



# “MODELLO INTEGRATO”

## CONTRAM SPA

Aggiornato al 30 giugno 2020

Composto da:

### **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO**

ai sensi del D.Lgs. dell'8 giugno 2001 n. 231

### **MISURE INTEGRATIVE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE**

ai sensi della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e s.m.i. come modificata dal D. Lgs. 97/2016

### **TRASPARENZA E INTEGRITÀ**

ai sensi del D.Lgs. del 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i. e del D.Lgs. dell'8 aprile 2013, n. 39 e s.m.i.

## Indice delle Revisioni

### MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

Revisione	Approvazione	Natura delle modifiche
Rev. 00	Consiglio di amministrazione, delibera del 22 gennaio 2015	Adozione
Rev. 01	Consiglio di amministrazione, delibera del 12 dicembre 2018	Integrazione ai fini dell'adeguamento alle nuove norme introdotte e all'evoluzione della organizzazione aziendale
Rev. 02	Consiglio di amministrazione, delibera del 18 marzo 2020	Integrazione ai fini dell'adeguamento alle nuove norme introdotte e all'evoluzione della organizzazione aziendale

### PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Revisione	Approvazione	Natura delle modifiche
Rev. 00	Consiglio di amministrazione, delibera del 22 gennaio 2015	Adozione
Rev. 01	Consiglio di amministrazione, delibera del 30 gennaio 2017	Integrazione ai fini dell'adeguamento alle novità introdotte nella disciplina oggetto del documento e all'evoluzione della organizzazione aziendale
Rev. 02	Consiglio di amministrazione, delibera del 30 gennaio 2018	Integrazione ai fini dell'adeguamento alle novità introdotte nella disciplina oggetto del documento e all'evoluzione della organizzazione aziendale

### MISURE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE INTEGRATIVE DEL MODELLO 231

Revisione	Approvazione	Natura delle modifiche
Rev. 00	Consiglio di amministrazione, delibera del 29 giugno 2020	Numero componenti ODV

# INDICE

<b>PREMESSA .....</b>	<b>5</b>
“Modello Integrato” Contram S.p.A.: finalità e contenuti.....	5
Metodologia di sviluppo del “Modello Integrato”.....	8
Sistemi di controllo .....	9
Composizione.....	10
<b>PARTE GENERALE .....</b>	<b>12</b>
1. INTRODUZIONE.....	13
1.1. Definizioni.....	13
1.2. Storia Contram S.p.A. e assetto societario .....	16
1.3. Assetto organizzativo .....	18
2. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/01: AMBITO NORMATIVO DI RIFERIMENTO .....	19
2.1. Reati per i quali è prevista la responsabilità da reato dell’Ente ex D.Lgs. n. 231/01 .....	22
2.2. Le sanzioni applicabili.....	23
2.3. La costruzione del Modello di organizzazione, gestione e controllo aziendale .....	25
2.4. Accertamento del reato e verifica dell’adeguatezza del Modello da parte del Giudice .....	27
2.5. Esclusione della responsabilità amministrativa .....	27
2.6. Linee guida del Modello Organizzativo .....	28
3. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI CONTRAM S.P.A. ....	30
3.1. L’adozione del Modello di Contram S.p.A.....	30
3.2. Finalità del Modello di Contram S.p.A.....	31
3.3. Il processo di predisposizione del Modello .....	33
3.4. Struttura del Modello di Contram S.p.A.....	35
3.5. Elementi del Modello di Contram S.p.A. ....	36
3.6. Modifiche ed integrazioni del Modello di Contram S.p.A. ....	37
3.7. Cenni sulla normativa di settore .....	38
4. LA LEGGE N. 190 del 2012 E LA CREAZIONE DI UN “MODELLO INTEGRATO” .....	39
4.1. La Legge n. 190 del 2012 .....	39
4.2. Il Piano Nazionale Anticorruzione .....	41
4.3. Responsabile per la Prevenzione (RPC) e rapporto con l’Organo di Vigilanza (O.d.V.) .....	42
4.4. Trasparenza e integrità.....	43
4.4.1. <i>Obblighi di pubblicità</i> .....	44
5. LA GOVERNANCE NELL’AZIENDA.....	45
6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA E SISTEMA DELLE DELEGHE: PROCEDIMENTALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA’ .....	48
6.1. Principi generali.....	48
6.2. Deleghe e procure: requisiti essenziali .....	48
6.3. Deleghe e Procure: conferimento, gestione, verifica, revoca.....	48
7. COMUNICAZIONE, RAPPORTI E FORMAZIONE.....	49
7.1. Comunicazione del Modello.....	49
7.1.1. <i>Rapporti e informativa ai soggetti aziendali</i> .....	49
7.1.2. <i>Rapporti e informativa con Amministratori e Sindaci</i> .....	50
7.1.3. <i>Rapporti e informativa con i Dirigenti</i> .....	51
7.1.4. <i>Rapporti e informativa con i lavoratori a tempo indeterminato</i> .....	51
7.1.5. <i>Rapporti e informativa con i lavoratori dipendenti a tempo determinato</i> .....	51
7.1.6. <i>Rapporti e informativa con parti terze: professionisti e consulenti</i> .....	51
7.1.7. <i>Rapporti e informativa con l’Organo di Vigilanza</i> .....	51

7.1.8. Rapporti e informativa ai partner.....	51
7.2. Formazione.....	52
8. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO.....	52
8.1. Principi generali.....	52
8.2. Le attività di controllo.....	53
8.3. La responsabilità nel sistema di controllo interno.....	53
9. ORGANO DI VIGILANZA.....	53
9.1. Composizione, nomina e durata.....	54
9.2. Requisiti di nomina, cause d'ineleggibilità e decadenza.....	54
9.3. Sospensione, revoca e dimissioni da membro dell'O.d.V.....	55
9.4. Riunioni e deliberazioni.....	55
9.5. Compiti e poteri dell'Organismo di Vigilanza.....	55
9.6. Autonomia operativa e finanziaria.....	56
9.7. Responsabilità dell'Organo di Vigilanza.....	57
10. I FLUSSI INFORMATIVI.....	57
10.1. Premessa.....	57
10.2. Reporting dell'Organo di Vigilanza nei confronti degli organi societari.....	57
10.3. Flussi informativi verso l'Organo di Vigilanza.....	58
10.4. Raccolta e conservazione delle informazioni.....	59
11. SISTEMA SANZIONATORIO.....	59
11.1. Sanzioni previste nei confronti di Amministratori e Sindaci.....	60
11.2. Sanzioni previste nei confronti di Dirigenti.....	61
11.3. Sanzioni previste nei confronti del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato.....	62
11.4. Sanzioni previste nei confronti del personale dipendente con contratto a tempo determinato.....	63
11.5. Sanzioni previste nei confronti di parti terze: professionisti, consulenti.....	64
12. AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO DEL MODELLO.....	64
13. CODICE ETICO.....	64
14. CODICE DI COMPORTAMENTO.....	65
15. IL WHISTLEBLOWING.....	66
15.1. La normativa.....	66
15.2. Scopo della sezione Whistleblowing.....	68
15.3. Destinatari.....	68
15.4. Ambito di applicazione.....	69
15.5. Processo di segnalazione di illeciti.....	69
15.5.1. Contenuto della segnalazione.....	69
15.5.2. Oggetto della segnalazione.....	69
15.5.3. Soggetti destinatari della segnalazione e modalità di segnalazione.....	70
15.5.4. Verifica della fondatezza della segnalazione.....	70
15.5.5. Tutela del whistleblower.....	70
15.5.6. Tutela della privacy.....	71
15.5.7. Responsabilità del whistleblower e di altri soggetti.....	71
15.6. Sanzioni.....	72

