



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO
ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE
UNI ISO 37001**

PARTE GENERALE

Identificativo documento	MOG231_PG_09	
Edizione	ED_09	
Determina e Data Approvazione	28.07.2025	
Approvazione Aggiornamento	Amministratore Unico	
Verificato	Organismo di Vigilanza	
	Responsabile Sistemi di Gestione Aziendale	



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

REVISIONI

Versione	Data	Contenuto
REV_04	25.02.2020	<p>Aggiornamento della Versione 03 a seguito:</p> <p>a) delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs 231/01 come modificato dalla Legge 3 maggio 2019, n. 39 con la quale è stata data attuazione, nel nostro ordinamento, alla Convenzione del Consiglio d'Europa sulla manipolazione di competizioni sportive, fatta a Magglingen il 18 settembre 2014, dal D. L. 21 settembre 2019, n. 105 recante "Disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica" convertito con modificazioni dalla L. 18 novembre 2019, n. 133 e dalla Legge 19 dicembre 2019, n. 157 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili;</p> <p>b) dell'aggiornamento della mappa dei rischi.</p>
REV_05	25.02.2021	<p>Aggiornamento della Versione_04 a seguito:</p> <p>a) delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs n. 231/01 come modificato Decreto Legislativo n. 75 del 14 luglio 2020 con il quale è stata recepita in via definitiva la Direttiva (UE) 2017/1371 (cd. Direttiva PIF) del Parlamento europeo e del Consiglio del 5 luglio 2017, recante norme per la <i>"lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale"</i>;</p> <p>b) dell'aggiornamento della mappa e della valutazione dei rischi.</p>



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

REV_06	28.07.2022	<p>Aggiornamento della Versione_05 a seguito:</p> <p>a) della trasformazione della Società Cooperativa di produzione e lavoro LAV.I.T in società di capitali, LAV.I.T. S.p.A.</p> <p>b) delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs n. 231/01, nello specifico:</p> <ul style="list-style-type: none">- il D. Lgs 08 novembre 2021 n. 184 "Attuazione della direttiva (UE) 2019/713 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 aprile 2019, relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti e che sostituisce la decisione quadro 2001/413/GAI del Consiglio", entrato in vigore il 14.12.2021;- il D. Lgs 08 novembre 2021 n. 195 "Attuazione della direttiva (UE) 2018/1673 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2018, sulla lotta al riciclaggio mediante diritto penale", entrato in vigore il 15.12.2021;- la Legge 23 dicembre 2021, n. 238 avente ad oggetto "Disposizioni per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione europea - Legge europea 2019-2020, entrata in vigore in data 01.02.2022";- il D. L. 25 febbraio 2022 n. 13 che ha messo in atto una serie di "Misure urgenti per il contrasto alle frodi e per la sicurezza nei luoghi di lavoro in materia edilizia, nonché sull'elettricità prodotta da impianti da fonti rinnovabili" entrato in vigore il 26.02.2022;- la Legge 9 marzo 2022, n. 22 avente ad oggetto "Disposizioni in materia di reati contro il patrimonio culturale", entrata in vigore in data 23 marzo 2022.
--------	------------	--



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

		c) dell'aggiornamento della mappa e della valutazione dei rischi.
REV_07	30.06.2023	<p>Aggiornamento della Versione_06 a seguito:</p> <p>a) delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs n. 231/01, nello specifico:</p> <ul style="list-style-type: none">- il Decreto Legislativo 1° ottobre 2022, numero 150, "Attuazione della legge 27 Settembre 2021, n. 134, recante delega al Governo per l'efficienza del processo penale, nonché in materia di giustizia riparativa e disposizioni per la celere definizione dei procedimenti giudiziari" (c.d. "Riforma Cartabia");- il D. Lgs. n. 156 del 4 ottobre 2022 "Disposizioni correttive e integrative del decreto legislativo 14 luglio 2020, n. 75, di attuazione della direttiva (UE) 2017/1371, relativa alla lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale";- il D. Lgs. 2 marzo 2023, n. 19, recante "Attuazione della direttiva (UE) 2019/2121 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 novembre 2019, che modifica la direttiva (UE) 2017/1132 per quanto riguarda le trasformazioni, le fusioni e le scissioni transfrontaliere";- il Decreto Legislativo 10 marzo 2023 n. 24, recante "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" c.d. Whistleblowing;



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

		<ul style="list-style-type: none">- il Decreto n. 59 del 4 aprile 2023, con il quale è stata regolamentata con l'art.1 la "Disciplina del sistema di tracciabilità dei rifiuti del Registro elettronico nazionale per la tracciabilità dei rifiuti (RENTRI) come pure la sua organizzazione ed il suo funzionamento";- la L. 5 maggio 2023, n. 50 di conversione, con modificazioni, del D. L. 10 marzo 2023, n. 20 recante "Disposizioni urgenti in materia di flussi di ingresso legale dei lavoratori stranieri e di prevenzione e contrasto all'immigrazione irregolare" (cosiddetto Decreto Cutro). <p>b) dell'aggiornamento della mappa e della valutazione dei rischi.</p>
REV_08	21.10.2024	<p>Aggiornamento della Versione_07 a seguito:</p> <p>a) della variazione dell'organo gestorio da Consiglio di Amministrazione ad Amministratore Unico e ricostituzione dell'organo di controllo ai sensi dell'art. 2401 c.c. mediante assemblea dei soci della LAV.I.T. S.p.A. del 05.04.2024.</p> <p>b) delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs n. 231/01, nello specifico:</p> <ul style="list-style-type: none">- il D. L. n. 145 dell'11 ottobre 2024 recante "Disposizioni urgenti in materia di ingresso in Italia di lavoratori stranieri, di tutela e assistenza alle vittime di caporalato, di gestione dei flussi migratori e di protezione internazionale, nonché dei relativi procedimenti giurisdizionali", (GU Serie Generale n.239 del 11-10-2024);- la L. n. 143 del 7 ottobre 2024 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 9 agosto 2024, n. 113, recante misure



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

	<p>urgenti di carattere fiscale, proroghe di termini normativi ed interventi di carattere economico" (GU Serie Generale n.236 del 08-10-2024);</p> <ul style="list-style-type: none">- il D. Lgs n. 141 del 26 settembre 2024 (GU Serie Generale n. 232 del 03-10-2024) recante "Disposizioni nazionali complementari al codice doganale dell'Unione e revisione del sistema sanzionatorio in materia di accise e altre imposte indirette sulla produzione e sui consumi";- la Legge n. 114 del 9 agosto 2024 (Legge Nordio) recante "Modifiche al codice penale, al codice di procedura penale, all'ordinamento giudiziario e al codice dell'ordinamento militare" - in vigore il 25 agosto 2024 (GU Serie Generale n.187 del 10-08-2024);- la Legge n. 112 dell'8 agosto 2024 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 4 luglio 2024, n. 92, recante misure urgenti in materia penitenziaria, di giustizia civile e penale e di personale del Ministero della giustizia";- il Decreto Legge n. 92 del 4 luglio 2024 (GU Serie Generale n.186 del 09-08-2024) recante "Misure urgenti in materia penitenziaria, di giustizia civile e penale e di personale del Ministero della giustizia";- la Legge n. 90 del 28 giugno 2024 (G.U. n. 153 del 2 luglio 2024) recante "Disposizioni in materia di rafforzamento della cybersicurezza nazionale e dei reati informatici";- il Decreto del 21 giugno 2024 - "Determinazione del costo medio del
--	---



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

		<p>rimpatrio per l'anno 2024" pubblicato in Gazzetta ufficiale (G.U. n. 221 del 20 settembre 2024)</p> <ul style="list-style-type: none">- il D. Lgs n. 87 del 14 Giugno 2024 "Revisione del sistema sanzionatorio tributario, ai sensi dell'articolo 20 della legge 9 agosto 2023, n. 111";- il D. Lgs 19 marzo 2024, n. 31 - "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 10 ottobre 2022, n. 150, di attuazione della legge 27 settembre 2021, n. 134, recante delega al Governo per l'efficienza del processo penale nonché in materia di giustizia riparativa e disposizioni per la celere definizione dei procedimenti giudiziari" pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 67 del 20 marzo 2024;- il D.L. n. 19 del 2 Marzo 2024 recante «Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 10 ottobre 2022, n. 150, di attuazione della legge 27 settembre 2021, n. 134, recante delega al Governo per l'efficienza del processo penale nonché in materia di giustizia riparativa e disposizioni per la celere definizione dei procedimenti giudiziari» - coordinato con la Legge di conversione n. 56 del 29 aprile 2024;- la Legge n. 6 del 22 gennaio 2024 recante "Disposizioni sanzionatorie in materia di distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici e modifiche agli articoli 518-duodecies, 635 e 639 del codice penale";- la Legge n. 206 del 27 dicembre 2023 recante "Disposizioni organiche per la
--	--	---



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

		<p>valorizzazione, la promozione e la tutela del made in Italy";</p> <ul style="list-style-type: none"> - Attuazione del Decreto Legge n. 105 del 10 Agosto 2023 coordinato con la legge di conversione del 9 Ottobre 2023 n. 137 recante «Disposizioni urgenti in materia di processo penale, di processo civile, di contrasto agli incendi boschivi, di recupero dalle tossicodipendenze, di salute e di cultura, nonché in materia di personale della magistratura e della pubblica amministrazione»; - la L. 10 agosto 2023, n. 103 (in G.U. 10/08/2023, n.186), art. 1, comma 1 (conversione, con modificazioni, del D.L. 13 giugno 2023, n. 69, in G.U. 13/06/2023, n. 136); - Legge n. 93 del 14 luglio 2023 recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della diffusione illecita di contenuti tutelati dal diritto d'autore mediante le reti di comunicazione elettronica"; <p>c) dell'aggiornamento della mappa e della valutazione dei rischi anche a seguito del provvedimento n. 86383 del Prefetto di Foggia - Prot. Uscita N.0086410 del 15/12/2023, con cui è stata adottata informazione interdittiva antimafia nei confronti della Società.</p>
REV_09	28.07.2025	<p>Aggiornamento della Versione_08 a seguito:</p> <p>a) in relazione a cambiamenti significativi della struttura organizzativa della Società.</p> <p>b) delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs n. 231/01, nello specifico:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la Legge n. 82 del 6 Giugno 2025, "Modifiche al codice penale, al codice di procedura penale e altre disposizioni



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

		<p>per l'integrazione e l'armonizzazione della disciplina in materia di reati contro gli animali", pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del 16-06-2025;</p> <ul style="list-style-type: none">- il D. Lgs. n. 81 del 12 giugno 2025 recante "Disposizioni integrative e correttive in materia di adempimenti tributari, concordato preventivo biennale, giustizia tributaria e sanzioni tributarie. (GU Serie Generale n.134 del 12-06-2025)- la Legge n. 80 del 9 giugno, che ha convertito il D. L. n. 48 dell'11 aprile 2025 recante "Disposizioni urgenti in materia di sicurezza pubblica, di tutela del personale in servizio, nonché di vittime dell'usura e di ordinamento penitenziario". (GU Serie Generale n.131 del 09-06-2025);- il D. L. n. 48 dell'11 aprile 2025 recante "Disposizioni urgenti in materia di sicurezza pubblica, di tutela del personale in servizio, nonché di vittime dell'usura e di ordinamento penitenziario". (GU Serie Generale n. 85 del 11-04-2025);- la L. n. 187 del 9 dicembre 2024 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 11 ottobre 2024, n. 145, recante disposizioni urgenti in materia di ingresso in Italia di lavoratori stranieri, di tutela e assistenza alle vittime di caporalato, di gestione dei flussi migratori e di protezione internazionale, nonché dei relativi procedimenti giurisdizionali". (GU Serie Generale n. 289 del 10-12-2024);- la L. n. 166 del 14 novembre 2024 "Conversione in legge, con
--	--	---



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

		<p>modificazioni, del decreto-legge 16 settembre 2024, n. 131, recante disposizioni urgenti per l'attuazione di obblighi derivanti da atti dell'Unione europea e da procedure di infrazione e pre-infrazione pendenti nei confronti dello Stato italiano". (GU Serie Generale n.267 del 14-11-2024).</p> <p>c) dell'aggiornamento della mappa e della valutazione dei rischi.</p>
--	--	---

Verificato OdV
Aw. Annalisa Pastore
Aw. Angela Maria Palumbo
Dott. Giovanni Mastromaro



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

INDICE

1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI.....	12
1.1 Il regime di responsabilità amministrativa previsto a carico delle persone giuridiche, società ed associazioni	12
1.2 L'adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo quale possibile esimente della responsabilità da reato	13
2. NATURA ED ORGANIZZAZIONE DELLA "LAV.I.T. S.p.A."	14
2.1 La natura dell'Ente e le sue attività.....	14
2.2 Struttura organizzativa	17
3. ADOZIONE DEL MODELLO DA PARTE DELLA "LAV.I.T. S.p.A."	18
3.1 Obiettivi perseguiti con l'adozione del Modello	18
3.2 La metodologia seguita nella costruzione del Modello	19
3.3 Gli esiti dell'analisi e valutazione dei rischi – I processi aziendali a rischio reato individuati	20
3.4 Funzione del Modello	45
3.5 Struttura del Modello.....	46
3.6 Aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. n. 231/2001 a seguito dell'implementazione del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione UNI ISO 37001, delle modifiche societarie, organizzative e di quelle normative apportate al D. Lgs. 231/2001.	47
3.6.1 Implementazione del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione ai sensi della norma UNI ISO 37001 nel MOG 231.	67
4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	68
4.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza	68
4.2 Requisiti	68
4.3 Nomina, durata e revoca	69
4.4 Compiti ed attribuzioni	70
4.4.1 Vigilare sull'osservanza delle prescrizioni del Modello da parte dei destinatari, in relazione alle diverse tipologie di reato contemplate dal Decreto.....	70
4.4.2 Verificare la reale efficacia e l'effettiva capacità del Modello, in relazione alla struttura aziendale, di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto	71
4.5 Poteri	72
4.5.1 Raccolta e conservazione delle informazioni.....	72
4.5.2 Coordinamento con altre funzioni e attribuzione di incarichi.....	72
4.6 Funzionamento dell'Organismo di Vigilanza	73
4.7 Flussi informativi verso l'Amministratore Unico e l'Organo di Controllo	73



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

4.8 Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza.....	73
4.8.1 Segnalazione delle violazioni che potrebbero comportare una responsabilità per la "LAV.I.T. S.p.A."	74
4.8.2 Il Sistema di <i>Whistleblowing</i>	75
4.8.3 Contenuto delle segnalazioni.....	76
4.8.4 Altre segnalazioni	77
4.8.5 I canali e i responsabili delle segnalazioni, misure di tutela e responsabilità dei "whistleblowers"	80
5. LA FUNZIONE COMPLIANCE ANTICORRUZIONE UNI ISO 37001	85
5.1 Identificazione ed attribuzioni di compiti della Funzione <i>Compliance</i> Anticorruzione	85
5.2 Requisiti della Funzione <i>Compliance</i> Anticorruzione	86
5.3 Flussi informativi verso il Vertice Aziendale e l'OdV	87
5.4 Responsabilità della Funzione <i>Compliance</i> Anticorruzione	87
6. FORMAZIONE ED INFORMAZIONE	87
6.1 Formazione del personale	87
6.2 Informativa a collaboratori e partner	88
6.3 Contenuti della formazione ed informazione	89

ALLEGATI

Allegato 2 PARTI SPECIALI

**Allegato 3 PROCEDURE DI GESTIONE E CONTROLLO , PROCEDURA GESTIONE DEI
FLUSSI INFORMATIVI, PROCEDURA "WHISTLEBLOWING"**

Allegato 4 CODICE ETICO E DI CONDOTTA ANTIMAFIA

Allegato 5 SISTEMA DISCIPLINARE

Allegato 6 ANALISI DEI RISCHI-REATO

Allegato 7 MANUALE ISO UNI 37001 & ALLEGATI

Allegato 8 POLITICA PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001

Allegato 9 MANSIONARIO MOG 231 ISO 37001



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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

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

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

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

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

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



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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

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

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

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

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

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

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

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

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



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

d) Non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organismo di cui alla precedente lett. b).

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

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

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

2. NATURA ED ORGANIZZAZIONE DELLA "LAV.I.T. S.p.A."

2.1 La natura dell'Ente e le sue attività

La **LAV.I.T. S.p.A** (d'ora innanzi anche "Società" o "Ente") è una Società nata, in data 17 aprile 2008, dal progetto di scissione della Società Cooperativa TRE FIAMMELLE.

