



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

**PARTE GENERALE**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| <b>Identificativo documento</b> | MOG231_PG_04 |
| <b>Versione</b>                 | ED_04        |
| <b>Redatto da</b>               | CO.DE S.R.L. |
| <b>Verificato</b>               |              |
| <b>Approvato</b>                | CdA          |

**REVISIONI**

| <b>Versione</b> | <b>Data</b> | <b>Contenuto</b>  |
|-----------------|-------------|---|
| REV_01          | 31.05.2017  | Aggiornamento della Versione 00 a seguito delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs 231/01 e dell'aggiornamento della mappa dei rischi   |
| REV_02          |             | Aggiornamento della Versione 01 a seguito delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs 231/01 e dell'aggiornamento della mappa dei rischi   |
| REV_03          |             | Aggiornamento della Versione 02 a seguito dell'implementazione del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione UNI ISO 37001:2016, delle modifiche normative intervenute in materia di D. Lgs 231/01 come modificato dalla L. |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

|        |  |  |
|--------|--|--|
|        |  | <p>n. n. 3 del 09/01/2019 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", e aggiornamento della mappa dei rischi.</p>  |
| REV_04 |  | <p>Aggiornamento della Versione 03 a seguito delle modifiche apportate con l.n. 3/2019, l.n. 39/2019, D.L. 105/2019 convertito con modifiche dalla l.n. 133/2019, e dell'introduzione dell'art. 25-quinquiesdecies D.Lgs. 231/2001 ad opera dell'art. 39 co. 2 D.L. 124/2019 convertito con modifiche dalla l.n. 157/2019.</p> |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

**INDICE**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001 .....</b>  | <b>4</b>  |
| <b>1.1 Il regime di responsabilità amministrativa previsto a carico delle persone giuridiche, società ed associazioni.....</b>  | <b>4</b>  |
| <b>1.2 L'adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo quale possibile esimente della responsabilità da reato.....</b>   | <b>6</b>  |
| <b>2. NATURA ED ORGANIZZAZIONE DELLA COOPERATIVA "SAN GIOVANNI DI DIO" .....</b>  | <b>7</b>  |
| <b>2.1 La natura dell'Ente e le sue attività .....</b>  | <b>7</b>  |
| <b>2.2 Struttura organizzativa.....</b>   | <b>7</b>  |
| <b>3. ADOZIONE DEL MODELLO DA PARTE DI "SAN GIOVANNI DI DIO" .....</b>  | <b>9</b>  |
| <b>3.1 Obiettivi perseguiti con l'adozione del Modello.....</b>   | <b>9</b>  |
| <b>3.2 La metodologia seguita nella costruzione del Modello.....</b>  | <b>10</b> |
| <b>3.3 Gli esiti dell'analisi e valutazione dei rischi – I processi aziendali a rischio reato individuati.....</b>  | <b>12</b> |
| <b>3.4 Funzione del Modello .....</b>   | <b>24</b> |
| <b>3.5 Struttura del Modello .....</b>  | <b>26</b> |
| <b>3.6 Aggiornamenti normativi.....</b>   | <b>27</b> |
| <b>3.7 Aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 a seguito dell'implementazione del Sistema di Gestione della Prevenzione della Corruzione UNI ISO 37001:2016 e delle modifiche normative al D.Lgs. 231/2001. ....</b> | <b>30</b> |
| <b>    3.7.1 LA NORMA UNI ISO 37001:2016 .....</b>  | <b>31</b> |
| <b>4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA.....</b>   | <b>32</b> |
| <b>4.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza .....</b>  | <b>32</b> |
| <b>4.2 Requisiti.....</b>   | <b>33</b> |
| <b>4.3 Nomina, durata e revoca.....</b>   | <b>35</b> |
| <b>4.4 Compiti ed attribuzioni.....</b>   | <b>36</b> |
| <b>4.5 Poteri .....</b>   | <b>38</b> |
| <b>    4.5.1 Raccolta e conservazione delle informazioni .....</b>  | <b>38</b> |
| <b>    4.5.2 Coordinamento con altre funzioni e attribuzione di incarichi .....</b>   | <b>38</b> |
| <b>4.6 Funzionamento dell'Organismo di Vigilanza .....</b>  | <b>39</b> |
| <b>4.7 Flussi informativi verso il Consiglio di Amministrazione e il Presidente .....</b>   | <b>39</b> |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

|  |           |
|--|-----------|
| <b>4.8 Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza.....</b>                                    | <b>39</b> |
| <b>5. LA FUNZIONE COMPLIANCE ANTICORRUZIONE UNI ISO 37001:2016.....</b>                              | <b>44</b> |
| <b>5.1 Identificazione ed attribuzioni di compiti della Funzione Compliance Anticorruzione .....</b> | <b>44</b> |
| <b>5.2 Requisiti della Funzione Compliance Anticorruzione.....</b>                                   | <b>45</b> |
| <b>5.3 Flussi informativi verso il Vertice aziendale e l'ODV .....</b>                               | <b>46</b> |
| <b>5.4 Responsabilità della Funzione Compliance.....</b>   | <b>47</b> |
| <b>6. FORMAZIONE ED INFORMAZIONE.....</b>  | <b>47</b> |
| <b>6.1 Formazione del personale.....</b>   | <b>47</b> |
| <b>6.2 Informativa a collaboratori e partner .....</b>   | <b>48</b> |
| <b>6.3 Contenuti della formazione ed informazione .....</b>  | <b>48</b> |

**ALLEGATI**

**Allegato 2 PARTI SPECIALI**

**Allegato 3 PROCEDURE DI GESTIONE E CONTROLLO**

**Allegato 4 CODICE ETICO**

**Allegato 5 SISTEMA DISCIPLINARE**

**Allegato 6 ANALISI DEI RISCHI-REATO**

**Allegato 7 MANUALE ISO UNI 37001:2016**

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

## **1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001**

### **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 e recentissimamente modificato come meglio descritto nel par. 3.6 "Aggiornamenti normativi", 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;



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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"*.

La *ratio* della disciplina di cui al D. Lgs. n. 231 del 2001 va individuata nella possibilità di estendere la 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:

- a. l'interdizione dall'esercizio dell'attività,
- b. la sospensione o la revoca di licenze e concessioni funzionali alla commissione dell'illecito,
- c. il divieto di contrarre con la Pubblica Amministrazione salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio,
- d. l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi,
- e. il divieto di pubblicizzare beni e servizi.