## **PARTI SPECIALI.....73**

### **ALLEGATI**

**Allegato 1.** Piano Triennale della prevenzione della corruzione integrato con il Programma della Trasparenza

**Allegato 2.** Codice Etico

**Allegato 3.** Codice di comportamento

**Allegato 4.** Flussi informativi da e verso l'Organo di Vigilanza e il Responsabile di prevenzione della corruzione

# PREMESSA

## “Modello Integrato” Contram S.p.A.: finalità e contenuti

Il presente documento è stato redatto con la collaborazione dei dottorandi<sup>1</sup> della scuola di giurisprudenza dell'Università di Camerino, durante la loro presenza in azienda.

Tale documento, successivamente aggiornato per adeguarlo alle nuove norme introdotte e all'evoluzione della organizzazione aziendale, descrive il Modello di organizzazione, gestione e controllo (in seguito “MOGC” o “Modello” o “Modello 231”) predisposto ai sensi del **D.Lgs. 231/2001** (da ora, per brevità, “Decreto 231”) integrato ai sensi della **L. 190/2012** (o anche “Legge Anticorruzione” o “Legge 190”), adottato dalla Contram S.p.A., in data 22 gennaio 2015 per prevenire la realizzazione dei reati espressamente previsti dalle citate normative e non solo.

Il Modello ha lo **scopo** di rendere ancora più efficaci i principi di *governance* che sono alla base della vita aziendale ed in particolare si pone i seguenti obiettivi generali:

- **Informazione.** Rendere fruibili e comprensibili le informazioni rese nel modello e i protocolli adottati, le condotte considerate illecite, nonché ribadire la posizione di assoluta contrarietà della Società rispetto a tali condotte, anche quando queste portino un apparente vantaggio alla stessa o siano realizzate nel suo interesse.
- **Consapevolezza.** Creare una condizione di consapevole conoscenza dei possibili reati o comportamenti comunque ritenuti rilevanti ai fini del Modello, nonché dei protocolli (metodologie e misure adottate) e delle conseguenze della loro violazione (sanzioni previste dalla legge e dal Modello).
- **Strumenti.** Consentire alla Società l'acquisizione di strumenti utili ai fini dello sviluppo e della verifica di un sistema di regole, adatto alla propria natura e alle proprie specificità, che consentano alla stessa di essere in grado di gestire in autonomia l'attività preventiva e di contrasto della illegalità e alla corruzione e conseguire, tra l'altro, in questo modo, una maggiore efficacia, efficienza ed economicità nell'attività di gestione e trasparenza.

L'impegno della Contram S.p.A. nella redazione del presente Modello è, infatti, andato oltre le richieste legislative del Decreto 231, in quanto la Società ha scelto di cogliere questa occasione per redigere un documento, che ha definito “Modello Integrato”, che tenga conto, non solo delle disposizioni contenute nel Decreto ma anche degli obblighi previsti dalla L. 190/2012 o Legge Anticorruzione, e dai decreti attuativi D.Lgs. n. 33/2013 sulla trasparenza e D.Lgs. 39/2013 sull'integrità.

È evidente a questo punto la stretta interazione tra le normative e si comprende chiaramente la valutazione di opportunità, fatta da Contram S.p.A., di realizzare un **sistema coordinato “Anticorruzione - Modello 231 - Privacy”**.

Nello specifico, nella redazione del Modello Integrato si è tenuto conto non solo dei reati previsti dal Decreto, rilevanti in quanto realizzati nell'interesse o comunque a vantaggio della Società, ma anche dei reati previsti dalla L. 190/2012 (o “Legge Anticorruzione”), che il Decreto non contempla, rilevanti a prescindere dal vantaggio o interesse conseguito dalla Società.

Lo scopo è quello di proteggere la Società, nonché i suoi Amministratori, dipendenti, Dirigenti, consulenti e chiunque instauri un rapporto lavorativo con essa, non solo con riferimento al rischio della responsabilità amministrativa di cui al Decreto, ma con riguardo a tutte quelle condotte corruttive che in essa possono configurarsi.

---

<sup>1</sup> Avv. Daniela Iuliano con l'aiuto della Dott.ssa Miriam Larocca, Avv. Barbara Soncin.

Il “Modello Integrato”, nato dall’interazione tra le norme citate, determina, dunque, un **sistema gestionale complesso**, in grado di assolvere ai compiti imposti dalle normative di riferimento, con efficacia ed efficienza e con il coinvolgimento di tutti gli *stakeholder*, interni ed esterni (a puro titolo esemplificativo e non esaustivo, soci, Amministratori, Quadri, Dirigenti, dipendenti, utenti, fornitori, enti affidanti, enti regolatori, cittadini, ecc.).

Il Decreto 231 fa espresso richiamo agli artt. 2 e 30 del **D.Lgs. n. 81/2008** (Testo Unico di Sicurezza sul Lavoro). Ciò ha messo in evidenza la necessità, non solo di un’efficiente organizzazione d’impresa, ma anche di una gestione consapevole dei rischi operativi al fine di prevenire i reati di cui al detto Decreto 231 anche in relazione a quelli in **materia Antinfortunistica**

L’Art. 25<sup>septies</sup> - “*Reati in materia di tutela alla salute e alla sicurezza dei luoghi di lavoro*” del Decreto, introdotto dalla legge 123/07 e poi modificato dall’Art. 300 del D.Lgs. 81/2008, ha dunque esteso la responsabilità amministrativa degli enti alle fattispecie di omicidio colposo (art 589 c.p.) e lesioni personali colpose gravi o gravissime (Art. 590 c.p.), entrambi commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell’igiene e della salute sul lavoro. Anche tali reati sono tenuti in considerazione nella redazione del presente Modello (v. Parte speciale del Modello “D – Reati in violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell’igiene e della salute sul lavoro”).