La "**LAV.I.T. S.p.A**" attualmente è un'importante struttura industriale di lavanderia, per il lavaggio e noleggio di biancheria piana e confezionata esclusivamente ospedaliera.

La Società ha, inoltre, realizzato Centri di sterilizzazione autorizzati ad apporre la marcatura CE, per la sterilizzazione di kit completi per campo operatorio costituiti da effetti tessili e strumentario chirurgico assemblati secondo le esigenze dei reparti operatori.

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

La Società, pertanto, presso la sede legale, svolge le seguenti attività:



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- ✓ attività di lavanderie industriali, gestione in proprio e per conto di terzi di centrali di sterilizzazione, lavaggio ad acqua e a secco, disinfezione, disinfestazione, sterilizzazione, fornitura e noleggio di biancheria piana e confezionata, di effetti letterecci, di tessuti e corredi in fibre tecniche quali microfibre in poliestere, trilaminati, tessuti accoppiati, tessuti barriera in genere e ogni similare, nonché materassi e guanciali in poliuretano espanso, superfici speciali antidecubito funzionanti ad aria di prevenzione e/o terapia antidecubito per pazienti a basso-medio-alto ed altissimo rischio, tnt, strumentazioni chirurgiche, prodotti monouso e dispositivi medici in genere per strutture ospedaliere ed istituti di ricovero e cura sia pubblici che privati.

La Società, presso la sede legale, svolge attività secondaria di servizi di guardaroba, fabbricazione di materiale medico chirurgico.

La Società ha per oggetto, e ciò sia in Italia che all'estero, le seguenti attività:

- 1) l'acquisizione sotto qualsiasi forma e gestione di lavanderie industriali, il noleggio e il lavaggio ad acqua ed a secco di biancheria piana e confezionata e di effetti letterecci per strutture ospedaliere, case di cura e comunque presidi ospedalieri, sia pubblici che privati, disinfezione, disinfestazione e sterilizzazione di biancheria, effetti letterecci, tessuti e corredi in fibre tecniche quali microfibre in poliestere, trilaminati, tessuti accoppiati, tessuti barriera in genere ed ogni similare per strutture ospedaliere sia pubbliche che private; relativi lavori di carico, scarico e trasporto; servizi di guardaroba; la gestione in proprio e per conto terzi di centrali di sterilizzazione per corredi tessili, strumentazioni chirurgiche, prodotti monouso e dispositivi medici in genere per strutture ospedaliere ed istituti di ricovero e cura sia pubblici che privati, nonché il noleggio e la commercializzazione degli stessi; la fabbricazione di materiale medico-chirurgico;
- 2) l'esecuzione di attività di carico, di scarico e di trasporto di merci, persone, animali, beni e cose di qualsiasi natura e genere, in tutto il territorio nazionale ed anche estero, sia per conto proprio che per conto terzi, ivi compresi gli enti pubblici; l'acquisizione di contratti di appalto di carico, di scarico e di trasporto di merci, persone, animali, beni e cose di qualsiasi natura e genere, in tutto il territorio nazionale ed anche estero, presso privati, enti locali ed enti pubblici ed in particolare: appalti per servizi urbani, interurbani, turistici e servizi di autolinee, filovie, tramvie; nonché di appalti per trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani; la custodia, il deposito, lo stoccaggio, il carico, lo scarico, la spedizione, il



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

trasporto con qualsiasi vettore, la catalogazione, il confezionamento, l'imballaggio, la distribuzione, la consegna, l'acquisto, la vendita ed il commercio (all'ingrosso e al dettaglio ed anche on line) di merci, animali, beni e cose di qualsiasi natura e genere, il tutto, nei limiti delle normative generali, speciali, nazionali e comunitarie, relative al tipo ed alla modalità di trasporto, nonché alla natura del bene trasportato e previo ottenimento delle eventuali necessarie autorizzazioni; l'attività di logistica, di gestione di magazzini, deposito merci ed attrezzature varie per conto proprio e per conto terzi; trasporto pubblico e/o privato di persone per escursioni, gite, linee urbane/extraurbane; trasporto scolastico alunni ed attività connesse quali cura, accompagnamento e sorveglianza, per conto proprio e/o di terzi privati od enti pubblici.

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

- *UNI EN ISO 9001:2015 SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ;*
- *UNI EN ISO 14001:2015 SISTEMA DI GESTIONE AMBIENTALE;*
- *UNI EN ISO 50001:2011 SISTEMA DI GESTIONE DELL'ENERGIA DELL'ORGANIZZAZIONE;*
- *UNI ISO 45001:2018 SISTEMI DI GESTIONE PER LA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO;*
- *SA 8000:2014 SOCIAL ACCOUNTABILITY;*
- *UNI EN 14065 SISTEMA GESTIONE BIOCONTAMINAZIONE;*
- *ISO 13485 "DISPOSITIVI MEDICI - SISTEMI DI GESTIONE PER LA QUALITÀ - REQUISITI PER SCOPI REGOLAMENTARI"- Sterilizzazione - Progettazione ed erogazione del servizio di sterilizzazione di kit completi per campo operatorio costituiti da effetti tessili e da strumentario chirurgico. Progettazione ed erogazione di servizi di gestione di centrali di sterilizzazione presso le Unità Operative del Committente;*
- *Autorizzazione Marcatura CE - Direttiva 93/42/CEE - Allegato V Fabbricazione (raggiungimento e mantenimento dello stato sterile) di DM di classe I. Kit e sistemi completi monouso per campo operatorio classe IIa;*
- *ISO 14046 WATER FOOTPRINT DI ORGANIZZAZIONE;*



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- **UNI EN ISO 14064-1 INVENTARI DELLE EMISSIONI DI GAS SERRA DI ORGANIZZAZIONE.**

Inoltre, la Società ha ottenuto nell'anno 2018 l'attribuzione del "rating di legalità" a norma dell'articolo 5 ter D.L. 24 gennaio 2012 n. 1, come modificato dall'art. 1 co. 1-quinquies D.L. 24 marzo 2012 n. 29, convertito con modificazioni dalla legge 18 maggio 2012 n. 62 e del Regolamento di attuazione adottato dall'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato, in raccordo con i Ministeri della Giustizia e dell'Interno, con delibera del 14 novembre 2012 come modificato con delibera del 5 giugno 2014, e più volte rinnovato (da ultimo in data 13.09.2022) ottenendo il riconoscimento del punteggio ★★★ in sede di rinnovo.

2.2 Struttura organizzativa

La struttura direzionale ed operativa della "**LAV.I.T. S.p.A**" è costituita da una Sede Legale in Foggia alla Via Zona ASI LOTTO 1A SNC e un'unità locale n. FG/2 con sede in Foggia (FG) alla Via D'Arignano 3 CAP 71121 destinata al deposito della biancheria piana e confezionata e un'unità locale n. BR/1 con sede in Brindisi alla Piazza Ospedale "A. PERRINO" CAP 72100.

La LAV.I.T. S.p.A. mediante Assemblea dei Soci del 05.04.2024, a conclusione del percorso di *self cleaning* da parte della Società intrapreso a seguito del provvedimento 86383 ex D. Lgs n. 159/2011 adottato nei confronti della stessa da parte della Prefettura di Foggia, ha deliberato la variazione dell'organo gestorio da Consiglio di Amministrazione ad Amministratore Unico nominando il Generale dei Carabinieri, nella riserva, Guido De Masi e ricostituzione dell'organo di controllo ai sensi dell'art. 2401 c.c.

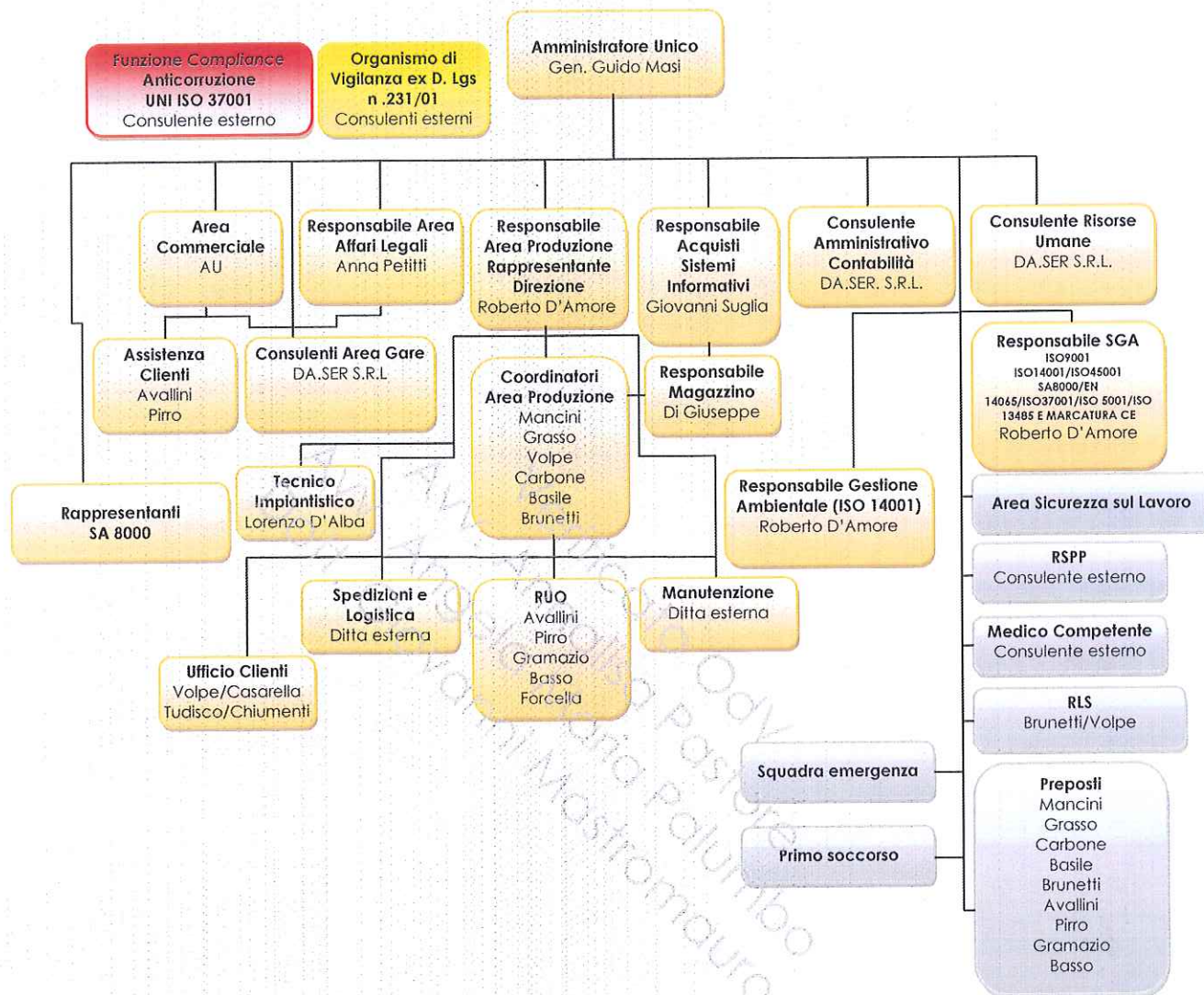
In accoglimento dell'istanza di applicazione dell'istituto del controllo giudiziario, depositata in data 23/04/2024 dalla LAV.I.T. S.p.A., il Tribunale di Bari – III Sezione Penale in funzione di Tribunale per la Prevenzione – in data 12 giugno 2024 (deposito in cancelleria 10.09.2024), ha applicato nei confronti della Società il controllo giudiziario ai sensi dell'art. 34 bis comma 6. D. Lgs. n. 159/2011.

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



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**



Nel MANSIONARIO_MOG 231_ISO 37001 allegato al presente Modello, ed al quale si rimanda, sono invece descritte le attività esercitate da ciascun organo, funzione ed ufficio della "LAV.I.T. S.p.A".

3. ADOZIONE DEL MODELLO DA PARTE DELLA "LAV.I.T. S.p.A."

3.1 Obiettivi perseguiti con l'adozione del Modello

La "LAV.I.T. S.p.A" – sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela della propria posizione ed immagine, delle aspettative dei suoi soci e del lavoro



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

dei suoi dipendenti – ha giudicato conforme alle proprie politiche aziendali procedere all'attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo previsto dal Decreto 231.

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

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

1. Le nuove *Linee Guida Confindustria per la Costruzione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo* ex D.lgs. n. 231 del 2001 pubblicate a giugno del 2021 che aggiornano quelle approvate il 7 marzo 2002, aggiornate al marzo 2014 e giudicate valide dal Ministero della Giustizia il 21 luglio 2014;
2. *I Principi consolidati per la redazione dei modelli organizzativi e l'attività dell'organismo di vigilanza e prospettive di revisione* del d.lgs. 8 giugno 2001, n. 231 redatti dal CNDCEC in collaborazione con ABI, Confindustria e CNF e pubblicati in data 19.02.2019 dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili;
3. Per gli aspetti connessi ai reati in materia di Salute e Sicurezza sul lavoro, le prescrizioni contenute nel D. Lgs. n. 81/2008 e successive modifiche ed integrazioni, nonché le indicazioni di cui alle *Linee guida UNI – INAIL per un sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro (SGSL)* del 28 settembre 2001, alla relativa guida operativa dell'ottobre 2003 e alla *British Standard OHSAS 18001:2007*, ovvero alla norma *ISO 45001 "Occupational health and safety management systems - Requirements with guidance for use"*.

3.2 La metodologia seguita nella costruzione del Modello

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

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

- a) Inventariazione degli ambiti aziendali di attività, attraverso l'individuazione delle aree potenzialmente interessate al rischio, ossia



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- delle aree/settori aziendali nei quali sia astrattamente possibile la realizzazione degli eventi pregiudizievoli previsti dal D. Lgs. n. 231/2001 (c.d. "mappa delle aree aziendali a rischio");
- b) Analisi dei rischi potenziali, che deve avere riguardo alle possibili modalità attuative dei reati e alla storia dell'Ente, attraverso la mappa documentata delle potenziali modalità attuative degli illeciti;
 - c) Valutazione dei controlli preventivi eventualmente già adottati dalla Società e, se necessario, la loro revisione o adeguamento, ovvero l'individuazione di quelli non ancora previsti, ma reputati indispensabili al fine della prevenzione dei rischi-reato.

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

1. L'identificazione dei rischi, frutto di un'approfondita analisi del contesto organizzativo ed operativo aziendale volta a focalizzare i processi e le attività sensibili, e – nel contesto di queste ultime – le modalità attuative degli illeciti astrattamente configurabili nella loro esecuzione;
2. La valutazione e la ponderazione dei rischi, ispirato alla metodologia proposta dalla norma internazionale ISO 31000:2010 "Gestione del rischio – Principi e linee guida", finalizzata a stabilire – per ciascun processo individuato – il livello di esposizione all'eventualità che un reato possa essere commesso nella relativa gestione, definendo al contempo un ordine di priorità nel loro trattamento;
3. La messa a punto di un sistema di organizzazione, gestione e controllo dei rischi formalizzato in specifici protocolli ai quali sono state collegate apposite procedure (individuate tra quelle già esistenti perché afferenti ai sistemi di gestione adottati dall'Ente, ovvero implementate ex novo) che regolamentano le attività sensibili. In tal modo i protocolli stessi sono stati resi concretamente operativi nella realtà aziendale della "LAV.I.T. S.p.A.", nell'ottica di contenere efficacemente i rischi identificati e quindi, in ultima analisi, di prevenire la commissione delle fattispecie di reato di cui al D. Lgs. n. 231/2001.

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

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



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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

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

FAMIGLIE	REATI
<u>F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.</u>	<ul style="list-style-type: none">• Malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316-bis c.p.)
<u>Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione Europea per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture"</u>	<ul style="list-style-type: none">• Indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316-ter c.p.)• Turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.)• Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis c.p.)• Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)• Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.)• Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)• Frode informatica (art. 640-ter c.p.)• Frode ai danni del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (art. 2 L. 898/1986)
<u>F.2 – Delitti in materia</u>	<ul style="list-style-type: none">• Documenti informatici (art. 491-bis c.p.)