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

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

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

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

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

- 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;



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

5. introdurre un sistema disciplinare interno idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

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

## **2. NATURA ED ORGANIZZAZIONE DELLA COOPERATIVA “SAN GIOVANNI DI DIO”**

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

La società “SAN GIOVANNI DI DIO” (d'ora innanzi anche “Cooperativa” o “Società” o “Ente”) è una Società Cooperativa Sociale costituita il 14.07.1997 con l'obiettivo di organizzare e gestire attività in ambito assistenziale, sociale, di cura e vigilanza.

Gli interventi messi in atto dalla Cooperativa nascono da esigenze territoriali e nello specifico consistono nel gestire servizi socio-sanitari-educativi ed operare in diverse attività di prevenzione, educazione, riabilitazione e cura della persona sia a domicilio che presso asili nido, strutture diurne, residenziali nonché in strutture protette pubbliche e private che erogino prestazioni sanitarie.

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

### **2.2 Struttura organizzativa**

La Cooperativa gestisce ed eroga i seguenti servizi:

- Servizio di Assistenza Domiciliare Sociale (SAD);
- Assistenza Domiciliare Integrata (ADI);





**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**

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

**PARTE GENERALE**

- Cure Domiciliari;
- Servizio di Assistenza Educativa (ADE);
- Servizio di Integrazione Scolastica agli alunni con disabilità;
- Servizio di Gestione di Centri Educativi per Minori;
- Comunità Alloggio;
- Porta Unica di Accesso (PUA);
- Casa di Riposo;
- Servizio di Asilo Nido;
- Centro diurno educativo e socio-riabilitativo.

La struttura direzionale ed operativa di "SAN GIOVANNI DI DIO" è costituita da una Sede Legale ed Amministrativa con sede in Foggia alla Via di Iuvara s.n.c., e dalle seguenti Sedi Operative:

- Via Escriva, 28 – 70124, Bari;
- Piazzale M. Kolbe, 1 – 77013, Taranto;
- Piazza Beneficienza, 2 – 71037 Monte Sant'Angelo (FG);
- Via Turbacci, 20 – 71013 San Giovanni Rotondo (FG);
- Via San Benedetto, 17 – 71029, Troia (FG);
- Via G. Leopardi, 16 – 70017, Putignano (BA);
- Via M. Montessori, 28 – 70022, Altamura (BA);
- Via R. Tauro, 13 – 70032, Bitonto (BA);
- Via Mameli, 41/43 – 70042, Mola di Bari (BA);
- Via G. Casalino, 20 – 70019 Triggiano (BA);
- Largo Ospedale Martini – 72024, Oria (BR).

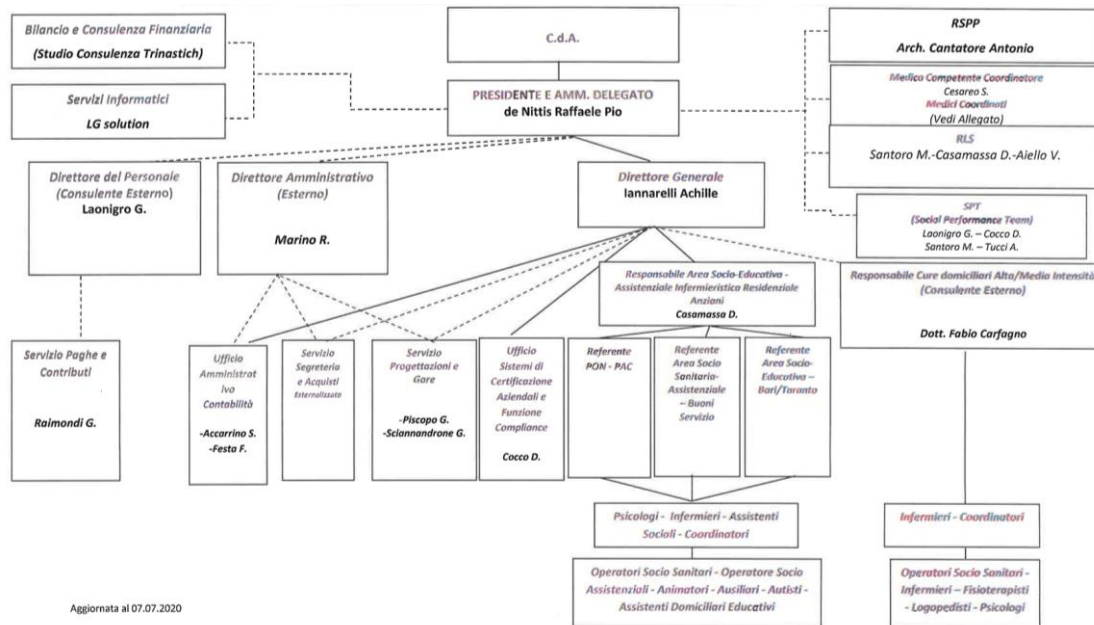
Il sistema di *governance* della Cooperativa è illustrato nell'organigramma della Cooperativa di seguito riportato, nel quale sono rappresentate le diverse funzioni responsabili che caratterizzano la struttura operativa.



## SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.

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

#### PARTE GENERALE



Nel mansionario allegato al presente Modello, ed al quale si rimanda, sono invece descritte le attività esercitate da ciascun organo, funzione ed ufficio di "SAN GIOVANNI DI DIO".

### 3. ADOZIONE DEL MODELLO DA PARTE DI "SAN GIOVANNI DI DIO"

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

"SAN GIOVANNI DI DIO" – sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela della propria posizione ed immagine, delle aspettative dei suoi soci e del lavoro dei suoi dipendenti – ha giudicato conforme alle proprie politiche aziendali procedere all'attuazione del Modello di organizzazione e di gestione previsto dal Decreto 231.