L’Art. 25-*undecies* del Decreto 231 richiama espressamente il **D.Lgs. n. 152/2006** (Codice dell’Ambiente), individuando una serie di **reati ambientali**, con particolare riguardo alla gestione dei rifiuti, che sono stati presi in considerazione per la redazione del presente Modello, in ottemperanza a quanto disposto dal Decreto 231 (v. Parte speciale del Modello “F – Reati ambientali”).

La L. 190/2012, oltre ad ampliare il ventaglio di fattispecie delittuose rilevanti, ai fini della mappatura dei reati a rischio già previsti dal Decreto 231, impone ulteriori obblighi alla Società, al fine di operare in maniera eticamente corretta e perseguire obiettivi di efficacia, efficienza ed economicità dell’azione.

Il presente Modello di organizzazione, gestione e controllo è, dunque, predisposto ai sensi del **D. Lgs 231/2001**, adottato dalla Contram S.p.a. (in seguito anche solo “Contram”) per prevenire la realizzazione dei reati espressamente previsti dallo stesso Decreto, integrato ai sensi della **L. 190/2012**, e del **D. Lgs. n. 33/2013** in tema di trasparenza, tenuto conto di quanto stabilito dall’ANAC con la deliberazione n. 1134 dell’8 novembre 2017, con la quale sono state approvate le “*Nuove linee guida per l’attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici*”

Tali linee guida, infatti, sostituiscono totalmente le precedenti disposizioni, che erano prevalentemente contenute nella determinazione n. 8/2015. L’adozione di nuove linee guida si è resa necessaria per adattare le stesse al quadro normativo delineatosi in seguito all’intervento **del D.Lgs. 97/2016** e del **D.Lgs. 175/2016**, come modificato ed integrato dal **D.Lgs. 100/2017**.

Con riferimento alla **trasparenza**:

Il D.Lgs. 97/2016, in particolare, ha introdotto l’art. 2-bis del D.Lgs. 33/2013, il quale prevede che la medesima disciplina dettata dal D.Lgs. 33/2013 per le pubbliche amministrazioni in materia di trasparenza si applica, “*in quanto compatibile*”, anche a:

1. enti pubblici economici e ordini professionali;
2. **società in controllo pubblico**, come definite dal D.Lgs. 175/2016 (escluse le società quotate);
3. enti di diritto privato in controllo pubblico.

Per le società in controllo pubblico è, infatti, fatto obbligo di costituire sul proprio sito *web* una apposita sezione denominata “Società trasparente”, nella quale pubblicare i dati e le informazioni ai sensi del D.Lgs. 33/2013, secondo lo schema allegato alle Linee guida in commento. Diversamente, per le società a partecipazione pubblica la disciplina sulla trasparenza delle pubbliche amministrazioni si applica solo limitatamente ai dati e ai documenti inerenti l’eventuale attività di pubblico interesse svolta ed in quanto compatibile.

Con riferimento alle **misure di prevenzione della corruzione diverse dalla trasparenza**:

L'art. 41 del D.Lgs. 97/2016, ha aggiunto il comma 2-bis all'art. 1 della L. 190/2012, prevedendo che sia le pubbliche amministrazioni, che gli *“altri soggetti di cui all'articolo 2-bis, comma 2, del D.Lgs. n. 33 del 2013”* sono destinatari delle indicazioni contenute nel Piano Nazionale Anticorruzione, seppur con un regime differenziato:

- a) le **Amministrazioni pubbliche** sono tenute ad adottare un vero e proprio Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC),
- b) le **società in controllo pubblico**, gli enti di diritto privato in controllo pubblico, nonché enti pubblici economici e ordini professionali, devono adottare *“misure integrative di quelle adottate ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231”*.
- c) le **società partecipate** e gli enti di diritto privato non in controllo pubblico sono esclusi dall'ambito di applicazione delle misure di prevenzione della corruzione, diverse dalla trasparenza.

Per effetto della citata disposizione, le società in controllo pubblico dovranno procedere ad **integrare il modello 231 con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità** in coerenza con le finalità della Legge 190/2012.

Altre misure di prevenzione della corruzione, previste dalla Legge 190/2012, rendono necessario un ulteriore coordinamento con il **D.Lgs. n. 39/2013**. Esse riguardano **l'inconferibilità e l'incompatibilità** di incarichi dirigenziali in caso di particolari attività o incarichi precedenti, nonché incompatibilità specifiche per posizioni dirigenziali, ma anche con riferimento ai consulenti, agli Amministratori e ai dipendenti. L'art. 1 del citato decreto stabilisce la portata applicativa della disciplina ivi contenuta, prescrivendo che essa trovi applicazione per le pubbliche amministrazioni, gli enti pubblici e gli enti di diritto privato in controllo pubblico. Alle ipotesi disciplinate dal decreto in commento va poi aggiunta l'ulteriore previsione di cui all'**art. 11, co. 11, del d.lgs. 175/2016**, ai sensi del quale *«Nelle società di cui amministrazioni pubbliche detengono il controllo indiretto, non è consentito nominare, nei consigli di amministrazione o di gestione, amministratori della società controllante, a meno che siano attribuite ai medesimi deleghe gestionali a carattere continuativo ovvero che la nomina risponda all'esigenza di rendere disponibili alla società controllata particolari e comprovate competenze tecniche degli amministratori della società controllante o di favorire l'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento»*.

Fatta questa premessa normativa occorre sottolineare che, pur ritenendo di non potersi qualificare Contram S.p.a. come società in controllo pubblico, in quanto più propriamente rientrante nella categoria giuridica delle società a partecipazione pubblica (v. infra, par. 3.5.) **si è scelto in via prudenziale - ed in coerenza con le finalità per le quali è adottato lo stesso modello organizzativo (prevenzione della realizzazione dei reati ma anche maggiore efficacia della governance e delle performance societarie) – di applicare comunque la più onerosa normativa in tema di società in controllo pubblico, in quanto compatibile.**

Un ultimo aspetto, che deve essere preso in considerazione in tale contesto, è il **trattamento dei dati personali**, con un necessario riferimento anche alla relativa normativa, il Regolamento Europeo per la Protezione dei Dati Personali (GDPR). Il tema si muove trasversalmente su tutto il sistema integrato implementato ed in ogni sua fase. In particolare, Contram S.p.A. nell'ottica del continuo impegno nell'offrire i migliori servizi ai propri utenti, ha aggiornato alcune delle proprie politiche per rispondere ai requisiti del citato Regolamento Europeo.

Dall'analisi fino ad ora espletata si evince la particolare struttura normativa sulla quale è stato sviluppato il Modello Integrato. Tale base normativa è composta da quelli che Contram S.p.A. definisce **“Cinque Pilastri”**, rappresentati rispettivamente dal **D.Lgs. n.231/01**, dal **D.Lgs. n. 81/2008** e **D.Lgs. n.152/2006** da essa richiamati, dalla **Legge 190/2012** e dai decreti attuativi **D.Lgs. n. 33/2013** e **D.Lgs. n. 39/2013**.