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
<u>informatica</u> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati"	<ul style="list-style-type: none">• Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)• Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici e altri mezzi atti all'accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)• Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni o conversazioni telegrafiche o telefoniche (art. 617-bis c.p.)• Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.)• Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)• Estorsione informatica (art. 629 comma 3 c.p.)• Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)• Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici pubblici o di interesse pubblico (art. 635-ter c.p.)• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.)• Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 635-quater 1 c.p.)• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblico interesse (art. 635-quinquies c.p.)• Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies c.p.)



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
F.3 – <u>Reati in materia di criminalità organizzata</u> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata"	<ul style="list-style-type: none">• Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.)• Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.)• Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.)• Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso• Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.)• Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.)• Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990)• Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)
F.4 – <u>Concussione e corruzione</u> Art. 25 "Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione"	<ul style="list-style-type: none">• Peculato (art. 314, co. 1, c.p.)• Indebita destinazione di denaro o cose mobili (art. 314-bis c.p.)• Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)• Concussione (art. 317 c.p.)• Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)• Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)• Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.)• Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.)



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	<ul style="list-style-type: none">• Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.)• Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)• Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.)• Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.)• Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.)• Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione, di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)• Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
<p>F.4 UNI ISO 37001 – <u>Concussione e corruzione:</u></p> <ul style="list-style-type: none">▪ <u>Settore pubblico</u>▪ <u>Attiva dell'Organizzazione del personale e dei business associates</u>▪ <u>Passiva dell'Organizzazione del personale e dei business associates</u>▪ <u>Diretta</u>▪ <u>Indiretta</u> <p>Art. 25 "Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione"</p>	<ul style="list-style-type: none">• Peculato (art. 314, co. 1, c.p.)• Indebita destinazione di denaro o cose mobili (art. 314-bis c.p.)• Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)• Concussione (art. 317 c.p.)• Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)• Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)• Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.)• Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.)• Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.)• Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)• Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'artt. 319) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.)• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	<p>di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.)</p> <ul style="list-style-type: none">• Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.)• Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.)• Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione, di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)• Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
<p><u>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</u></p> <p><i>Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento"</i></p>	<ul style="list-style-type: none">• Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)• Alterazione di monete (art. 454 c.p.)• Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.)• Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)• Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)• Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)• Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	alterazione (art. 464, co. 1, c.p.)
	• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.)
F.6 – <u>Delitti di contraffazione di marchi e brevetti</u>	• Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art. 473 c.p.)
	• Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.)
F.7 – <u>Delitti contro l'industria ed il commercio</u>	• Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)
Art. 25-bis.1. "Delitti contro l'industria e il commercio"	• Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)
F.8 – <u>Frodi contro le industrie nazionali</u>	• Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)
F.9 – <u>Frode nell'esercizio del commercio</u>	• Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)
F.10 – <u>Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine</u>	• Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art. 516 c.p.)
F.11 – <u>Vendita di prodotti industriali con segni mendaci</u>	• Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)
F.12 – <u>Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale</u>	• Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)
F.13 – <u>Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari</u>	• Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)
F.14 – <u>Reati societari</u>	• False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)
Art. 25-ter "Reati"	• Fatti di lieve entità in false comunicazioni



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
societari"	<p>sociali (art. 2621-bis c.c.)</p> <ul style="list-style-type: none">• False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)• Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)• Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)• Impedito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)• Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)• Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)• Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)• Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)• Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)• Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)• Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)• Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)• Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)• Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)• False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare previsto dalla normativa attuativa della direttiva (UE) 2019/2121, del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 novembre 2019 (art. 54 D. Lgs. 2 marzo 2023 n. 19)
<u>F.15 - Istigazione e corruzione tra privati</u>	<ul style="list-style-type: none">• Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)• Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
F.15 – UNI ISO 37001 - <u>Istigazione e corruzione tra privati:</u> <ul style="list-style-type: none">▪ <u>Attiva</u>▪ <u>Passiva</u>▪ <u>Diretta</u>▪ <u>Indiretta</u>	<ul style="list-style-type: none">• Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)• Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)
F.16 – <u>Terrorismo</u> Art. 25-quater "Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico"	<ul style="list-style-type: none">• Associazioni sovversive (art. 270 c.p.)• Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)• Circostanze aggravanti e attenuanti (art. 270-bis 1 c.p.)• Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)• Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)• Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)• Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)• Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies. 1 c.p.)• Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies. 2 c.p.)• Detenzione di materiale con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies. 3 c.p.)• Condotte con finalità di terrorismo (art. 270-sexies c.p.)• Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)• Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)• Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)• Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)• Sequestro di persona a scopo di coazione (art.



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	289-ter c.p.) <ul style="list-style-type: none">• Istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)• Cospirazione politica mediante accordo (art. 304 c.p.)• Cospirazione politica mediante associazione (art. 305 c.p.)• Banda armata: formazione e partecipazione (art. 306 c.p.)• Assistenza ai partecipi di cospirazione o di banda armata (art. 307 c.p.)• Delitti commessi in violazione alle disposizioni di cui all'art. 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999
F.17 - <u>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</u> Art. 25-quater.1. "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"	<ul style="list-style-type: none">• Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (583-bis c.p.)
F.18 - <u>Delitti contro la personalità individuale</u> Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"	<ul style="list-style-type: none">• Riduzione o mantenimento in schiavitù o servitù (art. 600 c.p.)
F.19 - <u>Delitti riguardanti la sfera sessuale dei minori</u>	<ul style="list-style-type: none">• Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)• Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)• Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	<ul style="list-style-type: none">• Pornografia minorile – Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4 c.p.)• Detenzione o accesso a materiale pornografico (art. 600-quater c.p.)• Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)• Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600 quinquies c.p.)• Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)
F.20 – <u>Tratta di persone</u>	<ul style="list-style-type: none">• Tratta di persone (art. 601 c.p.)• Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)
F.21 – <u>Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro</u>	<ul style="list-style-type: none">• Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603 bis c.p.)
F.22 – <u>Abusi di mercato</u> Art. 25-sexies “Abusi di mercato”	<ul style="list-style-type: none">• Abuso o comunicazione illecita di informazioni privilegiate. Raccomandazione o induzione di altri alla commissione di abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)• Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)
F.23 – <u>Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</u> Art. 25-septies “Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro”	<ul style="list-style-type: none">• Omicidio colposo commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)• Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)• Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co.3 c.p.)
F.24 – <u>Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</u>	<ul style="list-style-type: none">• Ricettazione (art. 648 c.p.)• Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)• Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE		REATI
Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autorinciclaggio"		illecita (art. 648-ter c.p.) <ul style="list-style-type: none">• Autorinciclaggio (art. 648-ter 1)
<u>F.25 - Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori</u> Art. 25-octies.1 "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori"		<ul style="list-style-type: none">• Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-ter c.p.)• Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-quater c.p.)• Trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis c.p.)• Frode informatica (art. 640-ter c.p.)
<u>F.26 - Delitti in materia di diritto d'autore</u> Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"		<ul style="list-style-type: none">• Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)• Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)• Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)• Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)• Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)• Responsabilità penale relativa alla Legge sulla protezione del diritto d'autore (art. 174-ter l. 633/1941)• Responsabilità penale relativa ai prestatori di servizi di accesso alla rete (art. 174-sexies l. 633/1941)• Responsabilità penale relativa al contrassegno



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	(art. 181-bis l. 633/1941)
F.27 – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"	<ul style="list-style-type: none">• Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)
F.28 – Reati ambientali Art. 25-undecies "Reati ambientali"	<ul style="list-style-type: none">• Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)• Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)• Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)• Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)• Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)• Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)• Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)• Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)• Reati in materia di abbandono di rifiuti (art. 255 d.lgs. 152/2006)• Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)• Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)• Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)• Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)• Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)• Sistema informatico di controllo della



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)
	<ul style="list-style-type: none">• Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)• Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992)• Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)
<u>F.29 – Inquinamento provocato dalle navi</u>	<ul style="list-style-type: none">• Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)• Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1, e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)• Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)
<u>F. 30 – Impiego di immigrati irregolari</u> Art. 25-duodecies <i>"Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"</i>	<ul style="list-style-type: none">• Promozione, direzione, organizzazione, finanziamento o effettuazione di trasporto di stranieri nel territorio dello Stato, ovvero compimento di altri atti diretti a procurarne illegalmente l'ingresso nel territorio dello Stato o di altro Stato del quale la persona non è cittadina o non ha titolo di residenza permanente (art. 12, co. 3, 3-bis e 3-ter, d.lgs. 286/1998)• Favoreggiamento della permanenza di stranieri in condizioni di illegalità nel territorio dello Stato (art. 12, co. 5, d.lgs. 286/1998)• Morte o lesioni come conseguenza di delitti in materia di immigrazione clandestina (art. 12 bis d.lgs. 286/1998)• Permesso di soggiorno per gli stranieri vittime di intermediazione illecita e sfruttamento del



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	<p>lavoro (art. 18-ter, d.lgs. 286/1998)</p> <ul style="list-style-type: none">• Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)
<p>F. 31 Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia</p>	<ul style="list-style-type: none">• Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)
<p>F. 32 Art. 25 quaterdecies <u>Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati</u></p>	<ul style="list-style-type: none">• Reati di cui agli articoli 1 e 4 della legge 13 dicembre 1989, n. 401:<ul style="list-style-type: none">– art. 1 Frode in competizioni sportive;– art. 4 Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa.
<p>F. 33 <u>Reati Tributari</u> Art. 25-quinquiesdecies (Reati tributari)</p>	<ul style="list-style-type: none">• Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, comma 1, D.Lgs 74/2000)• Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, comma 2-bis D.Lgs 74/2000);• Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 D. Lgs 74/2000)• Dichiarazione infedele (art. 4 D.Lgs 74/2000)• Omessa dichiarazione (art. 5 D.Lgs 74/2000)• Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, comma 1 e comma 2-bis D.Lgs 74/2000)• Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 D.Lgs 74/2000)• Indebita compensazione (art. 10-quater D.Lgs



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	74/2000) <ul style="list-style-type: none">• Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte previsto (art. 11 D.Lgs 74/2000).
F. 34 – <u>Contrabbando</u>	
Art. 25-sexiesdecies	
(Contrabbando)	<ul style="list-style-type: none">• Diritti doganali e diritti di confine (art. 27 D. Lgs n. 141/2024)• Contrabbando per omessa dichiarazione (art. 78 D. Lgs n. 141/2024)• Contrabbando per dichiarazione infedele (art. 79 D. Lgs n. 141/2024)• Contrabbando nel movimento delle merci marittimo, aereo e nei laghi di confine (art. 80 D. Lgs n. 141/2024)• Contrabbando per indebito uso di merci importate con riduzione totale o parziale dei diritti (art. 81 D. Lgs n. 141/2024)• Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (art. 82 D. Lgs n. 141/2024)• Contrabbando nell'esportazione temporanea e nei regimi di uso particolare e di perfezionamento (art. 83 D. Lgs n. 141/2024)• Contrabbando di tabacchi lavorati (art. 84 D. Lgs n. 141/2024)• Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati (art. 85 D. Lgs n. 141/2024)• Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati (art. 86 D. Lgs n. 141/2024)• Circostanze aggravanti del contrabbando (art. 88 D. Lgs n. 141/2024)• Delle misure di sicurezza patrimoniali. Confisca (art. 94 D. Lgs n. 141/2024)• Sottrazione all'accertamento o al pagamento dell'accisa sui prodotti energetici (art. 40 D. Lgs. n. 504/1995)• Sottrazione all'accertamento o al pagamento



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
	<p>dell'accisa sui tabacchi lavorati (art. 40-bis D. Lgs. n. 504/1995)</p> <ul style="list-style-type: none">• Circostanze aggravanti del delitto di sottrazione all'accertamento o al pagamento dell'accisa sui tabacchi (art. 40-ter D. Lgs. n. 504/1995)• Circostanze attenuanti (art. 40-quater D. Lgs. n. 504/1995)• Vendita di tabacchi lavorati senza autorizzazione o acquisto da persone non autorizzate alla vendita (art. 40-quinquies D. Lgs. n. 504/1995)• Ulteriori disposizioni in materia di vendita di tabacchi lavorati (art. 40-sexies D. Lgs. n. 504/1995)• Fabbricazione clandestina di alcole e bevande alcoliche (art. 41 D. Lgs. n. 504/1995)• Associazione per la fabbricazione clandestina di alcole e bevande alcoliche (art. 42 D. Lgs. n. 504/1995)• Sottrazione all'accertamento dell'accisa sull'alcole e bevande alcoliche (art. 43 D. Lgs. n. 504/1995)• Confisca (art. 44 D. Lgs. n. 504/1995)• Circostanze aggravanti (art. 45 D. Lgs. n. 504/1995)• Alterazione di congegni, impronte e contrassegni (art. 46 D. Lgs. n. 504/1995)• Deficienze ed eccedenze nel deposito e nella circolazione dei prodotti soggetti ad accisa (art. 47 D. Lgs. n. 504/1995)• Irregolarità nell'esercizio degli impianti di lavorazione e di deposito di prodotti sottoposti ad accisa (art. 48 D. Lgs. n. 504/1995)• Irregolarità nella circolazione di prodotti soggetti ad accisa (art. 49 D. Lgs. n. 504/1995)
F. 35 - <u>Delitti contro il</u>	<ul style="list-style-type: none">• Furto di beni culturali (art. 518-bis c.p.);



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE	REATI
<u>patrimonio culturale</u> Art. 25-septiesdecies	<ul style="list-style-type: none">• Appropriazione indebita di beni culturali (art. 518-ter c.p.);• Ricettazione di beni culturali (art. 518-quater c.p.);• Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali (art. 518-octies c.p.);• Violazioni in materia di alienazione di beni culturali (art. 518-novies c.p.);• Importazione illecita di beni culturali (art. 518-decies c.p.);• Uscita o esportazione illecite di beni culturali (art. 518-undecies c.p.);• Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici (art. 518-duodecies c.p.);• Contraffazione di opere d'arte (art. 518-quaterdecies c.p.).
<u>F. 36 - Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici</u> Art. 25-duodevicies	<ul style="list-style-type: none">• Riciclaggio di beni culturali (art. 518-sexies c.p.);• Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici (art. 518-terdecies c.p.).
<u>F. 37 - Delitti contro gli animali</u> Art. 25-undevicies	<ul style="list-style-type: none">• Uccisione di animali (art. 544-bis c.p.);• Maltrattamento di animali (art. 544-ter c.p.);• Spettacoli e manifestazioni vietati (art. 544-quater c.p.);• Divieto di combattimenti tra animali (art. 544-quinquies c.p.);• Circostanze aggravanti (art. 544-novies c.p.);• Uccisione o danneggiamento di animali altrui (art. 638-c.p.).
<u>F.38 - Reati Transnazionali</u> Art. 10 L. 146/2006 "Responsabilità"	<ul style="list-style-type: none">• Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)• Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)• Associazione per delinquere finalizzata al



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

FAMIGLIE		REATI
amministrativa enti"	degli	contrabbando di tabacchi lavorati (art. 86 D.Lgs n.141/2024)
		• Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)
		• Traffico di migranti (Art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)
		• Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria (377-bis c.p.)
		• Favoreggiamento personale (378 c.p.)