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

1. le *Linee Guida Confindustria per la Costruzione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. n. 231 del 2001*, approvate il 7 marzo 2002, aggiornate al marzo 2014 e giudicate valide dal Ministero della Giustizia il 21 luglio 2014;
2. le *Linee Guida per la predisposizione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231* elaborate dal Consiglio di Presidenza di Confcooperative;
3. per gli aspetti connessi ai reati in materia di Salute e Sicurezza sul lavoro, le prescrizioni contenute nel D.lgs. n. 81/2008 e successive modifiche ed integrazioni, nonché le indicazioni di cui alle *Linee guida UNI – INAIL per un sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro (SGSL) del 28 settembre 2001, alla relativa guida operativa dell'ottobre 2003 ed alla British Standard OHSAS 18001:2007.*

### **3.2 La metodologia seguita nella costruzione del Modello**

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

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

- a) inventariazione degli ambiti aziendali di attività, attraverso l'individuazione delle aree potenzialmente interessate al rischio, ossia delle aree/settori aziendali nei quali sia astrattamente possibile la realizzazione degli eventi pregiudizievoli previsti dal D. Lgs. 231/2001 (c.d. "mappa delle aree aziendali a rischio");



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**

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

**PARTE GENERALE**

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

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

### **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:

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

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

| <b>FAMIGLIE</b>   | <b>REATI</b>  |
|---|---|
| <b>F.1 –Art. 24 – <u>Reati nei rapporti con la P.A.</u><br/>Art. 24 "Indebita percezione di erogazione, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Malversazione a danno dello Stato (<b>art. 316-bis c.p.</b>)</li><li>• Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (<b>art. 316-ter c.p.</b>)</li><li>• Truffa (<b>art. 640, co. 2, n. 1 c.p.</b>)</li><li>• Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (<b>art. 640-bis c.p.</b>)</li><li>• Frode informatica (<b>art. 640-ter c.p.</b>)</li></ul> |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE  | REATI  |
|---|--|
| <i>ente pubblico"</i>   |  |
| <hr/> <b>F.2 - <u>Delitti in materia informatica</u></b><br><b>Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati"</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Documenti informatici (<b>art. 491-bis c.p.</b>)</li><li>• Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (<b>art. 615-ter c.p.</b>)</li><li>• Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (<b>art. 615-quater c.p.</b>)</li><li>• Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (<b>art. 615-quinquies c.p.</b>)</li><li>• Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (<b>art. 617-quater c.p.</b>)</li><li>• Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (<b>art. 617-quinquies c.p.</b>)</li><li>• Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (<b>art. 635-bis c.p.</b>)</li><li>• Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro Ente Pubblico o comunque di pubblica utilità (<b>art. 635-ter c.p.</b>)</li><li>• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (<b>art. 635-quater c.p.</b>)</li><li>• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (<b>art. 635-quinquies, co. 3, c.p.</b>)</li><li>• Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (<b>art. 640-quinquies c.p.</b>)</li></ul> |
| <hr/> <b>F.3 - <u>Reati in materia di criminalità organizzata</u></b><br><b>Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata"</b>    | <ul style="list-style-type: none"><li>• Associazione per delinquere (<b>art. 416, escluso co. 6, c.p.</b>)</li><li>• Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (<b>art. 416, co. 6, c.p.</b>)</li><li>• Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (<b>art. 416-bis c.p.</b>)</li><li>• Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni</li></ul>  |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE  | REATI   |
|---|---|
|   | <p>previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Scambio elettorale politico-mafioso (<b>art. 416-ter c.p.</b>)</li><li>• Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (<b>art. 630 c.p.</b>)</li><li>• Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (<b>art. 74 d.P.R. 309/1990</b>)</li><li>• Delitti in materia di armi (<b>art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.</b>)</li></ul>   |
| <p><b>F.4 - <u>Concussione e corruzione</u></b><br/><b>Art. 25 "Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione"</b></p> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Concussione (<b>art. 317 c.p.</b>)</li><li>• Corruzione per l'esercizio della funzione (<b>art. 318 c.p.</b>)</li><li>• Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (<b>art. 319 c.p.</b>)</li><li>• Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (<b>art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.</b>)</li><li>• Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (<b>art. 319-ter, co. 1, c.p.</b>)</li><li>• Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (<b>art. 319-ter, co. 2, c.p.</b>)</li><li>• Induzione indebita a dare o promettere utilità (<b>art. 319-quater c.p.</b>)</li><li>• Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (<b>art. 320 c.p.</b>)</li><li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (<b>art. 321 c.p.</b>)</li><li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (<b>art. 321 c.p.</b>)</li><li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (<b>art. 321 c.p.</b>)</li><li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (<b>art. 321 c.p.</b>)</li><li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito</li></ul> |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE  | REATI   |
|---|---|
|   | <p>all'art. 320 c.p.) (<b>art. 321 c.p.</b>)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (<b>art. 322, co. 1 e 3, c.p.</b>)</li><li>• Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (<b>art. 322, co. 2 e 4, c.p.</b>)</li><li>• Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (<b>art. 322-bis c.p.</b>)</li><li>• Traffico di influenze illecite (<b>art. 346-bis c.p.</b>)</li></ul>   |
| <p><b><u>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</u></b></p> <p><b><i>Art. 25-bis “Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento”</i></b></p> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (<b>art. 453 c.p.</b>)</li><li>• Alterazione di monete (<b>art. 454 c.p.</b>)</li><li>• Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (<b>art. 455 c.p.</b>)</li><li>• Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (<b>art. 457 c.p.</b>)</li><li>• Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (<b>art. 459 c.p.</b>)</li><li>• Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (<b>art. 460 c.p.</b>)</li><li>• Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (<b>art. 461 c.p.</b>)</li><li>• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (<b>art. 464, co. 1, c.p.</b>)</li><li>• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (<b>art. 464, co. 2, c.p.</b>)</li><li>• Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (<b>art. 473 c.p.</b>)</li><li>• Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (<b>art. 474 c.p.</b>)</li></ul> |
| <p><b><u>F.6 – Delitti contro l'industria ed il commercio</u></b></p>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Turbata libertà dell'industria o del commercio (<b>art. 513 c.p.</b>)</li><li>• Illecita concorrenza con minaccia o violenza</li></ul>  |