Viene in questo modo a configurarsi un **sistema gestionale e di controllo** imperniato sulle citate normative **“Pilastro” singolarmente analizzate, (in senso verticale) ma che permette, all'occorrenza,**

**interventi a livello trasversale (in senso orizzontale), all'interno dell'azienda.** Ed è su questa struttura complessa che sono stati sviluppati i **protocolli** adottati dalla Società, allo scopo di attuare le diverse, e talvolta eterogenee, richieste legislative con un **unico documento**, il più possibile completo e chiaro: il **“Modello Integrato”**.

**Lo scopo è quello di far confluire i vari adempimenti in un unico documento e di procedere con un approccio condiviso e unitario.**

Tale impostazione permette, come sottolineato tra l'altro anche dall'ANAC, infatti, di rispettare gli obblighi normativi previsti e al tempo stesso di evitare inutili e controproducenti appesantimenti documentali, in modo da garantire una *compliance* normativa e al tempo stesso di rispondere ad esigenze di semplificazione operative e quindi di efficienza.

Si è reso necessario l'aggiornamento del presente modello organizzativo in considerazione dei recenti interventi normativi che hanno parzialmente modificato le norme esistenti ed hanno altresì introdotto nuovi “reati presupposto”. Il riferimento è alla **L. n. 39 del 3 maggio 2019** che ha inserito l'art. 25-*quaterdecies* “Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati” e la **L. n. 157 del 19 dicembre 2019**, che ha inserito l'art. 25-*quindiesdecies* “Reati Tributari”.

Il MOGC della Contram S.p.A. è composto da :

- una **Parte Generale** che espone i principi di riferimento, le linee guida adottate, la governante dell'azienda e regola la comunicazione e la formazione, il sistema di controllo interno, l'organismo di vigilanza, i flussi informativi, il sistema disciplinare, l'aggiornamento e l'adeguamento del modello, il *whistleblowing*.
- una **Parte Speciale** con l'individuazione delle aree a rischio
- **Misure per la prevenzione della corruzione integrative del modello 231** della Contram spa ai sensi dell'art. 1 comma 2-bis l.190/2012, come modificato dal d. lgs. 97/2016, integrate con le **Misure per la trasparenza e l'integrità** ai sensi del d.lgs. n. 33/2013 e del d.lgs. n. 39/2013.
- **Codice Etico e di Comportamento.**

Il sistema gestionale integrato, così come innanzi descritto, di cui il presente modello è somma sintesi, può essere schematizzato come segue:

<b>MODELLO INTEGRATO</b>				
<b>MODELLO ORGANIZZATIVO 231</b>			<b>MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</b>	
<b>D.Lgs. n.231/01</b>	<b>D.Lgs. n.81/2008</b>	<b>D.Lgs. n.152/2006</b>	<b>Legge 190</b>	<b>D.Lgs. n. 33/2013</b>
				<b>D.Lgs. n. 39/2013</b>
MODELLO 231	TUSL	Cod. Amb.	Misure di prevenzione della corruzione	Misure per la trasparenza e l'integrità

## **Metodologia di sviluppo del “Modello Integrato”**

La metodologia adottata per ciascun Pilastro è la stessa, mutuata dal **metodo proposto dal D.Lgs. n.231/01**, adattato all'occorrenza alle specificità legislative di ciascun Pilastro e agli effetti che in

**pratica sono riscontrabili nelle varie aree di Contram S.p.A..**

**Fasi:**

1. Il primo passaggio è stato quello di **individuare le aree di attività** di Contram attraverso l'esame dei processi aziendali, l'individuazione dei soggetti a questi preposti e delle modalità operative adottate, in relazione anche a mansioni, competenze e responsabilità.

2. Queste sono state poi **analizzate sulla base delle fattispecie delittuose** indicate del Decreto 231 integrato con le ulteriori ipotesi di reato previste dalla Legge 190 e tenendo presente **le attività a maggior rischio di corruzione** indicate dal PNA e quelle specifiche della Società.

3. Per ogni fattispecie indicata è stata svolta un'analisi sul rischio che questa possa essere realizzata mediante un comportamento od un'omissione, dai soggetti preposti a ciascuna specifica attività, all'interno dell'area di riferimento (**individuazione dei rischi** – verifica dell'*an*)

4. Quando è stato verificata in senso positivo l'esistenza del rischio, si è proceduto a misurare il livello di probabilità che quel reato possa essere effettivamente commesso nel compimento dell'attività in esame (**valutazione dei rischi** – misurazione del *quantum*).

Ciò con l'ausilio anche di **interviste conoscitive**, previa opportuna relativa informativa.

5. Si è proceduto così ad una vera e propria **mappatura** dei rischi effettivamente esistenti per ciascuna area in base ad ogni singola attività.

6. Sulla base di detta attività di individuazione e valutazione dei rischi, si è proceduto a valutare l'impatto di ciascun rischio sull'attività aziendale, (**ponderazione del rischio**).

7. Ciò ha permesso di accedere alla fase successiva, avendo la Società acquisito gli strumenti per decidere le strategie da adottare per affrontare i rischi così come individuati (**gestione del rischio**) e implementare **procedure di prevenzione**, strumenti di **monitoraggio** e **controllo**<sup>2</sup> attivo e passivo, **protocolli**<sup>3</sup>.

I protocolli sono stati elaborati tenendo in considerazione simultaneamente le specifiche finalità di ciascun Pilastro (esclusione della Responsabilità dell'amministrazione per i reati individuati dal Decreto 231, prevenzione del fenomeno corruttivo in generale ai sensi della Legge 190, Trasparenza ed integrità dell'attività amministrativa ai sensi dei DD. Lgss. 33/2013 e 39/2013).

8. Si è proceduto quindi all'attività di **formazione e informazione** al fine di consentire a ciascun addetto, di conoscere i livelli di rischio della propria area e della propria specifica attività, nonché i protocolli di gestione del rischio e i comportamenti che concretamente è tenuto ad attuare o da cui deve astenersi, per la corretta attuazione degli stessi, fornendo gli opportuni strumenti di **monitoraggio** e **controllo** attivo e passivo.

## **Sistemi di controllo**

In ottemperanza alle richieste legislative delle norme sopra citate sono stati nominati i seguenti **Organi di controllo**:

---

<sup>2</sup> Attraverso ad esempio supporti documentale sulla base dei quali si possa procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa, o ad esempio la redazione periodica di documentazione autocertificata che attesti il corretto espletamento delle attività per il periodo di riferimento, o l'obbligo di denunciare gli illeciti ai sensi della Legge 190.

