valutazione ed approvazione delle azioni necessarie per l'implementazione degli elementi fondamentali dello stesso; per l'individuazione di tali azioni, il Legale Rappresentante si avvale del supporto dell'Organismo di Vigilanza.

Il Legale Rappresentante della Società deve altresì garantire, anche attraverso l'intervento dell'Organismo di Vigilanza, l'aggiornamento del Modello, in relazione alle esigenze che si rendessero necessarie nel futuro.

**EDILFORNITURE S.R.L.**

Via Comunale snc – 25079 Vobarno (BS)  
Tel: 0365597047 – 0365374585 – Fax: 0365379189  
Sito Web: [www.edilforniture.net](http://www.edilforniture.net)  
E-mail: [info@edilforniture.eu](mailto:info@edilforniture.eu)  
PEC: [amministrazione.edilforniture@pec.it](mailto:amministrazione.edilforniture@pec.it)

L'efficace e concreta attuazione del modello deliberato dall'Amministratore Unico è verificata dall'Organismo di Vigilanza, nell'esercizio dei poteri di controllo allo stesso conferiti sulle attività svolte dalle singole funzioni aziendali nelle aree a rischio.