**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE   | REATI   |
|--|---|
| <b>Art. 25-bis.1. "Delitti contro l'industria e il commercio"</b>    | <b>(art. 513-bis c.p.)</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Frodi contro le industrie nazionali <b>(art. 514 c.p.)</b></li><li>• Frode nell'esercizio del commercio <b>(art. 515 c.p.)</b></li><li>• Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine <b>(art. 516 c.p.)</b></li><li>• Vendita di prodotti industriali con segni mendaci <b>(art. 517 c.p.)</b></li><li>• Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale <b>(art. 517-ter c.p.)</b></li><li>• Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari <b>(art. 517-quater c.p.)</b></li></ul>  |
| <b>F.7 – Reati societari</b><br><b>Art. 25-ter "Reati societari"</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• False comunicazioni sociali <b>(art. 2621 c.c.)</b></li><li>• Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali <b>(art. 2621-bis c.c.)</b></li><li>• False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori <b>(art. 2622 c.c.)</b></li><li>• Falso in prospetto <b>(v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)</b></li><li>• Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale <b>(abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)</b></li><li>• Impedito controllo <b>(art. 2625, co. 2, c.c.)</b></li><li>• Indebita restituzione dei conferimenti <b>(art. 2626 c.c.)</b></li><li>• Illegale ripartizione degli utili e delle riserve <b>(art. 2627 c.c.)</b></li><li>• Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante <b>(art. 2628 c.c.)</b></li><li>• Operazioni in pregiudizio dei creditori <b>(art. 2629 c.c.)</b></li><li>• Omessa comunicazione del conflitto di interessi <b>(art. 2629-bis c.c.)</b></li><li>• Formazione fittizia del capitale <b>(art. 2632 c.c.)</b></li><li>• Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori <b>(art. 2633 c.c.)</b></li><li>• Illecita influenza sull'assemblea <b>(art. 2636 c.c.)</b></li><li>• Aggiotaggio <b>(art. 2637 c.c.)</b></li><li>• Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza <b>(art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</b></li></ul> |
| <b>F.8 – Terrorismo</b><br><b>Art. 25-quater "Delitti con"</b>       | <ul style="list-style-type: none"><li>• Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine</li></ul>   |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE  | REATI   |
|---|---|
| <b>finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico"</b>   | <b>democratico (art. 270-bis c.p.)</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Assistenza agli associati <b>(art. 270-ter c.p.)</b></li><li>• Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale <b>(art. 270-quater c.p.)</b></li><li>• Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo <b>(art. 270-quater 1 c.p.)</b></li><li>• Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale <b>(art. 270-quinquies c.p.)</b></li><li>• Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo <b>(art. 270-quinquies. 1 c.p.)</b></li><li>• Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro <b>(art. 270-quinquies. 2 c.p.)</b></li><li>• Attentato per finalità terroristiche o di eversione <b>(art. 280 c.p.)</b></li><li>• Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi <b>(art. 280-bis c.p.)</b></li><li>• Atti di terrorismo nucleare <b>(art. 280-ter c.p.)</b></li><li>• Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione <b>(art. 289-bis c.p.)</b></li><li>• Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo <b>(art. 302 c.p.)</b></li><li>• Delitti commessi in violazione alle disposizioni di cui all'art. 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</li></ul> |
| <b>F.9 - <u>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</u></b><br><b>Art. 25-quater.1. "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili <b>(583-bis c.p.)</b></li></ul>   |
| <b>F.10 - <u>Delitti contro la personalità individuale</u></b><br><b>Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"</b>                            | <ul style="list-style-type: none"><li>• Riduzione o mantenimento in schiavitù o servitù <b>(art. 600 c.p.)</b></li><li>• Prostituzione minorile <b>(art. 600-bis, co. 1, c.p.)</b></li><li>• Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo <b>(art. 600-bis, co. 2, c.p.)</b></li><li>• Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale</li></ul>   |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE  | REATI  |
|---|--|
|   | <p style="text-align: center;"><b>(art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Pornografia minorile – Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica <b>(art. 600-ter, co. 3 e 4 c.p.)</b></li><li>• Detenzione di materiale pedopornografico <b>(art. 600-quater c.p.)</b></li><li>• Pornografia virtuale <b>(art. 600-quater.1 c.p.)</b></li><li>• Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile <b>(art. 600 quinquies c.p.)</b></li><li>• Tratta di persone <b>(art. 601 c.p.)</b></li><li>• Acquisto e alienazione di schiavi <b>(art. 602 c.p.)</b></li><li>• Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro <b>(art. 603 bis c.p.)</b></li><li>• Adescamento di minorenni <b>(art. 609-undecies c.p.)</b></li></ul> |
| <p><b>F.11 – <u>Abusi di mercato</u></b><br/><b>Art. 25-sexies “Abusi di mercato”</b></p>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Abuso di informazioni privilegiate <b>(art. 184 d.lgs. 58/1998)</b></li><li>• Manipolazione del mercato <b>(art. 185 d.lgs. 58/1998)</b></li></ul>   |
| <p><b>F.12 – <u>Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</u></b><br/><b>Art. 25-septies “Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro”</b></p> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Omicidio colposo commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 <b>(art. 589 c.p.)</b></li><li>• Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro <b>(art. 589 c.p.)</b></li><li>• Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro <b>(art. 590, co.3 c.p.)</b></li></ul>   |
| <p><b>F.13 – <u>Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</u></b><br/><b>Art. 25-octies “Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio”</b></p>  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Ricettazione <b>(art. 648 c.p.)</b></li><li>• Riciclaggio <b>(art. 648-bis c.p.)</b></li><li>• Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita <b>(art. 648-ter c.p.)</b></li><li>• Autoriciclaggio <b>(art. 648-ter 1)</b></li></ul>  |
| <p><b>F.14 – <u>Delitti in materia di diritto d'autore</u></b><br/><b>Art. 25-novies “Delitti in</b></p>  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale <b>(art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)</b></li></ul>   |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE   | REATI  |
|--|--|
| <i><b>materia di violazione del diritto d'autore"</b></i>  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Tutela penale del <i>software</i> e delle banche dati (<b>art. 171-bis l. 633/1941</b>)</li><li>• Tutela penale delle opere audiovisive (<b>art. 171-ter l. 633/1941</b>)</li><li>• Responsabilità penale relativa ai supporti (<b>art. 171-septies l. 633/1941</b>)</li><li>• Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (<b>art. 171-octies l. 633/1941</b>)</li></ul>  |
| <b>F.15 – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b><br><i>Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"</i> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (<b>art. 377-bis c.p.</b>)</li></ul>  |
| <b>F.16 – Reati ambientali</b><br><i>Art. 25-undecies "Reati ambientali"</i>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Inquinamento ambientale (<b>art. 452 - bis c.p.</b>)</li><li>• Disastro ambientale (<b>art. 452 - quater c.p.</b>)</li><li>• Delitti colposi contro l'ambiente (<b>art. 452 - quinquies c.p.</b>)</li><li>• Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (<b>art. 452 - sexies c.p.</b>)</li><li>• Circostanze aggravanti (<b>art. 452-octies c.p.</b>)</li><li>• Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (<b>art. 727-bis c.p.</b>)</li><li>• Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (<b>art. 733-bis c.p.</b>)</li><li>• Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (<b>art. 137 d.lgs. 152/2006</b>)</li><li>• Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (<b>art. 256 d.lgs. 152/2006</b>)</li><li>• Reati in materia di bonifica dei siti (<b>art. 257 d.lgs. 152/2006</b>)</li><li>• Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (<b>art. 258 d.lgs. 152/2006</b>)</li><li>• Traffico illecito di rifiuti (<b>art. 259 d.lgs. 152/2006</b>)</li><li>• Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (<b>art. 260 d.lgs. 152/2006</b>)</li></ul> |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE  | REATI   |
|---|---|
|   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (<b>art. 260-bis d.lgs. 152/2006</b>)</li><li>• Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (<b>art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006</b>)</li><li>• Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (<b>L. 150/1992</b>)</li><li>• Reati in materia di ozono e atmosfera (<b>art. 3, co. 6, l. 549/1993</b>)</li><li>• Inquinamento colposo provocato dalle navi (<b>art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007</b>)</li><li>• Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (<b>art. 8, co. 1, e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007</b>)</li><li>• Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (<b>art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007</b>)</li></ul> |
| <b>F. 17 - <u>Impiego di immigrati irregolari</u></b><br><b>Art. 25-duodecies</b><br><b>"Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (<b>art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998</b>)</li></ul>  |
| <b>F. 18 - <u>Razzismo e xenofobia</u></b><br><b>Art. 25-terdecies</b><br><b>Razzismo e xenofobia</b>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (<b>art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975</b>)</li></ul>  |
| <b>F.19 - <u>Reati Transnazionali</u></b><br><b>Art. 10 L. 146/2006</b>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Associazione per delinquere (<b>art. 416 c.p.</b>)</li><li>• Associazione di tipo mafioso, anche straniera (<b>art. 416-bis c.p.</b>)</li><li>• Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (<b>art. 291-quater D.P.R. 43/1973</b>)</li><li>• Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (<b>art. 74 D.P.R. 309/1990</b>)</li><li>• Traffico di migranti (<b>Art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286</b>)</li></ul>  |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| FAMIGLIE  | REATI  |
|---|--|
|   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria (<b>377-bis c.p.</b>)</li><li>• Favoreggiamento personale (<b>378 c.p.</b>)</li></ul>   |
| <b>F.20 – Reati Tributari</b><br><b>Art. 25-quinquiesdecies</b><br><b>“Reati tributari</b>  | <ul style="list-style-type: none"><li>• dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (<b>art. 2 co. 1 e 2-bis D.Lgs. 74/2000</b>);</li><li>• dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (<b>art. 3 D.lgs. 74/2000</b>);</li><li>• emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (<b>art. 8 co. 1 e 2-bis D.lgs. 74/2000</b>);</li><li>• occultamento o distruzione di documenti contabili (<b>art. 10 D.lgs. 74/2000</b>);</li><li>• sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (<b>art. 11 D.lgs. 74/2000</b>).</li></ul> |
| <b>F.21 – Reati Sportivi</b><br><b>Art. 25-quaterdecies</b><br><b>“Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati”</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (<b>artt. 1 e 4 l.n. 401/1989</b>)</li></ul>   |