<sup>3</sup> L'espressione "protocolli" si riferisce ad un insieme di principi e procedure di controllo finalizzato a prevenire la commissione di un reato qualificato ai fini del D.Lgs. 231/01:

- principio della tracciabilità (ogni operazione/transazione deve essere verificabile, documentata, coerente e congrua);
- principio della segregazione (nessuno può gestire in autonomia un intero processo);
- principio del controllo (deve esistere una documentazione che attesti l'effettuazione dei controlli da parte dell'OdV o del Responsabile della Prevenzione e della Corruzione).

1) **ORGANISMO DI VIGILANZA** - ai sensi del D.Lgs. n. 231/01.

Il Consiglio di Amministrazione affida il relativo incarico ad un organo collegiale, che indica inoltre il ruolo di Presidente dell'O.d.V..

L'O.d.V. è composto da cinque membri :

1. Presidente, esperto in materia di sicurezza ai sensi della D.Lgs. n.81/2008 richiamata nel Decreto D.Lgs. n. 231/01;
2. Componente esperto in materia di sicurezza ai sensi della D.Lgs. n.81/2008 richiamata nel Decreto D.Lgs. n. 231/01;
3. Componente interno

2) **RESPONSABILE ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA**, con attribuzioni del Responsabile Anticorruzione ai sensi della Legge 190 e anche delle funzioni di **Responsabile per la Trasparenza** ai sensi dell'art.43 del D.Lgs. n. 33/2013, nonché di **Responsabile in materia di inconfiribilità e di incompatibilità di incarichi ai sensi** dell'art.15 del D.Lgs. n. 39/2013,

3) **Data Protection Officer (DPO)**

Il sistema di controllo è comunque costituito ed integrato anche da:

- procedure di qualità, già in uso dall'azienda, sulla base di schemi di certificazione volontari. Nello specifico, Contram S.p.A. ha aderito agli schemi di gestione definiti all'interno delle seguenti norme di certificazione:
  - UNI EN ISO 9001 Sistema di gestione per la qualità;
  - UNI EN ISO 14001 Sistema di gestione ambientale.
- ordini di servizio.

Il sistema di controllo è poi completato attraverso la previsione dell'obbligo di denunciare le notizie di reato o di quei comportamenti comunque illeciti, secondo quanto segnalato dal modello. La Società garantisce, in ogni caso, la tutela del dipendente che segnali illeciti da qualsiasi eventuale ripercussione (v. Paragrafo 13 sul Whistleblowing).

In tal senso la Contram S.p.A. ha predisposto anche quella che ha denominato **“Cassetta Segnalazioni”**, che consente la segnalazione di comportamenti illeciti, o la denuncia di reati imminenti o compiuti, anche in totale anonimato, **senza il timore di pregiudizi sulla propria posizione aziendale**.

Sforzo ulteriore della Contram S.p.A. viene, infine, realizzato attraverso la redazione di **“estratti personalizzati”** del Modello Integrato. In altre parole, ottemperando in maniera ancora più pervadente alle esigenze di formazione e informazione, con lo scopo ulteriore individuato dalla Società di produrre una **conoscenza consapevole della realtà aziendale e del Modello Integrato, in tutti i suoi contenuti, descrittivi, prescrittivi e sanzionatori**, sono realizzati degli incontri formativi per ciascun area o addetto (a seconda delle esigenze) allo scopo di far conoscere esattamente i comportamenti da attuare o da cui astenersi e le conseguenze in caso di violazione degli obblighi o dei divieti posti dal presente Modello e dalle relative norme di legge.

## Composizione

Il “MODELLO INTEGRATO” della Contram S.p.A. è composto da:

- **Modello Organizzativo ex D.Lgs. n. 231/01:** Parte Generale e Parti Speciali
- **Allegato 1.** Misure di Prevenzione della Corruzione con il Programma per la trasparenza.
- **Allegato 2.** Codice Etico

- **Allegato 3.** Codice di Comportamento
- **Allegato 4.** Flussi informativi da e verso l'Organo di Vigilanza e il Responsabile di prevenzione della corruzione/trasparenza
- **Parti speciali (omissis)**



# Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. n.231/01

*ex D.Lgs. n. 231/01 e successive integrazioni e modificazioni.*

*Modello integrato con i requisiti della L.190/2012 e il D.Lgs. n. 33/2013 e successive integrazioni e modificazioni.*

## Parte Generale

# 1. INTRODUZIONE

## 1.1. Definizioni

Attività sensibili	Processo o attività all'interno del quale esiste un rischio di commissione di uno o più reati previsti dal D.Lgs. n. 231/2001; in altri termini nell'ambito di tali processi/attività si potrebbero in linea teorica prefigurare le condizioni o le previsioni per la commissione dei reati.
A.N.AC.	Autorità Nazionale Anticorruzione
Aree di rischio	Le aree di attività ove è maggiormente presente il rischio di commissione di uno dei reati previsti nel D.Lgs. n. 231/01 oltre a quelli richiamati dalla L.190/2012.
Autorità	Autorità giudiziaria, di controllo o di vigilanza
C.I.V.I.T.	Commissione Indipendente per la Valutazione, la Trasparenza e l'Integrità delle Amministrazioni Pubbliche.
CCNL	Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro; Contram applica il Contratto Collettivo Nazionale "Autoferrotranvieri".
CDA	Consiglio di Amministrazione
Codice Etico	Insieme dei valori ai quali si ispira la Contram S.p.A.
Consulenti	Soggetti che, in ragione delle competenze professionali, prestano la propria opera intellettuale in favore o per conto di Contram sulla base di un mandato o di altro rapporto di collaborazione professionale.
DFP	Dipartimento della Funzione Pubblica
D.Lgs. n. 231/2001 (o "Decreto 231" o "Decreto")	Il Decreto Legislativo del 8/06/2001 n. 231 intitolato " <i>Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle Società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'art. 11 della L. 29 settembre 2000 n. 300</i> " e successive modificazioni
D.Lgs. n. 33/2013	Decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 - intitolato " <i>Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni?</i> ".
D.Lgs. n.152/2006 (o "Testo Unico Ambientale" o "T.U.A." o "Codice dell'Ambiente")	Decreto Legislativo 3 aprile 2006, n. 152 – intitolato " <i>Norme in materia ambientale</i> "
D.Lgs. n.39/2013	Decreto Legislativo dell'8 aprile 2013, n. 39 – intitolato " <i>Disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche</i>