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

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
P.01 – Amministrativo	• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;
	• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;
	• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;
	• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);
	• Art. 25-bis-1 – Delitti contro l'industria ed il commercio;
	• Art. 25-ter – Reati societari;
	• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Settore Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);
	• Art. 25-quater – Terrorismo;
	• Art. 25-sexies "Abusi di mercato";
	• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio;
	• Art. 25-octies.1 - Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori;
	• Art. 25-decies – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria;
	• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
	<ul style="list-style-type: none">• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;• Art. 25-sexiesdecies – Contrabbando;• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.
P.02 – Finanziario	<ul style="list-style-type: none">• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;• Art.24-bis – Delitti in materia informatica;• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-bis – Falsità in monete e segni distintivi;• Art. 25-bis-1 – Delitti contro l'industria ed il commercio;• Art. 25-ter – Reati Societari;• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Settore Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-quater – Terrorismo;• Art. 25-sexies "Abusi di mercato";• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;• Art. 25-octies.1 – Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori;• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia;• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;• Art. 25-sexiesdecies – Contrabbando;• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.
P.03-Approvvigionamenti	<ul style="list-style-type: none">• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-bis – Falsità in monete e segni distintivi;• Art. 25-bis-1 – Delitti contro l'industria ed il commercio;



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
	autoriciclaggio; <ul style="list-style-type: none">• Art. 25-octies.1 - Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori;• Art. 25-novies – Delitti in materia di diritto d'autore;• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia;• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;• Art. 25-sexiesdecies – Contrabbando;• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.
P.05 – Finanziamenti Pubblici	<ul style="list-style-type: none">• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-quater – Terrorismo;• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;• Art. 25-octies.1 - Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori;• Art. 25-quinquiesdecies – Reati tributari;• Art. 25-sexiesdecies – Contrabbando;• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.
P.06 – Erogazione dei Servizi	<ul style="list-style-type: none">• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-bis-1 – Delitti contro l'industria ed il commercio;• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
	<ul style="list-style-type: none">• Art. 25-<i>quater</i> – Terrorismo;• Art. 25-<i>quinqies</i> – Delitti contro la personalità individuale;• Art. 25-<i>septies</i> – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;• Art. 25-<i>octies</i> – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;• Art. 25-<i>octies</i>.1 - Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori;• Art. 25-<i>undecies</i> – Reati ambientali;• Art. 25-<i>terdecies</i> – Razzismo e xenofobia;• Art. 25-<i>quinqiesdecies</i> – Reati tributari;• Art. 25-<i>sexiesdecies</i> – Contrabbando;• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.
P.07 – Sistemi Informativi	<ul style="list-style-type: none">• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;• Art.24-bis – Delitti in materia informatica;• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-<i>ter</i> – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Settore Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-<i>quater</i> – Terrorismo;• Art. 25-<i>quinqies</i> – Delitti contro la personalità individuale;• Art. 25-<i>octies</i> – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;• Art. 25-<i>octies</i>.1 - Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori;• Art. 25-<i>novies</i> – Delitti in materia di diritto d'autore.
P.08 – Gestione delle Risorse Umane	<ul style="list-style-type: none">• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;• Art. 24-<i>ter</i> – Reati in materia di criminalità



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

PROCESSI	FAMIGLIE DI REATI
	organizzata; <ul style="list-style-type: none">• Art. 25 – Concussione e corruzione (Settore Pubblico, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-bis – Falsità in monete e segni distintivi;• Art. 25-ter – Reati societari – istigazione e corruzione tra privati (Settore Privato, Attiva, Passiva, Diretta, Indiretta);• Art. 25-quater – Terrorismo;• Art. 25-quinquies – Delitti contro la personalità individuale;• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;• Art. 25-octies.1 - Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori;• Art. 25-duodecies – Impiego di immigrati irregolari;• Art.25-terdecies – Razzismo e xenofobia;• Art. 25-sexiesdecies – Contrabbando;• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.
P.09 – Sicurezza sul Lavoro	<ul style="list-style-type: none">• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;• Art.25-terdecies – Razzismo e xenofobia.
P.10 – Gestione Ambientale	<ul style="list-style-type: none">• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;• Art. 25-undecies – Reati ambientali;• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali.

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



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

3.4 Funzione del Modello

Scopo del Modello Organizzativo della "**LAV.I.T. S.p.A.**" è la costruzione di un sistema, strutturato ed organico, di procedure ed attività di controllo che sia funzionale all'esigenza di prevenire la commissione di quelle fattispecie di reato contemplate nel D. Lgs. n. 231/2001 e considerate astrattamente configurabili nello svolgimento delle attività tipiche della Società.

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

Le componenti più rilevanti del sistema di controllo preventivo sono:

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

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

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



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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

3.5 Struttura del Modello

Il presente Modello si articola nei seguenti documenti:

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



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

riconosciuto;

4. **Codice Etico e di Condotta Antimafia – Doc. 4** contenente i principi che regolamentano le attività sensibili;
5. **Sistema Disciplinare – Doc. 5** nel quale sono regolamentate le misure adottabili nei confronti di chiunque, tenuto al rispetto del Modello, ne violi i contenuti;
6. **Analisi dei Rischi – Doc. 6** nella quale sono espresse le evidenze delle attività condotte per la definizione del Modello ex D. Lgs. n. 231/2001, oltre che i documenti che ne attestano i risultati (Mappatura delle Aree, livelli di rischio riscontrati, ecc.).

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

La modifica e l'aggiornamento del *Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. n. 231/2001* è valutata e nel caso adottata sia autonomamente sia su eventuale impulso dell'OdV quando:

1. intervengono modifiche normative che impattano sul D. Lgs. n. 231/01 o sui reati presupposto;
2. intervengono rilevanti modifiche organizzative o dei settori di attività della **"LAV.I.T. S.p.A."**;
3. emergono violazioni o elusioni del Modello e dei documenti allegati che ne abbiano fatto emergere l'inidoneità, la carenza o l'inefficacia rispetto al ruolo di mitigazione e contenimento del rischio reato che essi si prefiggono.

L'ultimo aggiornamento del suddetto Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D. Lgs n. 231/01, pertanto, si è reso necessario in considerazione:

1. della necessità di una revisione periodica del Modello 231 in relazione a cambiamenti significativi della struttura organizzativa della Società con l'introduzione di due unità nell'organigramma aziendale con funzioni e in processi sensibili;
2. della **Legge n. 82 del 6 Giugno 2025**, *"Modifiche al codice penale, al codice di procedura penale e altre disposizioni per l'integrazione e l'armonizzazione della disciplina in materia di reati contro gli animali"*, pubblicata in Gazzetta Ufficiale del 16-06-2025, che con l'art. 8 ha introdotto il nuovo articolo 25-undevicies nel Decreto Legislativo n. 231/2001 rubricato *"Delitti contro gli animali"* all'interno di cui si rinvencono i seguenti reati:



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- ✓ uccisione e maltrattamento di animali (artt. 544-bis e 544-ter c.p.);
- ✓ spettacoli vietati con sevizie (art. 544-quater c.p.);
- ✓ combattimenti tra animali (art. 544-quinquies c.p.)
- ✓ uccisione o danneggiamento di animali altrui (art. 638 c.p.).

Per i quali sono state previste sanzioni pecuniarie fino a 500 quote e sanzioni interdittive fino a due anni.

Il legislatore, al riguardo, ha stabilito che in caso di condanna dell'ente per uno dei reati indicati al comma 1, si applicano le sanzioni interdittive di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto n. 231, per un periodo non superiore a due anni. Le sanzioni interdittive comprendono:

- a) interdizione dall'attività;
- b) sospensione o revoca di autorizzazioni, licenze o concessioni connesse al reato;
- c) divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo per prestazioni di pubblico servizio;
- d) esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi, con eventuale revoca di quelli già concessi;
- e) divieto di pubblicizzare beni o servizi.

Lo stesso provvedimento ha poi anche modificato il testo dell'art. 727-bis c.p. (Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione e commercio di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette) e dell'art. 733-bis c.p. (Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto) facenti parte dell'art. 25-undecies del D. Lgs n. 231/01 (Reati ambientali);

3. del **D. Lgs. n. 81 del 12 giugno 2025** recante *"Disposizioni integrative e correttive in materia di adempimenti tributari, concordato preventivo biennale, giustizia tributaria e sanzioni tributarie.* (GU Serie Generale n.134 del 12-06-2025)ha apportato modifiche all'art. 88 (Circostanze aggravanti del contrabbando) del D. Lgs. n. 141 del 26 settembre 2024 facente parte dell'Art. 25-sexiesdecies del D. Lgs. 231/01 (Contrabbando);
4. della **Legge n. 80 del 9 giugno 2025**, (GU Serie Generale n.131 del 09-06-2025), che ha convertito il D. L. n. 48 dell'11 aprile 2025 ha introdotto l'art. 270-quinquies.3 c.p. (Detenzione di materiale con finalità di terrorismo) ed ha introdotto e modificato l'art. 435 c.p. (Fabbricazione o detenzione di materie esplodenti) facenti parte dell'art. 25-quater del D. Lgs 231/01 (Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico).



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

La stessa legge ha apportato modifiche all'Art. 640 c.p. (Truffa) facente parte dell'Art. 24 del D. Lgs n. 231/01 (Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazione pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture);

5. del **D. L. n. 48 dell'11 aprile 2025** recante *"Disposizioni urgenti in materia di sicurezza pubblica, di tutela del personale in servizio, nonché di vittime dell'usura e di ordinamento penitenziario"* (GU Serie Generale n. 85 del 11-04-2025) che introduce una nuova fattispecie penale autonoma, codificata nell'Art. 270-quinquies. 3 del codice penale, rubricata "Detenzione di materiale con finalità di terrorismo". Viene, inoltre, integrato l'Art. 435 c.p. (Fabbricazione o detenzione di materie esplodenti), prevedendo la reclusione da 6 mesi a 4 anni per la diffusione o pubblicizzazione di materiale destinato a insegnare come costruire ordigni esplosivi o a compiere attentati contro l'incolumità pubblica, entrambi facenti parte dell'Art. 25-quater del D. Lgs. 231/01 (Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico). Tale provvedimento ha comportato anche modifiche all'Art. 640 c.p. (Truffa) facente parte dell'Art. 24 del D. Lgs 231/01 (Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazione pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture);
6. della **L. n. 187 del 9 dicembre 2024**, (GU Serie Generale n. 289 del 10-12-2024), *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 11 ottobre 2024, n. 145, recante disposizioni urgenti in materia di ingresso in Italia di lavoratori stranieri, di tutela e assistenza alle vittime di caporalato, di gestione dei flussi migratori e di protezione internazionale, nonché dei relativi procedimenti giurisdizionali"* che ha modificato il testo dell'art.18-ter del D. Lgs. n. 286/1998 (Permesso di soggiorno per gli stranieri vittime di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro) e ha modificato l'art. 22 del D. Lgs. n. 286/1998 (Lavoro subordinato a tempo determinato e indeterminato) facenti parte dell'Art. 25-duodecies del D. Lgs. n. 231/01 (Reati di impiego di lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno);
7. della **L. n. 166 del 14 novembre 2024**, (GU Serie Generale n.267 del 14-11-2024), *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 16 settembre 2024, n. 131, recante disposizioni urgenti per l'attuazione di*



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

obblighi derivanti da atti dell'Unione europea e da procedure di infrazione e pre-infrazione pendenti nei confronti dello Stato italiano" che ha modificato il testo degli artt. 171-bis, 171-ter, 171-septies della Legge n. 633/1941 (Legge sulla protezione del diritto d'autore) e ha introdotto e modificato l'art.181-bis L. n. 633/1941 facenti parte dell'art. 25-novies del D. Lgs. n. 231/01 (Delitti in materia di violazione del diritto d'autore).

Il suddetto Modello, precedentemente, è stato oggetto di costanti aggiornamenti resi necessari in virtù delle rilevanti modifiche organizzative o dei settori di attività della "LAV.I.T. S.P.A." e degli interventi legislativi che hanno apportato rilevanti modifiche normative al D. Lgs n. 231/01.

L'OdV, infatti, aveva ritenuto doveroso procedere ad aggiornare ulteriormente il suddetto Modello in ottemperanza:

8. della variazione, con delibera dell'Assemblea dei Soci del 05.04.2024 dell'organo gestorio da Consiglio di Amministrazione ad Amministratore Unico nominando il Generale dei Carabinieri, nella riserva, Guido De Masi e ricostituzione dell'organo di controllo ai sensi dell'art. 2401 c.c, a conclusione del percorso di *self cleaning* da parte della Società intrapreso a seguito del provvedimento 86383 ex D. Lgs n. 159/2011 adottato nei confronti della stessa da parte della Prefettura di Foggia;
9. del **D. L. n. 145 dell'11 ottobre 2024** recante "*Disposizioni urgenti in materia di ingresso in Italia di lavoratori stranieri, di tutela e assistenza alle vittime di caporalato, di gestione dei flussi migratori e di protezione internazionale, nonché dei relativi procedimenti giurisdizionali*", (GU Serie Generale n.239 del 11-10-2024), che ha apportato modifiche all'Art. 22 D. Lgs n. 286/1998 (Lavoro subordinato a tempo determinato e indeterminato) ed introduzione dell'Art.18-ter D. Lgs n. 286/1998 (Permesso di soggiorno per gli stranieri vittime di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro) facenti parte dell'Art. 25-duodecies del D. Lgs n. 231/01 (Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare);
10. della **L. n. 143 del 7 ottobre 2024** "*Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 9 agosto 2024, n. 113, recante misure urgenti di carattere fiscale, proroghe di termini normativi ed interventi di carattere economico*" (GU Serie Generale n.236 del 08-10-2024) che ha introdotto l'Art.174-sexies della L. n. 633 del 22 aprile 1941 (Legge sulla protezione del diritto d'autore) facente parte dell'Art. 25-novies del D. Lgs n. 231/01 (Delitti in materia di violazione del diritto d'autore);
- del **D. Lgs n. 141 del 26 settembre 2024** (GU Serie Generale n. 232 del 03-10-2024) recante "*Disposizioni nazionali complementari al codice*



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

doganale dell'Unione e revisione del sistema sanzionatorio in materia di accise e altre imposte indirette sulla produzione e sui consumi" che ha modificato il testo dell'Art. 25-sexiesdecies del D. Lgs 231/01 (Contrabbando) e aggiunto sanzioni interdittive previste dall'Art. 9. Il suddetto provvedimento ha comportato, altresì, l'abrogazione del TULD (Testo unico disposizioni legislative in materia doganale) D.P.R. n.43 del 23 gennaio 1973 e l'introduzione di un nuovo corpus normativo ai sensi D. Lgs n. 141 del 26 settembre 2024:

- Art. 27 (Diritti doganali e diritti di confine);
- Art. 78 (Contrabbando per omessa dichiarazione);
- Art. 79 (Contrabbando per dichiarazione infedele);
- Art. 80 (Contrabbando nel movimento delle merci marittimo, aereo e nei laghi di confine);
- Art. 81 (Contrabbando per indebito uso di merci importate con riduzione totale o parziale dei diritti);
- Art. 82 (Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti);
- Art. 83 (Contrabbando nell'esportazione temporanea e nei regimi di uso particolare e di perfezionamento);
- Art. 84 (Contrabbando di tabacchi lavorati);
- Art. 85 (Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati);
- Art. 86 (Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati);
- Art. 88 (Circostanze aggravanti del contrabbando);
- Art. 94 (Delle misure di sicurezza patrimoniali. Confisca).

Tale provvedimento ha comportato anche la sostituzione dell'Art. 291-quater del D.P.R. n. 43/73 all'interno dei Reati transnazionali (L. n. 146/2006) (abrogato), con l'Art. 86 (Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati) del D. Lgs n. 141 del 26 settembre 2024.

Un'ulteriore novità concerne l'inserimento sempre nell'art. 25-sexiesdecies del D. Lgs. n. 231/2001 dei reati previsti dal D. Lgs. n. 504 del 1995 (Testo Unico in materia di accise):

- art. 40 (Sottrazione all'accertamento o al pagamento dell'accisa sui prodotti energetici);
- art. 41 (Fabbricazione clandestina di alcole e bevande alcoliche);
- art. 42 (Associazione per la fabbricazione clandestina di alcole e bevande alcoliche);



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- art. 43 (Sottrazione all'accertamento dell'accisa sull'alcole e bevande alcoliche);
- art. 44 (Confisca);
- art. 45 (Circostanze aggravanti);
- art. 46 (Alterazione di congegni, impronte e contrassegni);
- art. 47 (Deficienze ed eccedenze nel deposito e nella circolazione dei prodotti soggetti ad accisa);
- art. 48 (Irregolarità nell'esercizio degli impianti di lavorazione e di deposito di prodotti sottoposti ad accisa);
- art. 49 (Irregolarità nella circolazione di prodotti soggetti ad accisa);

A queste fattispecie si aggiunge il nuovo reato (Sottrazione all'accertamento o al pagamento dell'accisa sui tabacchi lavorati) introdotto sempre dal Decreto Legislativo n.141 del 26 settembre 2024 (artt. 40-bis e seguenti del Testo Unico in materia di accise).

11. della **Legge n. 114 del 9 agosto 2024 (Legge Nordio)** recante "Modifiche al codice penale, al codice di procedura penale, all'ordinamento giudiziario e al codice dell'ordinamento militare" - in vigore il 25 agosto 2024 (GU Serie Generale n.187 del 10-08-2024) – che ha:

- modificato il testo dell'art. 322-bis con l'eliminazione al riferimento all'art. 323 (Abuso d'ufficio) e la soppressione nella rubrica delle parole "abuso d'ufficio";
- ha disposto l'abrogazione dell'art. 323 c.p. (Abuso d'ufficio);
- apportato modifiche al testo dell'art. 323-ter c.p. (Causa di non punibilità) in cui viene inserito il riferimento all'art. 346-bis (Traffico di influenze illecite);
- apportato la sostituzione dell'art. 346-bis (Traffico di influenze illecite) eliminando, tra l'altro, nel testo del nuovo reato, l'ipotesi di millanteria (sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio) presente nel testo sostituito.