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

| PROCESSI                     | FAMIGLIE DI REATI   |
|------------------------------|---|
| <b>P.01 – Amministrativo</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li><li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25-ter – Reati societari;</li><li>• Art. 25-ter – Istigazione e corruzione tra privati;</li><li>• Art. 25-quater – Terrorismo;</li><li>• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li></ul> |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| PROCESSI                             | FAMIGLIE DI REATI  |
|--------------------------------------|--|
|                                      | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 25-<i>octies</i> – Ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio;</li><li>• Art. 25-<i>decies</i> – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria;</li><li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali;</li><li>• Art. 25-<i>quinqüesdecies</i> – Reati tributari.</li></ul>  |
| <b>P.02 – Finanziario</b>            | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-<i>ter</i> – Reati in materia di criminalità organizzata;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25-<i>bis</i> – Falsità in monete e segni distintivi;</li><li>• Art. 25-<i>ter</i> – Reati Societari;</li><li>• Art. 25-<i>ter</i> – Reati societari - Istigazione e corruzione tra privati;</li><li>• Art. 25-<i>quater</i> – Terrorismo;</li><li>• Art. 25-<i>octies</i> – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li><li>• Art. 25-<i>decies</i> – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria;</li><li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali;</li><li>• Art. 25-<i>quinqüesdecies</i> – Reati tributari</li></ul>  |
| <b>P.03 –<br/>Approvigionamenti</b>  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-<i>ter</i> – Reati in materia di criminalità organizzata;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25-<i>bis</i> – Falsità in monete e segni distintivi;</li><li>• Art. 25-<i>quater</i> – Terrorismo;</li><li>• Art. 25-<i>septies</i> – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li><li>• Art. 25-<i>octies</i> – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li><li>• Art. 25-<i>novies</i> – Delitti in materia di diritto d'autore;</li><li>• Art. 25-<i>terdecies</i> – Razzismo e xenofobia;</li><li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali;</li><li>• Art. 25-<i>quinqüesdecies</i> – Reati tributari.</li></ul> |
| <b>P.04 – Commerciale e<br/>Gare</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-<i>bis</i> – Delitti in materia informatica;</li><li>• Art. 24-<i>ter</i> – Reati in materia di criminalità organizzata;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25-<i>bis-1</i> – Delitti contro l'industria ed il commercio;</li><li>• Art. 25-<i>quater</i> – Terrorismo;</li><li>• Art. 25-<i>septies</i> – Omicidio colposo e lesioni colpose in</li></ul>   |