	<i>amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190"</i>
D.Lgs. n.81/2008 (o "Testo Unico in materia di Sicurezza sul Lavoro" o "T.U.S.L.")	Decreto Legislativo del 9 aprile 2008, n. 81 in attuazione dell'articolo 1 della legge 3 agosto 2007, n. 123 intitolato " <i>Testo unico in materia di tutela della salute e della sicurezza sul lavoro</i> "
Delega	L'atto interno di attribuzione di funzioni e compiti nell'ambito dell'organizzazione dell'ente.
Destinatari	Tutti coloro che operano per il conseguimento degli scopi e degli obiettivi dell'organizzazione. Fra i Destinatari del Modello sono compresi i componenti degli Organi Sociali, i componenti dell'Organismo di Vigilanza, i dipendenti, i consulenti esterni, i fornitori, i dipendenti, i soci, ecc..
Ente	Contram S.p.A. (di seguito "Contram")
Internal Audit o Risk Management	Dirigente Tecnico
L. 190/2012 (o "Legge Anticorruzione" o "Legge 190")	Legge 6 novembre 2012 n. 190 – Legge anticorruzione – intitolata " <i>Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione</i> ".
Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 (o "Modello 231" o "Modello" o "MOGC")	Il Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Contram S.p.A. ai sensi dell'art. 6 comma 1 lett. a) del Decreto
Organismo di Vigilanza (O.d.V.)	Organo, dotato di poteri autonomi, a cui è affidato il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza dell' MOGC, nonché di segnalare la necessità di aggiornamento.
Partner	Le controparti contrattuali di Contram, persone fisiche o giuridiche, con cui la stessa addivenga ad una qualunque forma di collaborazione contrattualmente regolata.
Procedura	Documento di varia natura (procedura, istruzione, regolamenti, deliberazioni, ordini di servizio, etc.) finalizzato a definire le modalità di realizzazione di una specifica attività o processo.
Process Owner	Il soggetto che per posizione organizzativa ricoperta o per le attività svolte è maggiormente coinvolto nell'area di rischio di riferimento o ne ha maggiore visibilità.
Procura	Il negozio giuridico unilaterale con cui Contram S.p.A. attribuisce dei poteri di rappresentanza nei confronti dei terzi.
Protocolli	Insieme di principi e procedure di controllo finalizzato a prevenire la commissione di un reato qualificato ai fini del D.Lgs. n. 231/01 e ai sensi della Legge 190, nonché tutte quelle misure concretamente

	adottate ai fini di garantire la Trasparenza (ex D.Lgs. n. 33/2013), l'Integrità (ex D.Lgs. n. 39/2013) e la Privacy (GDPR).
Pubblica Amministrazione (P.A.)	La Pubblica Amministrazione, inclusi i relativi funzionari nella loro veste di pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio.
Reati	Reati a cui si applica la disciplina prevista dal D.Lgs. n. 231 ed espressamente indicati all'interno della stessa norma (reati presupposto) oltre a quelli richiamati dalla L.190/2012.
RPC	Responsabile della Prevenzione della Corruzione
Sistema sanzionatorio	Insieme delle misure sanzionatorie applicabili anche in violazione del MOGC messo in atto da Contram S.p.A.
s.m.i.	Successive modifiche e integrazioni
Soggetti apicali	Le persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'azienda, dotati di autonomia finanziaria e funzionale, nonché le persone che esercitano anche di fatto la gestione ed il controllo aziendale (art. 5 comma 1 lett. a) del Decreto). Nella Contram S.p.A. tali soggetti sono stati identificati nel Consiglio di Amministrazione, nel Presidente, nel Vicepresidente, nei Dirigenti e nei Quadri.
Sottoposti	Le persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza dei soggetti apicali (art. 5 comma 1 lett. b) del Decreto)
<i>Stakeholder</i>	Tutti i soggetti, individui od organizzazioni, attivamente coinvolti in un'iniziativa economica (progetto, azienda), il cui interesse è negativamente o positivamente influenzato dal risultato dell'esecuzione, o dall'andamento, dell'iniziativa e la cui azione o reazione a sua volta influenza le fasi o il completamento di un progetto o il destino di un'organizzazione (azionisti, manager e dipendenti dell'azienda ( <i>stakeholder</i> interni); i clienti/utenti, i fornitori, i governi e le istituzioni, le associazioni imprenditoriali, i sindacati e altri attori sociali e non che operano nelle comunità locali ( <i>stakeholder</i> esterni).
<i>"Documento" o "misure di prevenzione della corruzione" o "misure integrative" o "misure anticorruzione"</i>	Misure per la prevenzione della corruzione integrative del modello 231 della contram spa ai sensi dell'art. 1 comma 2-bis l.190/2012, come modificato dal d. lgs. 97/2016

## 1.2. Storia Contram S.p.A. e assetto societario

La Contram S.p.A. deriva dalla trasformazione in Società per azioni del Consorzio istituito con decreto del Prefetto di Macerata in data 9 maggio 1977 per sopperire alla defezione dalla gestione dei servizi di trasporto pubblico, della vecchia SAUM (Società Umbro Marchigiana), che aveva lasciato nell'abbandono più completo l'intera popolazione dei Comuni dell'Alto Maceratese.

Il 3 giugno 2003 la Contram S.p.A. ha completato l'operazione di scissione parziale proporzionale che ha portato alla costituzione della Contram S.p.A., Società beneficiaria, la quale è diventata proprietaria delle reti, impianti e dotazioni del T.P.L. ai sensi dell'art. 35 della legge n. 488/2001.

La Contram, il cui capitale appartiene agli stessi Enti soci della Contram S.p.A., è quindi proprietaria di beni che sono dati in concessione alla Contram S.p.A. in quanto necessari e strumentali all'espletamento del servizio.