12. della **Legge n. 112 dell'8 agosto 2024** "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 4 luglio 2024, n. 92, recante misure urgenti in materia penitenziaria, di giustizia civile e penale e di personale del Ministero della giustizia" che ha:

- modificato il testo dell'art. 314-bis c.p. (Indebita destinazione di denaro o cose mobili), facente parte della fattispecie dei reati previsti all'art. 25 del D. Lgs n. 231/01, introdotto dal Decreto Legge n. 92 del 4 luglio 2024, cui è stato aggiunto un secondo



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

comma riportante la pena della reclusione da sei mesi a quattro anni quando il fatto (descritto nel primo comma) offende gli interessi finanziari dell'Unione Europea e l'ingiusto vantaggio patrimoniale o il danno ingiusto sono superiori ad euro 100.000;

- modificato la rubrica dell'art. 322-bis c.p., con l'inserimento di "Indebita destinazione di denaro o cose mobili" (Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione, di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri) ed il testo con riferimento anche all'art 314-bis c.p. oltre che all'art. 314 c.p.;
- modificato il testo dell'art. 323-bis c.p. (Circostanze attenuanti) con riferimento nel primo comma anche all'art. 314-bis c.p.;
- modificato la rubrica dell'art. 25 del D. Lgs n. 231/01 con l'aggiunta delle parole "indebita destinazione di denaro o cose mobili" e la soppressione delle parole "abuso d'ufficio" per cui la rubrica ultima dell'art. 25 è "Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione";
- modificato lo stesso articolo 25 del D. Lgs n. 231/01 anche nel testo del comma uno in cui è riportato il richiamo dell'art. 314-bis c.p e la cancellazione dell'art. 323 c.p. (Abuso d'ufficio)

13. del **Decreto Legge n. 92 del 4 luglio 2024** (GU Serie Generale n.186 del 09-08-2024) recante "Misure urgenti in materia penitenziaria, di giustizia civile e penale e di personale del Ministero della giustizia" che ha introdotto l'art. 314-bis c.p. (Indebita destinazione di denaro o cose mobili) e modificato l'art. 322-bis c.p. (Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione, abuso d'ufficio di membri delle Corti internazionali o degli organi dell'Unione Europea o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari dell'Unione Europea e di Stati esteri) facenti parte della fattispecie dei reati previsti all'art. 25 D. Lgs n. 231/01 (Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promuovere utilità, corruzione e abuso d'ufficio);

14. della **Legge n. 90 del 28 giugno 2024** (G.U. n. 153 del 2 luglio 2024) recante "Disposizioni in materia di rafforzamento della cybersicurezza nazionale e dei reati informatici" che:



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- ha apportato modifiche ed introduzione anche ad articoli del codice penale all'interno dell'art. 24 del D. Lgs n. 231/01 (Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello stato o di un ente pubblico o dell'Unione Europea per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture) e nello specifico ha interessato l'art. 640 c.p. (Truffa) e l'art. 640-quater (applicabilità dell'articolo 322-ter c.p.);
- ha apportato modifiche, introduzioni e abrogazioni di articoli del codice penale all'interno dell'art. 24-bis del D. Lgs n. 231/01 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati), che a sua volta ha subito modifiche anche nel testo, gli artt. del c.p. interessati sono stati:
 - Art. 615-ter (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico);
 - Art. 615-quater (Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici etc.);
 - Art. 615-quinquies- Abrogato (Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, etc.);
 - Art. 617-bis (Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri etc.);
 - Art. 617-quater (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni etc.);
 - Art. 617-quinquies (Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri etc.);
 - Art. 617-sexies (Falsificazione, alterazione o soppressione del contenuto di comunicazioni etc.);
 - Art. 623-quater (Circostanze attenuanti);
 - Art. 629 comma 3 (Estorsione);
 - Art. 635-bis (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici);
 - Art. 635-ter (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici pubblici o di etc.);
 - Art. 635-quater (Danneggiamento di sistemi informatici e telematici);
 - Art. 635-quater.1 (Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi, etc.);
 - Art. 635-quinquies (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblico interesse);



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- Art. 639-ter (Circostanze attenuanti)

15. il **Decreto del 21 giugno 2024** – “Determinazione del costo medio del rimpatrio per l'anno 2024” pubblicato in Gazzetta ufficiale (G.U. n. 221 del 20 settembre 2024) che ha aggiornato il costo medio del rimpatrio per i lavoratori immigrati irregolari per l'anno 2024 e la sanzione amministrativa accessoria del pagamento del costo medio di rimpatrio del lavoratore straniero assunto illegalmente per l'anno 2023 e 2024 che ha interessato l'Art. 25-duodecies del D. Lgs n. 231/01;
16. del **D. Lgs n. 87 del 14 Giugno 2024** “Revisione del sistema sanzionatorio tributario, ai sensi dell'articolo 20 della legge 9 agosto 2023, n. 111” che ha modificato l'art.10-quater del DL n. 74 del 10 marzo 2000 “Indebita compensazione” con l'introduzione del comma 2-bis che tratta della eventuale esclusione della punibilità dell'agente in merito a spettanze del credito, facente parte della fattispecie dei reati previsti all'art. 25-quinquiesdecies D. Lgs. n. 231/01 (Reati tributari);
17. del **D. Lgs 19 marzo 2024, n. 31 - "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 10 ottobre 2022, n. 150, di attuazione della legge 27 settembre 2021, n. 134**, recante delega al Governo per l'efficienza del processo penale nonché in materia di giustizia riparativa e disposizioni per la celere definizione dei procedimenti giudiziari” pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 67 del 20 marzo 2024. Il Decreto ha apportato modifiche al processo agli enti ai sensi del D. Lgs n. 231/2001; in particolare, il provvedimento ha modificato gli artt. 59 (“Contestazione dell'illecito amministrativo”) e 61 (“Provvedimenti emessi nell'udienza preliminare”) del Decreto n. 231/2001;
18. del **D.L. n. 19 del 2 Marzo 2024** recante «Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 10 ottobre 2022, n. 150, di attuazione della legge 27 settembre 2021, n. 134, recante delega al Governo per l'efficienza del processo penale nonché in materia di giustizia riparativa e disposizioni per la celere definizione dei procedimenti giudiziari» - coordinato con la Legge di conversione n. 56 del 29 aprile 2024 – che ha modificato l'art. 512-bis c.p. “Trasferimento fraudolento di valori” facente parte della fattispecie dei reati previsti dall'Art. 25-octies.1 D. Lgs. n. 231/01 (Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori) con l'introduzione di un secondo comma che allarga la platea della fattispecie del reato anche a chi intende eludere le disposizioni in materia di documentazione antimafia, attribuendo fittiziamente ad altri la titolarità di imprese, quote societarie o azioni ovvero cariche sociali, qualora l'imprenditore o la società



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- partecipi a procedure di aggiudicazione o di esecuzione di appalti o di concessioni;
19. della **Legge n. 6 del 22 gennaio 2024** recante "Disposizioni sanzionatorie in materia di distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici e modifiche agli articoli 518-duodecies, 635 e 639 del codice penale" che ha apportato modifiche del testo del comma 3 dell'Art. 518-duodecies (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici) facente parte della fattispecie dei reati previsti dall'Art. 25-septesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) ex D. Lgs n. 231/01;
 20. della **Legge n. 206 del 27 dicembre 2023** recante "Disposizioni organiche per la valorizzazione, la promozione e la tutela del made in Italy" che ha modificato del testo dell'Art. 517 c.p. (Vendita di prodotti alimentari con segni mendaci) che ha interessato sia l'Art. 25-bis.1 (Delitti contro l'industria ed il commercio) del D. Lgs n. 231/01 sia la fattispecie della Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato (Art. 12, L. n. 9/2013) facente parte del Modello 231;
 21. dell'Attuazione del **Decreto Legge n. 105 del 10 Agosto 2023 coordinato con la legge di conversione del 9 Ottobre 2023 n. 137** recante «Disposizioni urgenti in materia di processo penale, di processo civile, di contrasto agli incendi boschivi, di recupero dalle tossicodipendenze, di salute e di cultura, nonché in materia di personale della magistratura e della pubblica amministrazione» che nello specifico ha:
 - modificato il testo dell' art. 24 del D. Lgs n. 231 /01 e ha inserito al suo interno le fattispecie dei reati di Turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.) e di Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis c.p.);
 - modificato la rubrica e il testo dell'art. 25-octies. 1 del D. Lgs n. 231 /01 e ha inserito al suo interno la fattispecie del reato di Trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis c.p.);
 - modificato l'art. 452-bis c.p. (Inquinamento ambientale) e l'art. 452-quater c.p. (Disastro ambientale) e inserito l'art. 255 del D. Lgs n. 152/2006 (Abbandono rifiuti) che vanno ad interessare i Reati ambientali ex art. 25- undecies del D. Lgs n. 231/01.
 22. della **L. 10 agosto 2023, n. 103** (in G.U. 10/08/2023, n.186), art. 1, comma 1 (conversione, con modificazioni, del D.L. 13 giugno 2023, n. 69, in G.U. 13/06/2023, n. 136) che ha modificato l'art. 19, del D. Lgs n. 231/2001, inserendo il comma 2-bis e l'art. 53 del D. Lgs n. 231/01;



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

23. della **Legge n. 93 del 14 luglio 2023** recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della diffusione illecita di contenuti tutelati dal diritto d'autore mediante le reti di comunicazione elettronica" che ha modificato l'art. 171-ter "Abusiva duplicazione di opere dell'ingegno destinate al circuito televisivo, cinematografico, etc." e l'art. 174-ter "Legge sulla protezione del diritto d'autore della Legge 633/41 del 22/04/1941" che hanno interessato il reato di "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore" ex art. 25-novies del D. Lgs n. 231/01.
24. della **Legge n. 60 del 24 maggio 2023**, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n.127 del 01-06-2023, che ha apportato modifiche all'art. 416-bis.1 c.p. "Circostanze aggravanti e attenuanti per reati connessi ad attività mafiose" che ha interessato l'art. 24-ter del D. Lgs n. 231/01 "Reati di criminalità organizzata" e i "Reati Transnazionali" Legge 146/2006 e all'art. 270-bis.1 c.p. "Circostanze aggravanti e attenuanti" che ha interessato l'art.25-quater "Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico" del D. Lgs. n. 231/01;
25. del **Decreto n. 59 del 4 aprile 2023**, pubblicato in Gazzetta Ufficiale n.126 del 31-05-2023, con il quale è stata regolamentata con l'art.1 la "Disciplina del sistema di tracciabilità dei rifiuti del Registro elettronico nazionale per la tracciabilità dei rifiuti (RENTRI) come pure la sua organizzazione ed il suo funzionamento" che ha interessato l'art-25-undecies del D. Lgs n. 231/01;
26. del **Decreto Legislativo 10 marzo 2023 n. 24**, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 63 del 15 marzo 2023, recante "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" c.d. Whistleblowing, che ha disposto, con l'art. 23, l'abrogazione dei commi 2-ter e 2-quater dell'articolo 6 del D. Lgs. 231/2001 e, con l'art. 24, la sostituzione del comma 2-bis del medesimo articolo 6 del D. Lgs. 231/2001 che ora recita: "*I modelli di cui al comma 1, lettera a), prevedono, ai sensi del decreto legislativo attuativo della direttiva (UE)2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, i canali di segnalazione interna, il divieto di ritorsione e il sistema disciplinare, adottato ai sensi del comma 2, lettera e)*";
27. del **D. Lgs. 2 marzo 2023, n. 19**, recante "Attuazione della direttiva (UE) 2019/2121 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 novembre 2019, che modifica la direttiva (UE) 2017/1132 per quanto riguarda le



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

trasformazioni, le fusioni e le scissioni transfrontaliere", pubblicato in Gazzetta Ufficiale lo scorso 7 marzo 2023, prevede, tra le altre disposizioni, all'art. 55 comma 1 lett. c) l'inserimento al comma 1, della lett. s-ter) al novero dei "Reati societari" ai sensi dell'art. 25-ter del D.lgs. 231/01 con l'introduzione del nuovo reato di *"False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare previsto dalla normativa attuativa della direttiva (UE) 2019/2121"* la cui sanzione pecuniaria applicata prevede margini edittali che oscillano tra le 150 e le 300 quote;

28. del **D. Lgs. n. 156 del 4 ottobre 2022** "Disposizioni correttive e integrative del decreto legislativo 14 luglio 2020, n. 75, di attuazione della direttiva (UE) 2017/1371, relativa alla lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale", pubblicato in Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 248 del 22.10.2022, che ha interessato:

- l'art. 25 del D. Lgs n. 231/01 con l'inserimento dell'abuso d'ufficio nella rubrica dell'art. 322-bis c.p. e nel testo del primo comma dell'art. 323 c.p. (Abuso d'ufficio);
- l'art. 25-sexiesdecies "Contrabbando" del D. Lgs n. 231/01 con la modifica dell'art. 301 del DPR n. 43/1973;
- l'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, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture" del D. Lgs n. 231/01 che con l'aggiunta del comma 3-bis all'art. 2 L. 898 del 23 dicembre 1986 (Frode in agricoltura) viene fatto riferimento agli articoli di codice penale 240-bis e 322-ter in tema di confisca;
- l'art. 25-quinquiesdecies "Reati tributari" del D. Lgs n. 231/01 con la modifica nel testo del comma 1-bis dei reati tributari riguardanti sistemi fraudolenti transfrontalieri connessi al territorio di almeno un altro Stato membro dell'Unione europea al fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto;

29. del **Decreto Legislativo 1° ottobre 2022, numero 150**, "Attuazione della legge 27 Settembre 2021, n. 134, recante delega al Governo per l'efficienza del processo penale, nonché in materia di giustizia riparativa e disposizioni per la celere definizione dei procedimenti giudiziari" (c.d. "Riforma Cartabia"), pubblicato in Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 245 del 19.10.2022, che all'art. 2 ha apportando novità al Libro II del codice penale, che interessano l'art. 640 c.p. inserito nell'art. 24 del D. Lgs n. 231/01 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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", e l'art. 640-ter c.p. che oltre ad interessare l'art. 24 del D. Lgs n. 231/01 riguarda anche l'art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" e l'art. 25-octies-1 "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti" del D. Lgs. n. 231/01.

30. la **Legge 9 marzo 2022, n. 22** avente ad oggetto "*Disposizioni in materia di reati contro il patrimonio culturale*", entrata in vigore in data 23 marzo 2022. Al riguardo, la Legge prevede la responsabilità dell'ente nel caso di commissione di alcuni illeciti contro il patrimonio culturale, introducendo i seguenti articoli all'interno del Decreto 231:

✓ art. 25-septiesdecies ("Delitti contro il patrimonio culturale"), nel quale trovano richiamo le seguenti fattispecie di reato:

- art. 518-bis c.p. "Furto di beni culturali";
- art. 518-ter c.p. "Appropriazione indebita di beni culturali";
- art. 518-quater c.p. "Ricettazione di beni culturali";
- art. 518-octies c.p. "Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali";
- art. 518-novies c.p. "Violazioni in materia di alienazione di beni culturali";
- art. 518-decies c.p. "Importazione illecita di beni culturali";
- art. 518-undecies c.p. "Uscita o esportazione illecite di beni culturali";
- art. 518-duodecies c.p. "Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici";
- art. 518-quaterdecies c.p. "Contraffazione di opere d'arte".

✓ art. 25-duodevicies ("Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici") nel quale trovano richiamo le seguenti fattispecie di reato:

- art. 518-sexies c.p. "Riciclaggio di beni culturali";
- art. 518-terdecies c.p. "Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici".

Quanto al trattamento sanzionatorio correlato alla commissione dei suddetti reati nell'interesse o a vantaggio degli enti, è prevista l'applicazione a carico di questi di sanzioni che, nei casi più gravi, possono ammontare fino a 1000 quote nonché delle sanzioni interdittive di cui all'art. 9, comma 2, Decreto 231 (vale a dire l'interdizione



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

dall'esercizio dell'attività; la sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito; il divieto di contrattare con la Pubblica Amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio; l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi; il divieto di pubblicizzare beni o servizi) e di quella prevista dall'art. 16, comma 3, Decreto 231 (l'interdizione definitiva dall'esercizio dell'attività).

31. il **D.L. 25 febbraio 2022 n. 13**, pubblicato in GU n. 47 del 25 febbraio 2022 ed entrato in vigore il 26 febbraio 2022, che ha messo in atto una serie di *"Misure urgenti per il contrasto alle frodi e per la sicurezza nei luoghi di lavoro in materia edilizia, nonché sull'elettricità prodotta da impianti da fonti rinnovabili"*.