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| PROCESSI                                   | FAMIGLIE DI REATI   |
|--|---|
|  | <p>violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li><li>• Art. 25-novies – Delitti in materia di diritto d'autore;</li><li>• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia;</li><li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali;</li><li>• Art. 25- quinquiesdecies – Reati tributari.</li></ul>   |
| <b>P.05 – Finanziamenti Pubblici</b>       | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25-ter – Reati societari;</li><li>• Art. 25-ter – Reati societari - Istigazione e corruzione tra privati;</li><li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li><li>• Art. 25- quinquiesdecies – Reati tributari.</li></ul>   |
| <b>P.06 – Erogazione dei Servizi</b>       | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li><li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25-ter Reati societari;</li><li>• Art. 25-quinquies – Delitti contro la personalità individuale;</li><li>• Art. 25-septies – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li><li>• Art. 25-octies – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio;</li><li>• Art. 25-undecies – Reati ambientali;</li><li>• Art. 25-terdecies – Razzismo e xenofobia;</li><li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali;</li><li>• Art. 25- quinquiesdecies – Reati tributari.</li></ul> |
| <b>P.07 – Sistemi Informativi</b>          | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art.24-bis – Delitti in materia informatica;</li><li>• Art. 25-novies – Delitti in materia di diritto d'autore.</li></ul>   |
| <b>P.08 – Gestione delle Risorse Umane</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li><li>• Art. 24-ter – Reati in materia di criminalità organizzata;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li></ul>  |





**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

| PROCESSI                           | FAMIGLIE DI REATI  |
|------------------------------------|--|
|                                    | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 25-<i>quinqies</i> – Delitti contro la personalità individuale;</li><li>• Art. 25-<i>septies</i> – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro;</li><li>• Art. 25-<i>decies</i> – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria;</li><li>• Art. 25-<i>duodecies</i> – Impiego di immigrati irregolari;</li><li>• Art.25-<i>terdecies</i> – Razzismo e xenofobia;</li><li>• Art. 10 L. 146/2006 – Reati Transnazionali;</li><li>• Art. 25- <i>quinqiesdecies</i> – Reati tributari.</li></ul> |
| <b>P.09 – Sicurezza sul Lavoro</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 24 – Reati nei rapporti con la P.A.;</li><li>• Art. 24-bis – Delitti in materia informatica;</li><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25- <i>quinqiesdecies</i> – Reati tributari.</li></ul>  |
| <b>P.10 – Gestione Ambientale</b>  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 25 – Concussione e corruzione;</li><li>• Art. 25-<i>undecies</i> – Reati ambientali</li></ul>   |

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

### **3.4 Funzione del Modello**

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

Mediante l'individuazione delle *aree a rischio* e la conseguente adozione dei relativi Protocolli di Controllo interno e delle relative Procedure che li attuano (detti anche, nell'insieme, Punti di Controllo), il Modello si propone di predisporre un sistema strutturato ed organico, che ha il fine di consentire alla



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

Cooperativa di intervenire tempestivamente per prevenire o contrastare la commissione dei reati nei processi stessi.

Le componenti più rilevanti del sistema di controllo preventivo sono:

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

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

### **3.5 Struttura del Modello**

Il presente Modello si articola nei seguenti documenti:



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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 Operative – Doc. 3** l'insieme dei protocolli da seguire per far sì che in un determinato processo aziendale tutte le funzioni aziendali interessate agiscano in modo uniforme e formalmente riconosciuto;
4. **Codice Etico – Doc. 4** contenente i principi che regolamentano le attività sensibili;
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 Aggiornamenti normativi.**

È utile segnalare come la normativa di riferimento, appunto il D. Lgs. 231 del 2001, sia stata novellata di recente attraverso importanti interventi legislativi.

**Un primo recente intervento normativo** si è avuto per mezzo della l. 9 gennaio 2019, n. 3, 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 è stato modificato il reato di cui all'art. 346-bis c.p. (articolo inserito dall'art. 1 75° co., lett. r, l.n. 6.11.2012, n. 190) *“Traffico di influenze illecite”*, aggiungendo anche tale fattispecie criminosa fra quelle dei



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

reati presupposto ex D.Lgs. 231/2001 previste dall'art. 25 "*Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione*".

Inoltre, è stata inasprita la sanzione interdittiva prevista per i reati di cui ai commi 2 e 3 dell'art. 25 sopra richiamato: se prima della menzionata riforma era prevista una durata non inferiore ad un anno, con la Legge "*Spazzacorrotti*" la sanzione interdittiva avrà durata "*non inferiore a quattro anni e non superiore a sette anni*" ove il reato presupposto sia stato commesso da un soggetto apicale ovvero durata "*non inferiore a due anni e non superiore a quattro anni*" ove il reato presupposto sia stato, invece, commesso da un soggetto sottoposto alla direzione e controllo del soggetto apicale.

Infine, è stata introdotta una sanzione interdittiva attenuata, della durata non inferiore a tre mesi e non superiore a due anni, nel caso in cui prima della sentenza di primo grado l'Ente si sia efficacemente adoperato per evitare che l'attività delittuosa sia portata a conseguenze ulteriori, per assicurare le prove dei reati e per l'individuazione dei responsabili ovvero per il sequestro delle somme o altre utilità e abbia eliminato le carenze organizzative che hanno determinato il reato mediante l'adozione e l'attuazione di modelli organizzativi idonei a prevenire reati della specie di quello verificatosi.

Una **seconda novella legislativa** si è avuta ad opera della legge 03 maggio 2019 n. 39 "*Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla manipolazione di competizioni sportive, fatta a Magglingen il 18 settembre 2014*". Con tale intervento legislativo è stato ulteriormente ampliato il catalogo dei reati presupposto ex D.lgs. 231/2001 attraverso l'inserimento dell'art. 25-*quaterdecies* "*Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati*".

Un **terzo** intervento normativo si è avuto ad opera del D.L. 21 settembre 2019, n. 105 "*Disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica e di disciplina dei poteri speciali nei settori di rilevanza strategica*"



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

convertito con modifiche dalla l. n. 18 novembre 2019, n. 133 *“Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 21 settembre 2019, n. 105, recante disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica”*.