### Assetto societario

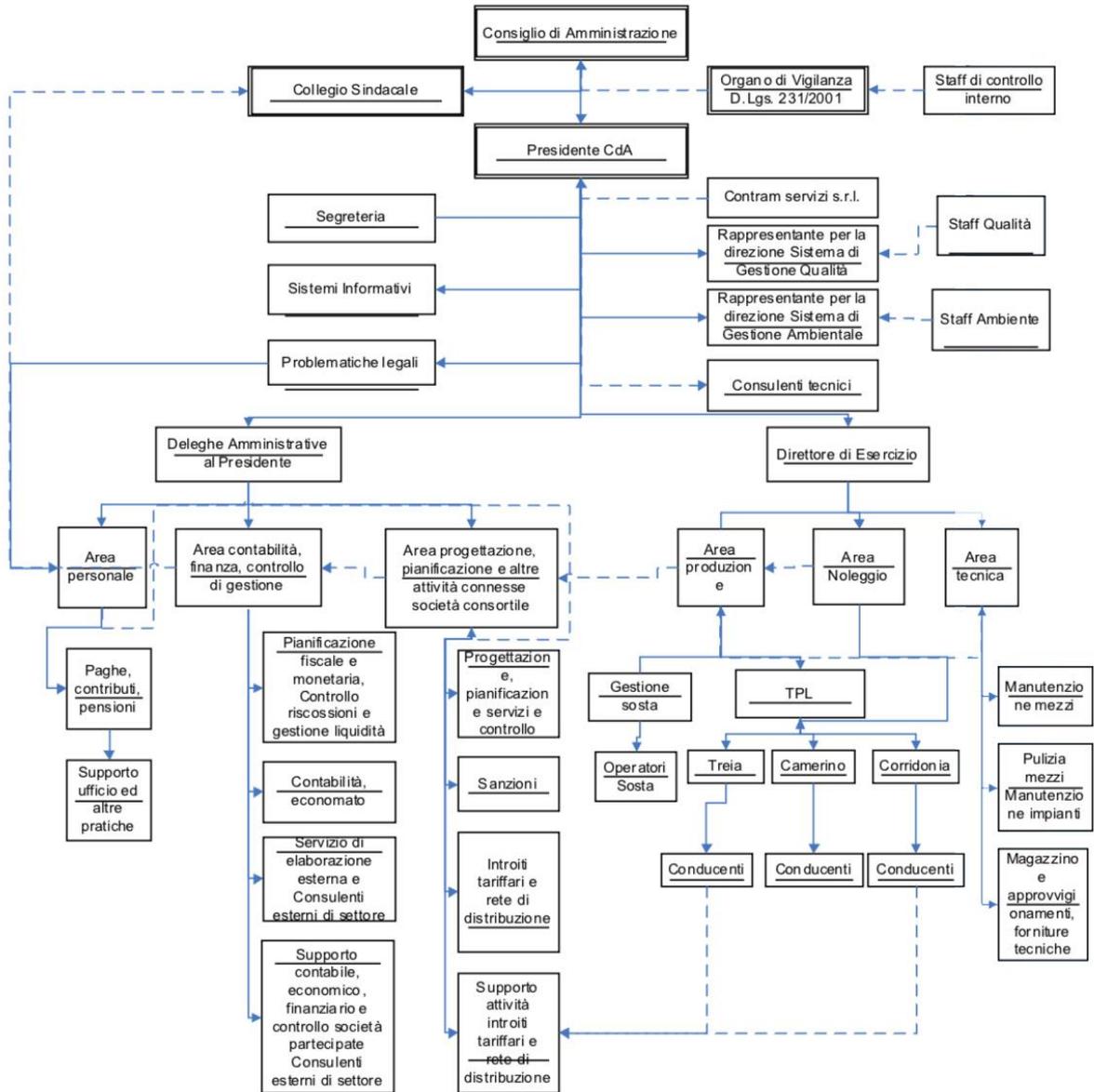
La proprietà della Contram S.p.A. è degli Enti di seguito riportati con indicazione delle relative quote azionarie percentuali:

Provincia Macerata	14,023%
Unione Montana Marca di Camerino	22,601%
Comune Bolognola	0,064%
Comune Caldarola	1,866%
Comune Camerino	22,093%
Comune Camporotondo di Fiastrone	0,217%
Comune Castelraimondo	2,459%
Comune Castelsantangelo sul Nera	0,766%
Comune Fiastra	1,369%
Comune Fiuminata	2,829%
Comune Gagliole	1,271%
Comune Monte Cavallo	0,708%
Comune Muccia	1,850%
Comune Pieve Torina	3,322%
Comune Pioraco	1,986%
Comune S.Severino Marche	15,513%
Comune Sefro	0,528%

Comune Serravalle di Chienti	2,414%
Comune Ussita	0,898%
Comune Valfornace	0,677%
Comune Visso	2,546%
<b>Totale</b>	<b>100,000%</b>

### 1.3. Assetto organizzativo

L'assetto organizzativo è riportato all'interno dell'organigramma aziendali che sono riportati di seguito



## 2. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/01: AMBITO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

In data 8 giugno 2001 è stato emanato il Decreto legislativo 231/2001 (“Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle Società e delle associazioni anche pive di personalità giuridica, a norma dell’art. 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300”), entrato in vigore il 4 luglio successivo, che ha inteso adeguare la normativa italiana in materia di responsabilità delle persone giuridiche ad alcune convenzioni internazionali alle quali l’Italia ha da tempo aderito, quali la Convenzione di Bruxelles del 26 luglio 1995 sulla tutela degli interessi finanziari delle Comunità Europee, la Convenzione del 26 maggio 1997, anch’essa firmata a Bruxelles, sulla lotta alla corruzione nella quale sono coinvolti funzionari della Comunità Europea o degli Stati membri e la Convenzione OCSE del 17 dicembre 1997 sulla lotta alla corruzione dei pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali.

Il citato decreto ha introdotto per la prima volta in Italia una responsabilità diretta degli enti per alcuni reati presupposto, previsti espressamente dal legislatore, commessi nell’interesse o a vantaggio degli stessi.

Oltre alla commissione di uno dei reati presupposto, affinché l’ente sia sanzionabile ai sensi del D.Lgs. n. 231/01 devono essere integrati altri requisiti normativi. Tali ulteriori criteri della responsabilità degli enti possono essere distinti in “oggettivi” e “soggettivi”.

Il primo criterio oggettivo è integrato dal fatto che il reato sia stato commesso da parte di un soggetto legato all’ente da un rapporto qualificato. In proposito si distingue tra:

- soggetti in “*posizione apicale*”, cioè che rivestono posizioni di rappresentanza, amministrazione o direzione dell’ente, quali, ad esempio, il legale rappresentante, l’amministratore, nonché le persone che gestiscono, anche soltanto di fatto, l’ente stesso. Si tratta delle persone che effettivamente hanno un potere autonomo di prendere decisioni in nome e per conto dell’ente. Sono inoltre assimilabili a questa categoria tutti i soggetti delegati dagli amministratori ad esercitare attività di gestione o direzione dell’ente o di sue sedi distaccate;
- soggetti “*subordinati*”, ovvero tutti coloro che sono sottoposti alla direzione ed alla vigilanza dei soggetti apicali. Appartengono a questa categoria i dipendenti e tutti quei soggetti che, pur non facendo parte del personale, hanno una mansione da compiere sotto la direzione ed il controllo di soggetti apicali. Tra i soggetti esterni interessati vi sono anche i Consulenti, che su mandato dell’ente, compiono attività in suo nome. Rilevanti sono, infine, anche i mandati o i rapporti contrattuali con soggetti non appartenenti al personale dell’ente, sempre nel caso in cui questi soggetti agiscano in nome, per conto o nell’interesse dell’ente stesso.