In particolare tra le novità introdotte il predetto Decreto Legge, apportando all'art. 2 alcune modifiche al codice penale finalizzate alla repressione delle frodi in materia di erogazioni pubbliche, ha inciso sui reati presupposto di cui all'art. 24 del D. Lgs n. 231/01 *"Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello stato o di un ente pubblico o dell'Unione Europea per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture"*.

Nello specifico in virtù della suddetta novella legislativa sono state apportate modifiche alle rubriche e ai contenuti degli articoli di codice penale 316-bis e 316-ter e al contenuto dell'art. 640 co. 2 n. 1 c.p. e dell'art. 640-bis c.p.

In particolare, i reati di *"Truffa aggravata ai danni dello Stato o di altro ente pubblico"* (art. 640 co. 2 n. 1 c.p.) e di *"Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche"* (art. 640 bis c.p.) sono stati aggiunti nel novero delle fattispecie per le quali alla sentenza di condanna consegue, ai sensi dell'art. 240 bis c.p., la confisca del denaro, dei beni o delle altre utilità di cui il condannato non può giustificare la provenienza e di cui, anche per interposta persona fisica o giuridica, risulta essere titolare o avere la disponibilità a qualsiasi titolo in valore sproporzionato al proprio reddito, dichiarato ai fini delle imposte sul reddito, o alla propria attività economica.

Il termine *"sovvenzioni"* è stato aggiunto nel novero delle erogazioni che costituiscono l'oggetto del delitto di Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche ex art. 640 bis c.p.



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

Quanto alla fattispecie di "Malversazione a danno dello Stato" (art. 316 bis c.p.), la novella legislativa, modificando la rubrica del reato in "Malversazione di erogazioni pubbliche", ha ampliato l'oggetto della condotta aggiungendo ai contributi, sovvenzioni e finanziamenti, i "mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo, comunque denominate" e rendendo più generica la destinazione di tali erogazioni, non più necessariamente legata alla realizzazione di opere o allo svolgimento di attività di pubblico interesse.

Il D.L. n. 13/2022 è altresì intervenuto sull'art. 316 ter c.p., al quale, modificando la sua rubrica in "Indebita percezione di erogazioni pubbliche", le sovvenzioni sono state aggiunte nella lista delle erogazioni il cui indebito conseguimento comporta la configurazione del delitto.

32. la **Legge 23 dicembre 2021, n. 238** recante "*Disposizioni per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione europea - Legge europea 2019-2020*", entrata in vigore in data 01 febbraio 2022, con la quale il legislatore rispettivamente:

- ✓ con l'art. 19 modifica i seguenti reati inseriti nell'art. 24-bis del D. Lgs. n. 231/2001 "*Delitti informatici e trattamento illecito di dati*":
 - Art. 615-quater c.p. "*Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici, e altri mezzi atti all'accesso a sistemi informatici e telematici*";
 - Art. 615-quinquies c.p. "*Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico*";
 - Art. 617-quater c.p. "*Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche*";
 - Art. 617-quinquies c.p. "*Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche*";
- ✓ con l'art. 20 modifica i seguenti reati inseriti nell'art. 25-quinquies del D. Lgs. n. 231/2001 "*Delitti contro la personalità individuale*":
 - Art. 600-quater c.p. "*Detenzione o accesso a materiale pornografico*";
 - Art. 609-undecies c.p. "*Adescamento di minorenni*";
- ✓ con l'art. 26 modifica i seguenti reati inseriti nell'art. 25-sexies del D. Lgs. n. 231/2001 "*Abusi di mercato*":



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- Art. 184 D. Lgs. 58/1998 "Abuso o comunicazione illecita di informazioni privilegiate. Raccomandazione o induzione di altri alla commissione di abuso di informazioni privilegiate";
- Art. 185 D. Lgs n. 58/1998 "Manipolazione del mercato".

33. il **D. Lgs 8 novembre del 2021 n. 195**, entrato in vigore il 15 dicembre 2022 e recante "Attuazione della direttiva (UE) 2018/1673 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2018, sulla lotta al riciclaggio mediante diritto penale" che con l'art.1 ha apportato modifiche al codice penale che hanno riguardato i "Reati di ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio" contemplati dall'art. 25-octies del D. Lgs n. 231/01.

In particolare le modifiche apportate agli articoli del codice penale contemplati dal D. Lgs. n. 231/01 hanno riguardato i reati:

- ✓ Ricettazione (art. 648 c.p.);
- ✓ Riciclaggio (art. 648-bis c.p.);
- ✓ Impiego di denari, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.);
- ✓ Autoriciclaggio (art. 648-ter. 1 c.p.)

prevedendo:

- l'ampliamento del catalogo dei reati presupposto delle diverse fattispecie di riciclaggio comprendendo anche i delitti colposi e le contravvenzioni: il denaro, i beni o le utilità trasferiti o sostituiti possono ora provenire indifferentemente da qualsiasi reato; viene, inoltre, prevista una diminuzione di pena nel solo caso in cui il reato presupposto sia costituito da una contravvenzione;
- la rimodulazione delle pene previste per i delitti di ricettazione, riciclaggio, reimpiego e autoriciclaggio attraverso l'introduzione di nuove circostanze aggravanti (esercizio di attività professionale per i fatti di ricettazione) ed attenuanti (provenienza del denaro o delle cose da contravvenzione, particolare tenuità dei fatti di ricettazione).

34. il **D. Lgs 08 novembre 2021 n. 184**, entrato in vigore il 14 dicembre 2021, con il legislatore, che recependo le indicazioni date dal legislatore comunitario con la Direttiva (UE) 2019/713 relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti e che sostituisce la decisione quadro 2001/413/GAI del Consiglio, ha allargato ulteriormente il catalogo dei reati presupposto del D. Lgs n. 231/01, nel duplice intento di contrastare le fonti di entrate della criminalità organizzata derivanti dalla manipolazione di strumenti di pagamento e



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

flussi monetari digitali e garantire un'apposita ed idonea tutela ai consumatori circa il regolare sviluppo del mercato digitale

Per effetto della novella, è stato infatti aggiunto l'art. 25-octies. 1 in base al quale gli enti potranno essere chiamati a rispondere anche di alcuni delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti, ove commessi nel loro interesse o vantaggio.

L'art. 25-octies.1 include, al primo comma, le seguenti fattispecie:

- ✓ *Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-ter c.p.);*
- ✓ *Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-quater c.p.);*
- ✓ *Frode informatica (art. 640-ter c.p.) aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale;*

In riferimento a tale delitto, già stato previsto nel D. Lgs. n. 231/2001 quale reato presupposto dell'illecito amministrativo di cui all'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, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture*), ma con una rilevanza per l'ente circoscritta alle sole ipotesi di frode informatica commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico, e non quando commesso in danno di soggetti privati, gli enti potranno essere ritenuti responsabili (questa volta ai sensi dell'art. 25-octies.1) anche per la commissione di frodi informatiche commesse a danno di privati, ma a condizione che sia prospettabile l'aggravante di un fatto illecito che abbia prodotto un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale.

Quanto alle sanzioni comminabili all'ente in caso di realizzazione di questi nuovi reati presupposto, l'art. 25-octies.1 prevede una sanzione pecuniaria da 300 a 800 quote per il delitto di cui all'art. 493-ter c.p. e fino a 500 quote per i delitti di cui agli artt. 493-quater e 640-ter, nella predetta ipotesi aggravata.

Al secondo comma, poi, l'art. 25-octies.1 stabilisce che, salvo che il fatto integri altro illecito amministrativo sanzionato più gravemente, in relazione alla commissione di ogni altro delitto contro la fede pubblica, contro il patrimonio o che comunque offenda il patrimonio previsto dal



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

codice penale, avente ad oggetto strumenti di pagamento diversi dai contanti, all'ente si applicherà la sanzione pecuniaria:

- fino a 500 quote, se il delitto è punito con la pena della reclusione inferiore ai dieci anni;
- da 300 a 800 quote, se il delitto è punito con la pena non inferiore ai dieci anni di reclusione. In questo modo, pur adottando una tecnica legislativa che farà certamente discutere quanto al rispetto dei principi di legalità, tassatività e determinatezza, il legislatore apre le porte ad una serie potenzialmente molto ampia di reati relativi alla gestione di strumenti di pagamento diversi dai contanti;

Infine, in aggiunta alla sanzioni pecuniarie sopra citate, nelle ipotesi di condanna per tali reati si applicheranno all'ente anche le sanzioni interdittive previste dall'art. 9, comma 2, del D. Lgs. n. 231/2001 che, a seconda dei casi, andranno dal divieto di pubblicizzare beni o servizi all'interdizione dall'esercizio dell'attività.

35. il **Decreto Legislativo n. 75 del 14 luglio 2020** – con il quale è stata recepita in via definitiva la Direttiva (UE) 2017/1371 (cd. Direttiva PIF) del Parlamento europeo e del Consiglio del 5 luglio 2017, recante norme per la *“lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale”* – ha apportato, infatti, a norma dell'art. 5, modificazioni al D. Lgs. n. 231/2001 volte ad ampliare il catalogo dei reati presupposto della responsabilità amministrativa da reato delle persone giuridiche ex D.Lgs. n. 231/2001, secondo il principio di cui all'art. 3, comma 1, lett. e) della Legge delega n. 117/2019.

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

Il suddetto decreto è intervenuto, altresì, sull'art. 25 del D. Lgs. n. 231/2001, ampliando il panorama dei delitti contro la P.A., che ora comprende i reati di peculato di cui agli artt. 314 e 316 c.p. e il delitto di abuso di ufficio di cui all'art. 323 c.p. Rispetto a tali fattispecie di reato, l'estensione della responsabilità alle persone giuridiche risulta tuttavia circoscritta, in accoglimento delle osservazioni all'uopo formulate dalla Il



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

Commissione permanente della Camera dei deputati nella seduta del 20 maggio 2020, ai soli casi in cui *«il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione europea»*.

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

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

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

36. la **Legge 19 dicembre 2019, n. 157** "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili", la quale ha ampliato il novero dei reati presupposto di responsabilità amministrativa dell'Ente previsti dal D. Lgs 231/01 estendendolo anche ai reati tributari attraverso l'introduzione dell'art. 25-*quinquiesdecies*.

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

37. la **Legge 3 maggio 2019, n. 39** con la quale è stata data attuazione, nel nostro ordinamento, alla Convenzione del Consiglio d'Europa sulla manipolazione di competizioni sportive, fatta a Magglingen il 18 settembre 2014. L'art. 5 c. 1 della legge in questione ha inserito nel D. lgs. 8 giugno 2001, n. 231, un nuovo art. 25-*quaterdecies* "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati" concernente i reati previsti dagli articoli 1 e 4 della legge 13 dicembre 1989, n. 401 recante "Interventi nel settore del giuoco e delle scommesse clandestini e tutela della correttezza nello svolgimento di manifestazioni sportive";

38. la **legge n. 3 del 9 gennaio 2019**, recante "Misure per il contrasto dei reati contro la pubblica amministrazione, nonché in materia di prescrizione del reato e in materia di trasparenza dei partiti e movimenti politici".

Con tale intervento legislativo, pertanto, è stato modificato il reato di cui all'art. 346-bis c.p. (articolo inserito dall'art. 1 75° co., lett. r, L. n. 06.11.2012, n. 190) "Traffico di influenze illecite", aggiungendo tra le fattispecie criminose disciplinate dall'art. 25 "Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione" anche tale nuova fattispecie criminosa.

Il suddetto Modello, precedentemente, è stato oggetto di ulteriori aggiornamenti resi necessari a seguito dell'implementazione da parte della Società del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione UNI ISO 37001 ed, altresì, in considerazione della trasformazione della Società Cooperativa di Produzione e Lavoro LAV.IT in società di capitali LAV.IT. S.p.A. come dimostrato dal verbale di Assemblea dei soci dell'01.07.2021, repertorio n. 110390, fascicolo 46718 che ha deliberato di trasformare la "Società cooperativa di Produzione e Lavoro LAV.IT" da società cooperativa a società per azioni ai sensi dell'art. 2545-decies c.c. con tutti gli adempimenti conseguenti e ha previsto che:

- ✓ La società avrà la denominazione sociale "LAV.IT. S.p.A.";
- ✓ Manterrà l'indirizzo della sede sociale;
- ✓ L'oggetto sociale sarà quello indicato nello statuto;
- ✓ L'organo amministrativo e quello di controllo sono confermati nell'attuale compagine fino a naturale scadenza.

La suddetta variazione dell'organo gestorio, il provvedimento 86383 ex D. Lgs n. 159/2011 adottato nei confronti della Società da parte della Prefettura di Foggia e le citate novelle legislative hanno, pertanto, reso opportuno – di conseguenza – procedere anche con l'aggiornamento della valutazione dei rischi reato individuati nei vari processi aziendali della Società, strutturati a seguito dell'attività di mappatura svolta in fase di progettazione del Modello Organizzativo, volta a verificare la presenza del rischio – ancorché astratto – di commissione di una o più delle fattispecie sopra indicate.



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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

La norma **UNI ISO 37001**, relativa al **Sistema di Gestione Anticorruzione** (*Anti-Bribery management system*), aggiornata **UNI ISO 37001:2025**, si pone l'obiettivo di aiutare organizzazioni e imprese a prevenire e contrastare fenomeni di corruzione, sviluppando e consolidando una cultura della trasparenza e dell'integrità.

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

Lo standard 37001 richiede che le organizzazioni tramite il loro Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione implementato, attuino misure adeguate per prevenire ed individuare i rischi di corruzione.

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

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

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

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

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



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA

4.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza

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

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

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

4.2 Requisiti

La nomina a componente dell'Organismo di Vigilanza della "LAV.I.T. S.p.A." e la durata in carica nella funzione sono subordinate:

- a) Al possesso di requisiti di onorabilità analoghi a quelli necessari per la nomina degli amministratori della Società;
- b) All'assenza di cause di incompatibilità e di motivi di conflitto di interesse con altre funzioni e/o incarichi aziendali tali che possano minarne l'indipendenza e la libertà di azione e di giudizio;
- c) Alla dimostrazione di capacità professionali adeguate al ruolo da ricoprire, con particolare riguardo alla conoscenza della materia di cui



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

al D. Lgs. n. 231 del 2001, alle modalità di commissione dei reati, ai sistemi di gestione e controllo aziendali.

* * *

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

La sussistenza di tali requisiti soggettivi deve essere, di volta in volta, accertata dall'Amministratore Unico, che procede alla nomina del componente dell'Organismo, e ciò sia preventivamente, sia periodicamente – almeno una volta l'anno –, durante tutto il periodo di durata in carica del componente dell'OdV.

4.3 Nomina, durata e revoca

L'Organismo di Vigilanza della **"LAV.I.T. S.p.A."** è organo collegiale composto da tre membri esterni alla Società.

Esso è istituito dall'Amministratore Unico della Società, Organo cui spetta la relativa nomina.



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

I membri dell'OdV restano in carica tre anni e possono essere rinnovati nella loro funzione.

Nell'ottica di garantirne la piena indipendenza ed autonomia di azione, l'OdV riporta direttamente ed esclusivamente all'Amministratore Unico della Società.

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

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

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

In caso di revoca o decadenza, l'Amministratore Unico provvede tempestivamente alla sostituzione del/dei componente/i revocato/i o decaduto/i, previo accertamento dei requisiti soggettivi sopra indicati.

L'Organismo di Vigilanza decade per la revoca o decadenza di tutti i suoi componenti.

In tal caso l'Amministratore Unico della Società provvede immediatamente alla sua ricostituzione.