In tal modo, sono state apportate modifiche all'art. 24-bis *“Delitti informatici e trattamento illecito di dati”*, e precisamente al comma 3 inserendo il riferimento *“.....e dei delitti di cui all'articolo 1, comma 11, del decreto-legge 21 settembre 2019, n. 105...”*, vale a dire a *“Chiunque, allo scopo di ostacolare o condizionare l'espletamento dei procedimenti di cui al comma 2, lettera b), o al comma 6, lettera a), o delle attività ispettive e di vigilanza previste dal comma 6, lettera c), fornisce informazioni, dati o elementi di fatto non rispondenti al vero, rilevanti per la predisposizione o l'aggiornamento degli elenchi di cui al comma 2, lettera b), o ai fini delle comunicazioni di cui al comma 6, lettera a), o per lo svolgimento delle attività ispettive e di vigilanza di cui al comma 6), lettera c) od omette di comunicare entro i termini prescritti i predetti dati, informazioni o elementi di fatto, è punito con la reclusione da uno a tre anni”*.

Infine, **l'ultimo** recente **intervento normativo** si è avuto, invece, ad opera del D.L. 26 ottobre 2019 n.124 *“Disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili”*, pubblicato nella G.U. 26 ottobre 2019, n. 252 e convertito in legge con modificazioni dall' art. 1 co. 1 l.n. 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”*, pubblicata nella G.U. 24 dicembre 2019, n. 301.

Per effetto di tale recentissimo intervento normativo, la responsabilità amministrativa di società ed enti risulta particolarmente estesa in quanto è stato ampliato il novero dei reati presupposto attraverso l'introduzione dell'art. art. 25-*quinqüesdecies* *“Reati tributari”*.

Tale articolo prevede, infatti, la responsabilità degli enti anche per le fattispecie criminose relative ai reati tributari e disciplinate dal D.Lgs. 74/2000 *“Nuova*



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

*disciplina dei reati in materia di imposte sui redditi e sul valore aggiunto, a norma dell'articolo 9 della legge 25 giugno 1999, n. 205":*

- a) per il **delitto di dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti** previsto dall'articolo 2 co. 1 e 2-bis;
- b) per il **delitto di dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici**, previsto dall'articolo 3;
- c) per il **delitto di emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti**, previsto dall'articolo 8 co. 1 e 2-bis;
- d) per il **delitto di occultamento o distruzione di documenti contabili**, previsto dall'articolo 10;
- e) per il **delitto di sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte**, previsto dall'articolo 11.

L'articolo in questione prevede l'inasprimento delle sanzioni pecuniarie qualora in seguito alla commissione di tali delitti l'ente abbia conseguito un profitto di rilevante entità, nonché l'applicazione di sanzioni interdittive di cui all'articolo 9 D.Lgs. 231/2001.

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

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

### **3.7.1 LA NORMA UNI ISO 37001:2016**

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

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

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

Tra tali misure, si rileva la centralità dell'adozione -da parte del *management*- di una specifica *policy* anticorruzione che andrà inevitabilmente diffusa a tutti i soggetti che hanno a qualsiasi titolo rapporti con l'organizzazione, nonché





**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

L'individuazione, nomina e formazione specifica di una Funzione di *Compliance* Anticorruzione.

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

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

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

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

## **4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA**

### **4.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza**

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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, del Modello e delle procedure ad esso riferibili, nonché nell'assicurarne il periodico aggiornamento.

#### **4.2 Requisiti**

La nomina a componenti dell'Organismo di Vigilanza di "SAN GIOVANNI DI DIO" 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 Cooperativa;
- 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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**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 i componenti dell'OdV non devono essere stati condannati:
- 1) con sentenza (anche non definitiva) di condanna o di patteggiamento ex art. 444 c.p.p. per uno dei reati previsti nel D.Lgs. 231/01;
  - 2) con sentenza (anche non definitiva) che preveda una pena che comporta l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici, ovvero l'interdizione temporanea dagli uffici direttivi delle persone giuridiche e delle imprese.
- b) Con riguardo all'incompatibilità ed ai motivi di conflitto di interesse, i membri dell'OdV, dal momento della nomina e per tutta la durata in carica, non dovranno:
- 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 dei Consiglieri di Amministrazione o di soggetti con ruolo apicale, dovendosi intendere per nucleo familiare quello costituito dal coniuge non separato legalmente, dai parenti ed affini entro il quarto grado e dal convivente.

La sussistenza di tali requisiti soggettivi deve essere, di volta in volta, accertata dal Presidente, che propone al Consiglio di Amministrazione la nomina dei componenti dell'Organismo, e ciò sia preventivamente, sia periodicamente –



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

almeno una volta l'anno –, durante tutto il periodo di durata in carica dei componenti dell'OdV.

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

L'Organismo di Vigilanza di "SAN GIOVANNI DI DIO" è organo collegiale composto da 3 membri, esterni alla Cooperativa, uno dei quali con funzioni di Presidente.

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

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

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

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

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

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

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

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

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

All'Organismo di Vigilanza sono conferite le seguenti attribuzioni:

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

- a) L'OdV esercita i poteri di controllo attribuitigli dal Modello, anche attraverso l'emanazione di direttive interne: a tale fine, l'organismo effettua periodicamente verifiche mirate su determinate operazioni o atti specifici, posti in essere nell'ambito dei processi a rischio, come definite nelle parti speciali del Modello.
- b) L'Organismo raccoglie, elabora e conserva le informazioni rilevanti, in ordine al rispetto del Modello, e procede al controllo dell'effettiva presenza, della regolare tenuta e dell'efficacia della documentazione richiesta, in conformità a quanto previsto nelle singole parti speciali del Modello per le diverse tipologie di reati. Inoltre, aggiorna la lista di informazioni, comprese le segnalazioni, che devono essere obbligatoriamente trasmesse allo stesso OdV o tenute a sua disposizione.
- c) L'OdV effettua verifiche mirate sulle principali operazioni poste in essere da "SAN GIOVANNI DI DIO", 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.



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

- d) L'Organismo, inoltre, conduce le indagini interne finalizzate ad accertare la fondatezza delle presunte violazioni delle prescrizioni del presente Modello, portate alla sua attenzione da segnalazioni, o emerse nel corso dell'attività di vigilanza svolta dall'OdV stesso.
  
- e) L'OdV si coordina con le altre funzioni aziendali, anche attraverso apposite riunioni, per il migliore monitoraggio delle attività nei processi a rischio. A tal fine esso viene tenuto costantemente informato sull'evoluzione delle attività nei processi a rischio ed ha libero accesso a tutta la documentazione aziendale rilevante, compresi i relativi dati di aggiornamento. All'OdV devono essere inoltre segnalate, da parte del management, eventuali situazioni dell'attività aziendale che possano esporre l'Ente al rischio di reato.
  