4.4 Compiti ed attribuzioni

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

All'Organismo di Vigilanza sono conferite le seguenti attribuzioni:

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

- a) L'OdV esercita i poteri di controllo attribuitigli dal Modello, anche attraverso l'emanazione di direttive interne: a tale fine, l'organismo effettua periodicamente verifiche mirate su determinate operazioni o atti specifici, posti in essere nell'ambito dei processi a rischio, come definite nelle parti speciali del Modello.
- b) L'Organismo raccoglie, elabora e conserva le informazioni rilevanti, in ordine al rispetto del Modello, e procede al controllo dell'effettiva



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- presenza, della regolare tenuta e dell'efficacia della documentazione richiesta, in conformità a quanto previsto nelle singole parti speciali del Modello per le diverse tipologie di reati. Inoltre, aggiorna la lista di informazioni, comprese le segnalazioni, che devono essere obbligatoriamente trasmesse allo stesso OdV o tenute a sua disposizione.
- c) L'OdV effettua verifiche mirate sulle principali operazioni poste in essere dalla "LAV.I.T. S.p.A.", nell'ambito dei processi a rischio, e ne dà evidenza in una relazione scritta, da trasmettersi agli organi societari nell'ambito dell'attività di reportistica periodica.
 - d) L'Organismo, inoltre, conduce le indagini interne finalizzate ad accertare la fondatezza delle presunte violazioni delle prescrizioni del presente Modello, portate alla sua attenzione da segnalazioni, o emerse nel corso dell'attività di vigilanza svolta dall'OdV stesso e segnala all'organo dirigente, ai fini degli opportuni provvedimenti, di quelle violazioni accertate del Modello che possano comportare l'insorgere di una responsabilità in capo all'ente.
 - e) L'OdV si coordina con le altre funzioni aziendali, anche attraverso apposite riunioni, per il migliore monitoraggio delle attività nei processi a rischio. A tal fine esso viene tenuto costantemente informato sull'evoluzione delle attività nei processi a rischio ed ha libero accesso a tutta la documentazione aziendale rilevante, compresi i relativi dati di aggiornamento. All'OdV devono essere inoltre segnalate, da parte del management, eventuali situazioni dell'attività aziendale che possano esporre la Società al rischio di reato.
 - f) L'OdV si coordina con i responsabili delle diverse funzioni aziendali, per i diversi aspetti attinenti all'attuazione del Modello: definizione delle clausole standard, formazione del personale, provvedimenti disciplinari, ecc.

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

- a) L'OdV formula delle proposte all'organo dirigente per gli eventuali e necessari aggiornamenti e adeguamenti del Modello, attraverso anche l'aggiornamento del sistema di identificazione, classificazione e mappatura dei processi a rischio, da realizzare mediante le modifiche e integrazioni rese necessarie da significative violazioni delle prescrizioni del Modello stesso; da rilevanti modificazioni dell'assetto interno della società, delle attività d'impresa o delle relative modalità di svolgimento; dall'evoluzione del quadro normativo; al fine di renderlo efficace anche



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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

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

Le attività poste in essere dall'OdV non possano essere sindacate da alcun altro organismo o struttura aziendale.

4.5 Poteri

Per lo svolgimento dei propri compiti, l'OdV:

- Gode di ampi poteri ispettivi e di accesso ai documenti aziendali presso tutte le funzioni della società - senza necessità di alcun consenso preventivo - onde ottenere ogni informazione o dato ritenuto necessario per lo svolgimento dei compiti;
- Dispone di risorse finanziarie e professionali adeguate, il cui stanziamento è approvato dall'Amministratore Unico;
- Si avvale del supporto e della cooperazione delle varie strutture aziendali, che possano essere interessate o comunque coinvolte nelle attività di controllo;
- Può avvalersi di terzi esterni, portatori di competenze necessarie per l'ottimale svolgimento dei propri compiti.

4.5.1 Raccolta e conservazione delle informazioni

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

4.5.2 Coordinamento con altre funzioni e attribuzione di incarichi

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

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



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

4.6 Funzionamento dell'Organismo di Vigilanza

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

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

Le riunioni dell'Organismo di Vigilanza sono validamente costituite con la presenza della maggioranza dei suoi componenti.

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

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

4.7 Flussi informativi verso l'Amministratore Unico e l'Organo di Controllo

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

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

Semestralmente o al massimo annualmente, poi, l'OdV redige una relazione scritta sulle attività svolte nel corso dell'anno e la invia all'Amministratore Unico e per conoscenza all'Organo di Controllo.

4.8 Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza

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

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

I flussi informativi possono essere distinti in:

- *Periodici*: flussi informativi da parte di una specifica funzione attraverso la compilazione, entro una determinata scadenza, (ad es. con cadenza trimestrale, semestrale, annuale) di schede predefinite da inviare



LAV.I.T. S.p.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

all'OdV entro e non oltre 15 giorni dalla chiusura del periodo di riferimento;

- *Ad evento*: flussi informativi che avvengono al verificarsi di un determinato evento, che è necessario segnalare tempestivamente (e comunque non oltre 7 giorni dalla data di manifestazione dell'accadimento) all'OdV.

L'OdV deve essere necessariamente informato attraverso una costante e tempestiva attività di reportistica, da parte delle funzioni interessate, ma potrà comunque sollecitare l'invio dei flussi informativi, qualora vengano riscontrati ritardi nell'adempimento e/o richiedere, a sua discrezione, ogni ulteriore documentazione/informazione che risulti rilevante ai fini di una corretta e completa attività di vigilanza e di aggiornamento del Modello.

L'OdV potrà ritenere opportuno prevedere uno specifico documento relativo alla disciplina dei flussi informativi.

L'OdV deve essere informato e contattato mediante comunicazione scritta indirizzata all'Organismo di Vigilanza della "LAV.I.T. S.p.A.", Zona Industriale ASI Lotto 1/A Località Incoronata 71122 Foggia (FG), ovvero preferibilmente all'indirizzo e-mail odvlavit@gmail.com.

4.8.1 Segnalazione delle violazioni che potrebbero comportare una responsabilità per la "LAV.I.T. S.p.A."

Il 10 marzo 2023 il Consiglio dei Ministri ha approvato in via definitiva il Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24, recante "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" (il "Decreto"). Il testo è stato pubblicato in gazzetta ufficiale il 15 marzo 2023.

Tale Decreto modifica, tra le altre, alcune disposizioni del D. Lgs. n. 231/2001 quali l'art. 6, comma 2-bis e dispone contestualmente l'abrogazione dei commi 2-ter e 2-quater del medesimo articolo introdotti con la legge 30 novembre 2017 n. 179 - pubblicata sulla G.U. in data 14.12.2017 - "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato", il legislatore ha apportato significative modifiche all'art. 6 del D. Lgs. n. 231/2001.

Secondo la nuova formulazione della previsioni normative contenuta nel comma 2-bis dell'art. 6 del D. Lgs n. 231/01: "I modelli di cui al comma 1, lettera



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

a), prevedono, ai sensi del decreto legislativo attuativo della direttiva (UE)2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, i canali di segnalazione interna, il divieto di ritorsione e il sistema disciplinare, adottato ai sensi del comma 2, lettera e)".

4.8.2 Il Sistema di Whistleblowing

Tutti i soggetti tenuti all'osservanza del Modello devono informare - tempestivamente, direttamente o con gli strumenti che la Società pone a disposizione - l'Organismo di Vigilanza e/o la Funzione Compliance Anticorruzione di qualunque evento che potrebbe essere fonte per la Società di una responsabilità amministrativa, in relazione a violazioni della legge, del Codice Etico e di Condotta Antimafia o delle procedure previste dal Modello, nonché del Sistema di Gestione Anticorruzione ISO 37001 integrato e dell'allegata Politica Anticorruzione.

Potranno assumere la veste di "whistleblowers" non solo i dipendenti, ma anche i lavoratori autonomi o con contratti atipici (tempo parziale o a tempo determinato) gli azionisti, i membri degli organi di amministrazione, di controllo, di direzione, di vigilanza o di rappresentanza, i collaboratori esterni, liberi professionisti e consulenti, i tirocinanti, i volontari, tutti i soggetti che lavorano sotto la supervisione e direzione di appaltatori, sub-appaltatori e fornitori.

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

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

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

Le misure di protezione si applichino non solo ai segnalanti, ma anche ai c.d. facilitatori (ossia coloro che assistono una persona segnalante nel processo di segnalazione), ai colleghi e ai parenti del segnalante (si pensi ai casi in cui i familiari intrattengano rapporti di lavoro con lo stesso ente presso il quale lavora il segnalante) e ai soggetti giuridici collegati al segnalante.

Le tutele previste dalla normativa sono concesse nel caso in cui siano segnalate violazioni già commesse o non ancora commesse (ma che molto



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

verosimilmente potrebbero esserlo), atti od omissioni che il segnalante abbia fondati motivi di ritenere violazioni, nonché tentativi di nascondere violazioni.

4.8.3 Contenuto delle segnalazioni

Il nuovo D. Lgs. n. 24/2023 stabilisce che sono oggetto di segnalazione, divulgazione pubblica o denuncia le informazioni sulle violazioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato.

Le violazioni possono riguardare sia disposizioni normative nazionali:

- Illeciti penali, contabili, amministrativi, civili, condotte illecite rilevanti ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001 e della norma UNI ISO 37001, violazioni dei Modelli di Organizzazione e Gestione previsti nel D. Lgs. n. 231/2001 e dei Sistemi di Gestione Anticorruzione UNI ISO 37001;

sia violazioni del diritto dell'Unione Europea:

- Illeciti commessi in violazione della normativa dell'UE indicata nell'Allegato 1 al d.lgs. n. 24/2023 e di tutte le disposizioni nazionali che ne danno attuazione (anche se queste ultime non sono espressamente elencate nel citato allegato) (art. 2, co. 1, lett. a) n. 3); Atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea (art. 325 del TFUE lotta contro la frode e le attività illegali che ledono gli interessi finanziari dell'UE) come individuati nei regolamenti, direttive, decisioni, raccomandazioni e pareri dell'UE (art. 2, co. 1, lett. a) n. 4); Atti od omissioni riguardanti il mercato interno, che compromettono la libera circolazione delle merci, delle persone, dei servizi e dei capitali (art. 26, paragrafo 2, del TFUE). Sono ricomprese le violazioni delle norme dell'UE in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, di imposta sulle società e i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società (art. 2, co. 1, lett. a) n. 5); Atti o comportamenti che vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni dell'Unione Europea nei settori di cui ai n. 3, 4 e 5 sopra indicati (art. 2, co. 1, lett. a) n. 6).

Le informazioni sulle violazioni devono riguardare comportamenti, atti od omissioni di cui il segnalante o il denunciante sia venuto a conoscenza nel contesto lavorativo.

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



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

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

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

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

Le segnalazioni da cui non è possibile ricavare l'identità del segnalante sono considerate anonime ed equiparate alla segnalazioni ordinarie da trattare secondo i criteri stabiliti nei rispettivi ordinamenti.

4.8.4 Altre segnalazioni

Devono, in ogni caso, essere comunicate all'OdV (e alla FCA) in forma scritta:

- 1) Ogni fatto integrante la violazione del Modello e/o dell'integrato Sistema Anticorruzione o comunque conseguente a comportamenti non in linea con le regole di condotta adottate dalla Società stessa;
- 2) I provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria, o dall'Autorità Giudiziaria, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini, anche nei confronti di ignoti, per i reati di cui al Decreto n. 231/01 e alla norma UNI ISO 37001;
- 3) I provvedimenti e/o notizie provenienti da qualsiasi Autorità dai quali sia desumibile la possibile commissione di uno o più degli illeciti stabiliti dal Decreto n. 231/01 e dalla norma UNI ISO 37001;
- 4) Le richieste di assistenza legale inoltrate dall'Amministratore Unico, dagli institori, dai dirigenti, dai responsabili di funzione e dai dipendenti in caso



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

di avvio di un procedimento penale per i reati previsti dal Decreto n. 231/01 e dalla norma UNI ISO 37001;

- 5) Report relativo ai procedimenti penali per reati rilevanti ai sensi del D. Lgs n. 231/01 e della norma UNI ISO 37001;
- 6) Sentenze di condanna della Società e/o dei suoi rappresentanti, dei dirigenti, dei responsabili di funzione, dei dipendenti per reati contemplati nel Decreto Legislativo 231/2001 e nella norma UNI ISO 37001;
- 7) Le comunicazioni interne ed esterne riguardanti qualsiasi fattispecie che possa essere messa in collegamento con ipotesi di reato di cui al Decreto n. 231/01 e alla norma UNI ISO 37001 o che possa presentare anomalie o atipicità nell'ottica del Modello dell'integrato Sistema Anticorruzione;
- 8) Le relazioni, rapporti e risultanze dei responsabili delle funzioni aziendali nell'ambito della loro attività di controllo, dalle quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni integranti profili di criticità nell'ottica del Modello e dell'integrato Sistema Anticorruzione;
- 9) Le notizie relative all'effettiva attuazione, a tutti i livelli aziendali, del Modello e dell'integrato Sistema Anticorruzione;
- 10) Le notizie relative ai procedimenti disciplinari intrapresi all'interno della Società ed alle eventuali sanzioni applicate, a seguito di violazioni accertate del Modello e/o dell'integrato Sistema Anticorruzione, ovvero ai provvedimenti di archiviazione di detti procedimenti con le relative motivazioni;
- 11) Le notizie in merito a cambiamenti organizzativi rilevanti all'interno della Società, ad eventuali operazioni straordinarie, a modifiche o aperture a nuove aree di attività della Società e al conferimento, alla revoca o all'aggiornamento del sistema delle procure e delle deleghe;
- 12) I prospetti riepilogativi degli appalti aggiudicati a seguito di gare pubbliche e/o trattative private, delle eventuali esclusioni, gli atti modificativi e/o integrativi dei contratti di appalto ("varianti") o altre eventuali anomalie riscontrate, elenco delle *partnership* commerciali, intermediazioni e forme aggregative (ad es. ATI ed RTI) costituite;
- 13) Report relativi alla gestione delle commesse;



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- 14) Report relativi all'affidamento di forniture a fornitori non presenti nell'"Elenco Fornitori Qualificati" e di incarichi professionali;
- 15) Informazioni relative alla richiesta, erogazione e utilizzo di finanziamenti pubblici, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo;
- 16) Informazioni relative alla presenza di eventuali anomalie rilevate nella gestione dei flussi finanziari, Bilancio di esercizio, Relazione sulla gestione al bilancio di esercizio ai sensi dell'art. 2428 del c.c. sottoscritta dall'Amministratore Unico, Relazione unitaria del Collegio Sindacale al bilancio di esercizio, Relazione annuale della società di revisione;
- 17) Documento di sintesi riepilogativo delle iniziative di sponsorizzazione, donazione e omaggistica effettuate e/o ricevute;
- 18) Reportistica periodica in materia di salute e sicurezza sul lavoro, nonché informazioni in relazione a incidenti, infortuni;
- 19) Segnalazioni di situazioni di criticità che potenzialmente potrebbero configurare o concretizzare reati ambientali e/o di incidenti, anche derivanti da fattori esterni, che hanno comportato impatti ambientali
- 20) Elenco delle principali fattispecie di violazioni, realizzate o anche solo tentate, finalizzate al compimento di reati informatici;
- 21) Visite, ispezioni e accertamenti avviati da parte degli Enti e Autorità competenti e, alla loro conclusione, eventuali rilievi e sanzioni comminate;
- 22) Ogni altra circostanza rilevante ai fini dell'applicazione del Modello e dell'integrato Sistema Anticorruzione emerse nel corso delle attività di propria competenza.

Tutti i soggetti tenuti all'osservanza del Modello e dell'integrato Sistema Anticorruzione, pertanto, devono informare – di qualunque evento che potrebbe essere fonte per la Società di una responsabilità amministrativa, in relazione a violazioni della legge, del Codice Etico e di Condotta Antimafia o delle procedure previste dal Modello o circa la sussistenza di atti corruttivi tentati, presunti o effettivi, oppure qualsiasi violazione o carenza concernente il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e della Politica per la Prevenzione della Corruzione allegata - l'OdV e la FCA tempestivamente, direttamente o con gli strumenti che la Società pone a disposizione ovvero:



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- all'indirizzo e-mail odvlavit@gmail.com o mediante comunicazione scritta indirizzata all'Organismo di Vigilanza della "LAV.I.T. S.p.A.", Zona Industriale ASI Lotto 1/A Località Incoronata 71122 Foggia (FG);
- all'indirizzo e-mail resp.anticorruzioneelavit@gmail.com ovvero mediante comunicazione scritta indirizzata alla Funzione Compliance Anticorruzione della "LAV.I.T. S.p.A.", Zona Industriale ASI Lotto 1/A Località Incoronata 71122 Foggia (FG).

Le informazioni di cui sopra devono essere trasmesse all'OdV (e alla FCA) de plano, costituisce, invece, obbligo per ciascuna funzione interessata fornire informazioni a fronte di richiesta specifica da parte dell'OdV (e della FCA) medesimo al verificarsi di eventi e circostanze rilevanti.