- f) L'OdV si coordina con i responsabili delle diverse funzioni aziendali, per i diversi aspetti attinenti all'attuazione del Modello: definizione delle clausole standard, formazione del personale, provvedimenti disciplinari, ecc.

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

#### **4.5 Poteri**

Per lo svolgimento dei propri compiti, l'OdV:

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

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

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

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

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**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 uno dei suoi componenti ne ravvisi la necessità.

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

Le riunioni dell'Organismo di Vigilanza sono validamente costituite con la presenza di tutti i suoi componenti.

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

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

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

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

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

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

#### **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.





**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

L'OdV potrà essere contattato, anche in forma anonima, mediante comunicazione scritta indirizzata all'Organismo di Vigilanza di "SAN GIOVANNI DI DIO", Via di Iuvara, snc, Foggia (FG), ovvero all'indirizzo e-mail [odv@sangiovannididio.it](mailto:odv@sangiovannididio.it).

**4.8.1 Segnalazione delle violazioni che potrebbero comportare una responsabilità per "SAN GIOVANNI DI DIO"**

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

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

- 3) misure idonee a tutelare l'identità del segnalante e a mantenere la riservatezza dell'informazione in ogni contesto successivo alla segnalazione, nei limiti in cui l'anonimato e la riservatezza siano opponibili per legge;

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

Tutti i soggetti tenuti all'osservanza del Modello devono informare - tempestivamente, direttamente o con gli strumenti che la Società pone a disposizione - l'Organismo di Vigilanza di qualunque evento che potrebbe essere fonte per la Società di una responsabilità amministrativa, in relazione a violazioni della legge, del Codice Etico o delle procedure previste dal Modello.

Nel caso in cui sussista una ragionevole convinzione circa la sussistenza di atti corruttivi tentati, presunti o effettivi, oppure qualsiasi violazione o carenza concernente il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione, i soggetti di cui sopra devono informare tempestivamente la Funzione *Compliance* Anticorruzione.

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

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

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

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

#### **4.8.3 Contenuto delle segnalazioni**



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

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

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

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

#### **4.8.4 Altre segnalazioni**

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

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

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

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

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

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

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



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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

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

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

Secondo quanto previsto al punto 5.3.2 della norma UNI ISO 37001:2016 l'organo di vertice dell'organizzazione (nel caso specifico il C.d.A. della società SAN GIOVANNI DI DIO), dovrà individuare il soggetto responsabile della Funzione *Compliance* Anticorruzione, i cui compiti saranno:

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

La Funzione *Compliance*, 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;



SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.

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

#### PARTE GENERALE

- identificare direttamente un sospetto o un inadempimento del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e valutare la potenziale gravità della questione;
- riferire immediatamente, ove in possesso di sufficienti prove, le questioni inerenti alle segnalazioni ricevute al C.d.A. della società SAN GIOVANNI DI DIO affinché decida come affrontarle;
- avviare su qualsiasi questione segnalata un'approfondita indagine al fine di accertare tempestivamente i fatti oggetto della segnalazione e raccogliere le prove sufficienti per una decisione in merito;
- comunicare l'esito delle indagini effettuate all'organo competente ad adottare le azioni opportune;
- fornire supporto nello svolgimento dell'attività di *due diligence*;
- monitorare e valutare l'adeguatezza e l'efficacia del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione su base continua e regolare attraverso riesami effettuati mediante *audit* interni.

#### 5.2 Requisiti della Funzione Compliance Anticorruzione

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

- **“competenza”** ovvero l'istruzione, la formazione o l'esperienza adeguate, l'abilità personale di affrontare i requisiti del ruolo e la capacità di imparare quanto concerne il ruolo e che lo svolgano adeguatamente;
- **“status”** ossia la capacità di fare in modo che gli altri membri del personale ascoltino e rispettino le opinioni della Funzione *Compliance* Anticorruzione;



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

- **“autorità”** ovvero il possesso di poteri, concessi direttamente dall'Organo di Vertice, in modo da essere in grado di espletare efficacemente le responsabilità di conformità;
- **“indipendenza”** ossia non essere, per quanto possibili, personalmente coinvolte nelle attività dell'organizzazione che sono esposte al rischio corruzione.

Ciò posto il C.d.A. della società SAN GIOVANNI DI DIO ha individuato, mediante nomina del \_\_\_\_\_, nella persona del Dott. Domenico Cocco – già Responsabile dei Sistemi di Gestione Aziendale della Società – il soggetto in possesso dei requisiti previsti dalla norma e pertanto idoneo a ricoprire il ruolo di Funzione *Compliance* Anticorruzione.

### **5.3 Flussi informativi verso il Vertice aziendale e l'ODV**

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

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

La Funzione *Compliance* Anticorruzione potrà essere consultata, in qualsiasi momento, dal C.d.A. 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.



**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

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'O.d.V.

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

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

## **6. FORMAZIONE ED INFORMAZIONE**

### **6.1 Formazione del personale**

“SAN GIOVANNI DI DIO” promuove la conoscenza del Codice Etico, del Modello, dei relativi protocolli interni, delle procedure e dei loro aggiornamenti tra tutti i suoi organi dirigenti e dipendenti.

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

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

- 1) **Personale responsabile di Funzione e per personale con funzioni di rappresentanza della Società:**
  - a) corso di formazione al momento dell'approvazione del presente Modello ed ogni volta che vengono approvate sue modifiche od integrazioni;
  - b) corso di formazione al momento dell'assunzione dell'incarico;
  - c) comunicazioni periodiche, anche attraverso e-mail, di aggiornamento;





**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SANITARIA E DI SERVIZI INTEGRATI P.A.**  
**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. N. 231 DEL 2001**  
**PARTE GENERALE**

d) incontri di formazione periodici sulle novità in materia di D. Lgs. n. 231 del 2001 e sulle normative a questo riferibili.

**2) Altro personale:**

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

**6.2 Informativa a collaboratori e partner**

"SAN GIOVANNI DI DIO" promuove la conoscenza e l'osservanza del Modello anche tra i *partner*, i consulenti, i collaboratori, i clienti ed i fornitori.

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

**6.3 Contenuti della formazione ed informazione**

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

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