La corretta ricezione da parte dell'OdV (e della FCA) dei flussi informativi da parte delle funzioni di riferimento consente all'OdV (e alla FCA) di svolgere in maniera più efficiente la propria attività di verifica anche al fine di pianificare controlli mirati su ambiti maggiormente a rischio.

Le informazioni pervenute all'Organismo di Vigilanza (e alla FCA) saranno utilizzate ai fini di un miglioramento della pianificazione dell'attività di controllo, e non impongono una verifica sistematica di tutti i fatti segnalati, essendo rimessa alla discrezionalità dell'Organismo di Vigilanza (e della FCA) la decisione di attivarsi a seguito di una eventuale segnalazione.

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

La Società si è dotata di una specifica procedura disciplinante la gestione dei flussi informativi in ottemperanza all'art. 6, comma 2, lett. d) del D. Lgs. n. 231/2001 e al punto 7.4 della norma ISO 37001 alla quale si rimanda.

4.8.5 I canali e i responsabili delle segnalazioni, misure di tutela e responsabilità dei "whistleblowers"

La nuova normativa ex D. Lgs n. 24/2023 prevede, per i segnalanti, la possibilità di utilizzare i seguenti canali:

- 1) canale di segnalazione c.d. interno:

Chiunque decida di effettuare una segnalazione, di qualunque evento che potrebbe essere fonte per la Società di una responsabilità amministrativa, in relazione a violazioni della legge, del Codice Etico e di Condotta Antimafia o delle procedure previste dal Modello, oppure nel caso in cui sussista una



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

ragionevole convinzione circa la sussistenza di atti corruttivi tentati, presunti o effettivi, oppure qualsiasi violazione o carenza concernente il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione ISO 37001 e della Politica per la Prevenzione della Corruzione allegata, deve inoltrarla tempestivamente all'OdV o alla FCA mediante il canale di segnalazione interno dedicato ovvero:

- la piattaforma informatica Whistleblowing accessibile dal sito web aziendale cliccando sul link <https://lavitlavanderie.traspere.com>.
- oppure tramite Nota/lettera riservata, con indicazione di non aprire la busta, indirizzata all'OdV e/o alla FCA, oppure, in caso di segnalazione a carico di tutti i componenti dell'OdV, all'Amministratore Unico o al RSGA ISO 37001, all'indirizzo di posta ordinaria Zona Industriale Asi Lotto 1/A Loc. Incoronata - 71122 Foggia.

A prescindere dal canale scelto, la segnalazione sarà trattata con sollecitudine, in modo riservato e professionale. Per una maggiore efficienza nella procedura di gestione, è fortemente raccomandato di presentare le segnalazioni attraverso la piattaforma informatica "Whistleblowing".

L'Organismo di Vigilanza (e/o la FCA) svolge una valutazione preliminare per valutarne la possibile fondatezza qualora i fatti segnalati rappresentino rischi diretti e/o indiretti di violazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs n. 231/01 e del Sistema di Gestione Anticorruzione ISO 37001 integrato.

L'Organismo di Vigilanza (e/o la FCA) valuta le segnalazioni ricevute e si attiva per i necessari adempimenti e le opportune iniziative.

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

L'OdV (e/o la FCA) garantisce le misure di sicurezza necessarie alla tutela dei dati raccolti e trattati a norma del GDPR, del Codice Privacy e del D. Lgs. n. 51/2018, e ricordando i principali adempimenti da intraprendere e principi da rispettare.

Se al momento della presentazione di una segnalazione:

- a) il canale interno pur essendo obbligatorio, non è attivo o, anche se attivato, non è conforme a quanto previsto dal decreto con riferimento ai soggetti e alle modalità di presentazione delle segnalazioni interne che devono essere in grado di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante e degli altri soggetti tutelati;



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- b) la persona segnalante ha già effettuato una segnalazione interna e la stessa non ha avuto seguito da parte della persona o dell'ufficio designati;
- c) la persona segnalante ha fondati motivi di ritenere ragionevolmente sulla base di circostanze concrete allegate ed informazioni effettivamente acquisibili e, quindi, non su semplici illazioni, che, se effettuasse una segnalazione interna alla stessa non sarebbe dato efficace seguito o questa potrebbe determinare il rischio di ritorsione;
- d) la persona segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;

la persona segnalante può effettuare una segnalazione esterna al:

- 2) canale di segnalazione c.d. esterno istituito dall'ANAC:

- a) Piattaforma informatica: Nel sito istituzionale di ANAC, cliccando il link alla pagina dedicata, accedendo al servizio dedicato al "whistleblowing" (<https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>).
- b) Segnalazioni orali: ANAC predispone un servizio telefonico con operatore che, previa presentazione vocale dell'informativa del trattamento dei dati personali e delle informazioni necessarie per reperire il testo completo di tale informativa, consente l'acquisizione delle segnalazioni orali;
- c) Incontri diretti fissati entro un termine ragionevole: Previa presentazione dell'informativa del trattamento dei dati personali e delle informazioni necessarie per reperire il testo completo di tale informativa - tramite un operatore che inserisce la segnalazione nella piattaforma informatica, analogamente a quanto previsto per le segnalazioni orali.

Qualora:

- a) ad una segnalazione interna, a cui non è stato dato riscontro in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alla segnalazione nei termini previsti ha fatto seguito una segnalazione esterna ad ANAC la quale, a sua volta, non ha fornito riscontro al segnalante entro termini ragionevoli;
- b) la persona ha già effettuato direttamente una segnalazione esterna all'ANAC la quale, tuttavia, non ha dato riscontro al segnalante in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alla segnalazione entro termini ragionevoli;



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- c) la persona effettua direttamente una divulgazione pubblica in quanto sulla base di motivazioni ragionevoli e fondate alla luce delle circostanze del caso concreto, ritiene che la violazione possa rappresentare un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- d) la persona effettua direttamente una divulgazione pubblica poiché sulla base di motivazioni ragionevoli e fondate alla luce delle circostanze del caso concreto ritiene che la segnalazione esterna possa comportare il rischio di ritorsioni oppure possa non avere efficace seguito;

la persona segnalante può effettuare una:

- 3) c.d. divulgazione pubblica: con la quale le informazioni sulle violazioni sono rese di pubblico dominio tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque attraverso mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone.

Il decreto n. 24/2023, in conformità alla precedente disciplina, riconosce ai soggetti tutelati anche la possibilità di valutare di rivolgersi alle Autorità nazionali competenti, giudiziarie e contabili, per inoltrare una denuncia di condotte illecite di cui questi siano venuti a conoscenza nel contesto lavorativo.

Le misure di tutela sono riconosciute, oltre ai soggetti che effettuano segnalazioni, denunce o divulgazioni pubbliche, anche a quei soggetti diversi dal segnalante che, tuttavia, potrebbero essere destinatari di ritorsioni, intraprese anche indirettamente, in ragione del ruolo assunto nell'ambito del processo di segnalazione, divulgazione pubblica o denuncia e/o del particolare rapporto che li lega al segnalante o denunciante ovvero i facilitatori, persone del medesimo contesto lavorativo, colleghi di lavoro, Enti di proprietà - in via esclusiva o in compartecipazione maggioritaria di terzi del segnalante, Enti presso i quali il segnalante, denunciante o chi effettua una divulgazione pubblica lavorano, Enti che operano nel medesimo contesto lavorativo del segnalante.

Il legislatore impone all'amministrazione/ente, che riceve e tratta le segnalazioni, e alla stessa ANAC di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante (garantendo il diritto alla protezione dei dati personali) al fine di evitare l'esposizione dello stesso a misure ritorsive che potrebbero essere adottate a seguito della segnalazione.

È previsto il divieto di ogni forma di ritorsione definita come *"qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione, della denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o della divulgazione pubblica e che provoca o può provocare alla*



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

persona segnalante o alla persona che ha sporto la denuncia, in via diretta o indiretta, un danno ingiusto", tra cui si evidenziano, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, quelle del licenziamento, demansionamento, trasferimento di sede e ogni altra azione che comporti effetti negativi sui contratti di lavoro.

All'insieme delle tutele riconosciute dalla disciplina al segnalante, denunciante o a chi effettua una divulgazione pubblica si ascrivono anche le limitazioni della responsabilità rispetto alla rivelazione e alla diffusione di alcune categorie di informazioni nei casi in cui ricorrono due condizioni:

- al momento della rivelazione o diffusione vi siano fondati motivi per ritenere che le informazioni siano necessarie per far scoprire la violazione;
- la segnalazione, la divulgazione pubblica o la denuncia sia stata effettuata nel rispetto delle condizioni previste dal D. Lgs. n. 24/2023 per beneficiare delle tutele,

Se soddisfatte, le persone che segnalano, denunciano o effettuano una divulgazione pubblica non incorrono in alcun tipo di responsabilità civile, penale, amministrativa o disciplinare.

Ad ulteriore rafforzamento della protezione del segnalante il legislatore per la prima volta prevede la possibilità che ANAC stipuli convenzioni con enti del Terzo settore affinché questi ultimi forniscano misure di sostegno al segnalante prestando assistenza e consulenza a titolo gratuito sulle modalità di segnalazione, sulla protezione dalle ritorsioni riconosciuta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione Europea, sui diritti della persona coinvolta, sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

Il nuovo decreto vieta, in generale, rinunce e transazioni, integrali o parziali, volontarie o non sottoscritte in sede protetta – di cui all' art. 2113, co.4, del codice civile – dei diritti e dei mezzi di tutela ivi previsti.

I soggetti (compresi anche coloro che avendo un legame qualificato con il segnalante, denunciate o divulgatore pubblico) che ritengono di aver subito delle ritorsioni a causa della segnalazione, denuncia o divulgazione pubblica effettuata possono comunicarle ad ANAC.

Le misure di protezione nei confronti del segnalante e dei soggetti suindicati non trovano applicazione quando è accertata, anche con sentenza di primo grado, la responsabilità penale della persona segnalante per i reati di diffamazione o di calunnia o comunque per i medesimi reati commessi con la denuncia all'autorità giudiziaria o contabile ovvero la sua responsabilità civile,



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

per lo stesso titolo, nei casi di dolo o colpa grave. In tali casi è irrogata una sanzione disciplinare.

La Società si è dotata di una specifica procedura – pubblicata sul sito aziendale – disciplinante la gestione delle segnalazioni degli illeciti in ottemperanza alle disposizioni di leggi vigenti in materia alla quale si rimanda.

5. LA FUNZIONE COMPLIANCE ANTICORRUZIONE UNI ISO 37001

5.1 Identificazione ed attribuzioni di compiti della Funzione Compliance Anticorruzione

Secondo quanto previsto al punto 5.3.2 della norma UNI ISO 37001 l'Organo di Vertice/Alta Direzione dell'Organizzazione (nel caso specifico l'Amministratore Unico della "**LAV.I.T. S.p.A.**"), dovrà individuare il soggetto responsabile della Funzione *Compliance* Anticorruzione, i cui compiti saranno:

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

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

- ricevere le segnalazioni su potenziali violazioni del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione, della Politica Anticorruzione, o in caso di inadempimenti effettivi o presunti del Sistema Anticorruzione;
- identificare direttamente un sospetto o un inadempimento del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e valutare la potenziale gravità della questione;
- riferire immediatamente, ove in possesso di sufficienti prove, le questioni inerenti alle segnalazioni ricevute all'Amministratore Unico della "**LAV.I.T. S.p.A.**" affinché decida come affrontarle;



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

- avviare su qualsiasi questione segnalata un'approfondita indagine al fine di accertare tempestivamente i fatti oggetto della segnalazione e raccogliere le prove sufficienti per una decisione in merito;
- comunicare l'esito delle indagini effettuate all'organo competente ad adottare le azioni opportune;
- fornire supporto nello svolgimento dell'attività di *due diligence*;
- monitorare e valutare l'adeguatezza e l'efficacia del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e della Politica per la Prevenzione della Corruzione su base continua e regolare attraverso riesami effettuati mediante *audit* interni.

La Funzione *Compliance* Anticorruzione, ricoperta da un professionista esterno, nello svolgimento dei suoi compiti, è affiancata dal Responsabile del Sistema di Gestione ISO 37001, nominato e individuato all'interno dell'Organizzazione, nella persona del Dott. Roberto D'Amore, il quale svolgerà il proprio incarico in costante supporto, collaborazione e coordinamento con la Funzione *Compliance* Anticorruzione.

5.2 Requisiti della Funzione *Compliance* Anticorruzione

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

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

Ciò posto l'Amministratore Unico della "**LAV.I.T. S.p.A.**" ha individuato nella persona di un professionista esterno il soggetto in possesso dei requisiti previsti



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

dalla norma e, pertanto, idoneo a ricoprire il ruolo di Funzione *Compliance* Anticorruzione

5.3 Flussi informativi verso il Vertice Aziendale e l'OdV

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

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

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

Ad ogni modo, va infine rilevato che, considerata la stretta interconnessione tra le misure adottate ai sensi del D. Lgs n. 231/2001 e quelle previste dal Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione, che si integrano tra loro, la Funzione *Compliance* Anticorruzione dovrà svolgere i propri compiti in necessario e costante coordinamento con l'OdV e, pertanto, le disposizioni previste dai paragrafi 4.8 e ss del presente Modello si applicano anche nei confronti della Funzione *Compliance* Anticorruzione per gli aspetti di sua competenza e rilevanti ai sensi della norma UNI ISO 37001.

5.4 Responsabilità della Funzione *Compliance* Anticorruzione

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

6. FORMAZIONE ED INFORMAZIONE

6.1 Formazione del personale

La "LAV.I.T. S.p.A." promuove la conoscenza del Codice Etico e di Condotta Antimafia, della Politica Anticorruzione, del Modello 231 integrato con il Sistema



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

di Gestione Anticorruzione ISO 37001, dei relativi protocolli interni, delle procedure e dei loro aggiornamenti tra tutti i suoi organi dirigenti e dipendenti. Costoro, dunque, sono tenuti a conoscerne il contenuto, ad osservarli ed a contribuire alla loro attuazione.

A tal fine l'OdV (e la FCA), d'intesa con l'Amministratore Unico, organizza la formazione del personale che viene articolata su livelli qui di seguito indicati:

1) Personale responsabile di Funzione e per personale con funzioni di rappresentanza della Società:

- a) Corso di formazione al momento dell'approvazione del presente Modello 231 integrato ISO 37001 ed ogni volta che vengono approvate sue modifiche od integrazioni;
- b) Corso di formazione al momento dell'assunzione dell'incarico;
- c) Comunicazioni periodiche, anche attraverso e-mail, di aggiornamento;
- d) Incontri di formazione periodici sulle novità in materia di D. Lgs. n. 231 del 2001 e sulle normative a questo riferibili (es. norma UNI ISO 37001).

La mancata partecipazione senza giustificato motivo alle sessioni formative potrà essere valutata dalla Società quale violazione del Modello.

2) Altro personale:

- a) Nota informativa interna al momento dell'approvazione del presente Modello 231 integrato ISO 37001 ed ogni volta che vengono approvate sue modifiche od integrazioni;
- b) Informativa in sede di assunzione per i neo assunti;
- c) Comunicazioni di aggiornamento.

6.2 Informativa a collaboratori e partner

La "LAV.I.T. S.p.A." promuove la conoscenza e l'osservanza del Modello anche tra i *partner*, i consulenti, i collaboratori, i clienti ed i fornitori.

A questi verranno pertanto fornite apposite informative sui principi, sulle politiche e sulle procedure che la Società ha adottato in attuazione del presente Modello 231 integrato ISO 37001, nonché sui testi delle clausole contrattuali che, coerentemente a detti principi, politiche e procedure, verranno adottate dalla Società, e delle quali verrà richiesta espressa accettazione.



LAV.I.T. S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001
INTEGRATO CON IL SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE UNI ISO 37001
PARTE GENERALE**

6.3 Contenuti della formazione ed informazione

I contenuti formativi riguardano, in generale, le disposizioni normative in tema di responsabilità amministrativa degli enti (e, quindi, le conseguenze derivanti alla Società dall'eventuale commissione di illeciti da parte di soggetti che per essa agiscano), le caratteristiche essenziali degli illeciti previsti dal Decreto e dalla norma UNI ISO 37001 e, più specificatamente, i principi contenuti nel Codice Etico e di Condotta Antimafia, nel Modello 231 integrato ISO 37001, nella Politica Anticorruzione e nelle procedure/regole di comportamento ad esso riferibili, nonché le specifiche finalità preventive che il Modello persegue in tale contesto.

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

Verificato OdV
Dott. Angela Maria Palumbo
Dott. Giovanni Mastrotauro