Ulteriore criterio oggettivo è rappresentato dal fatto che il reato deve essere **commesso nell’interesse o a vantaggio dell’ente**; è sufficiente la sussistenza di almeno una delle due condizioni, alternative tra loro:

- l’“*interesse*” sussiste quando l’autore del reato ha agito con l’intento di favorire l’ente, indipendentemente dalla circostanza che poi tale obiettivo sia stato realmente conseguito;
- il “*vantaggio*” sussiste quando l’ente ha tratto – o avrebbe potuto trarre – dal reato un risultato positivo, economico o di altra natura.

Secondo la Corte di Cassazione (Cass. Pen., 20 dicembre 2005, n. 3615), i concetti di interesse e vantaggio non vanno intesi come concetto unitario, ma dissociati, essendo palese la distinzione tra quello che potrebbe essere inteso come un possibile guadagno prefigurato come conseguenza dell’illecito, rispetto ad un vantaggio chiaramente conseguito grazie all’esito del reato. In tal senso si è pronunciato anche il Tribunale di Milano (ord. 20 dicembre 2004), secondo cui è sufficiente la sola finalizzazione della condotta criminosa al perseguimento di una data utilità, a prescindere dal fatto che questa sia effettivamente conseguita.

La responsabilità dell’ente sussiste non soltanto quando esso ha tratto un vantaggio patrimoniale immediato dalla commissione del reato, ma anche nell’ipotesi in cui, pur nell’assenza di tale risultato, il

fatto trovi motivazione nell'interesse dell'ente. L'occultamento di una situazione di crisi finanziaria, ad esempio, è un caso che coinvolge gli interessi dell'ente senza apportargli però un immediato vantaggio economico.

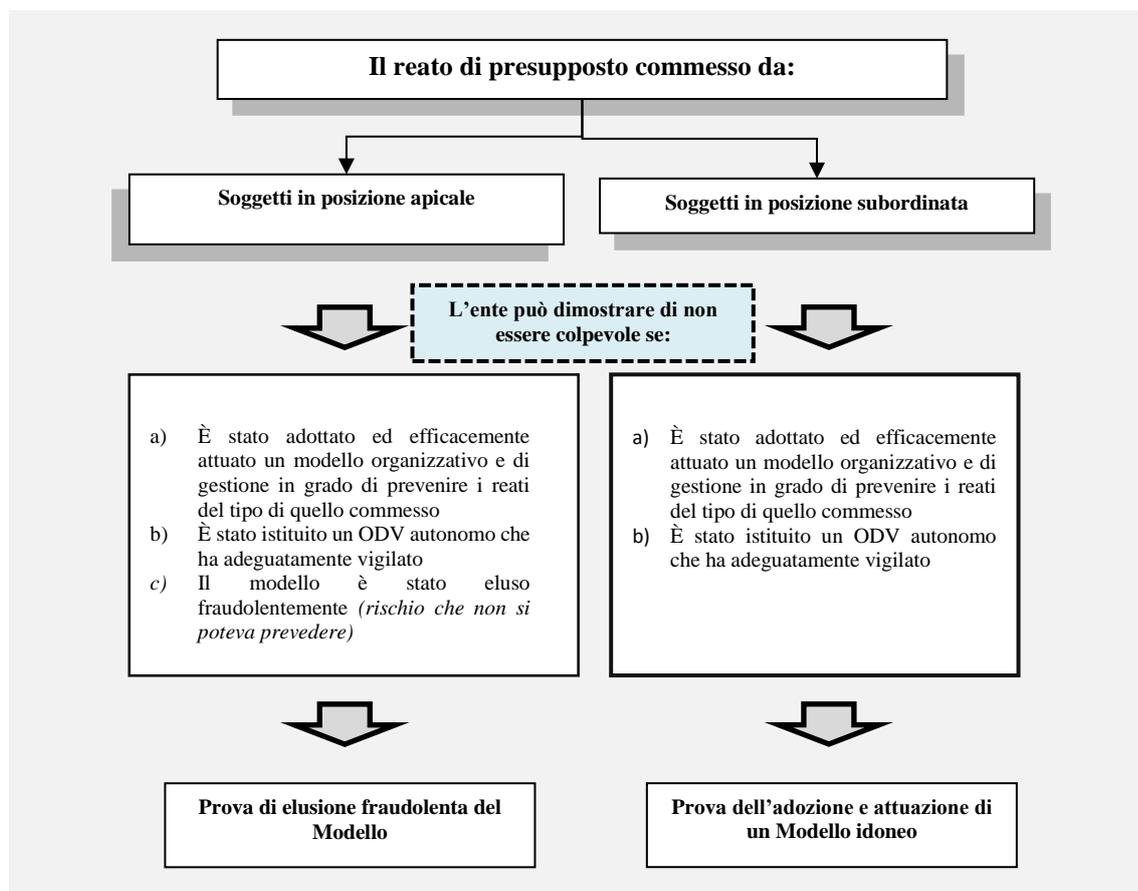


Figura 1: L'efficacia esimente del modello organizzativo

Quanto ai criteri soggettivi di imputazione del reato all'ente, questi attengono agli strumenti preventivi di cui lo stesso si è dotato al fine di prevenire la commissione di uno dei reati previsti dal Decreto nell'esercizio della sua attività.

Il Decreto, infatti, prevede l'esclusione dell'ente dalla responsabilità solo se lo stesso dimostra:

- che l'organo dirigente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, modelli di organizzazione, gestione e controllo idonei a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
- che il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli e di curare il loro aggiornamento è stato affidato ad un organismo dell'ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo;
- che non vi sia stata omessa o non sia stata insufficiente la vigilanza da parte del predetto organismo.

Le condizioni appena elencate devono concorrere congiuntamente affinché la responsabilità dell'ente possa essere esclusa.

Nonostante il modello funga da causa di non punibilità, sia che il reato presupposto sia stato commesso da un soggetto in posizione apicale, sia che sia stato commesso da un soggetto in posizione subordinata, il meccanismo previsto dal Decreto in tema di onere della prova è molto più severo per l'ente nel caso in cui il reato sia stato commesso da un soggetto in posizione apicale. In quest'ultimo caso, infatti, l'ente deve dimostrare che le persone hanno commesso il reato eludendo fraudolentemente il modello; il

Decreto richiede quindi una prova di estraneità più forte, in quanto l'ente deve anche provare una condotta fraudolenta da parte di soggetti apicali.

Nell'ipotesi di reati commessi da soggetti in posizione subordinata, l'ente può invece essere chiamato a rispondere solo qualora si accerti che la commissione del reato è stata resa possibile dall'inosservanza degli obblighi di direzione o vigilanza, comunque esclusa se, prima della commissione del reato, l'ente si è dotato di un modello di organizzazione, gestione e controllo idoneo a prevenire reati della specie di quello commesso. Si tratta, in questo caso, di una vera e propria colpa in organizzazione: l'ente ha acconsentito indirettamente alla commissione del reato, non presidiando le attività né i comportamenti dei soggetti a rischio di commissione di un reato presupposto.

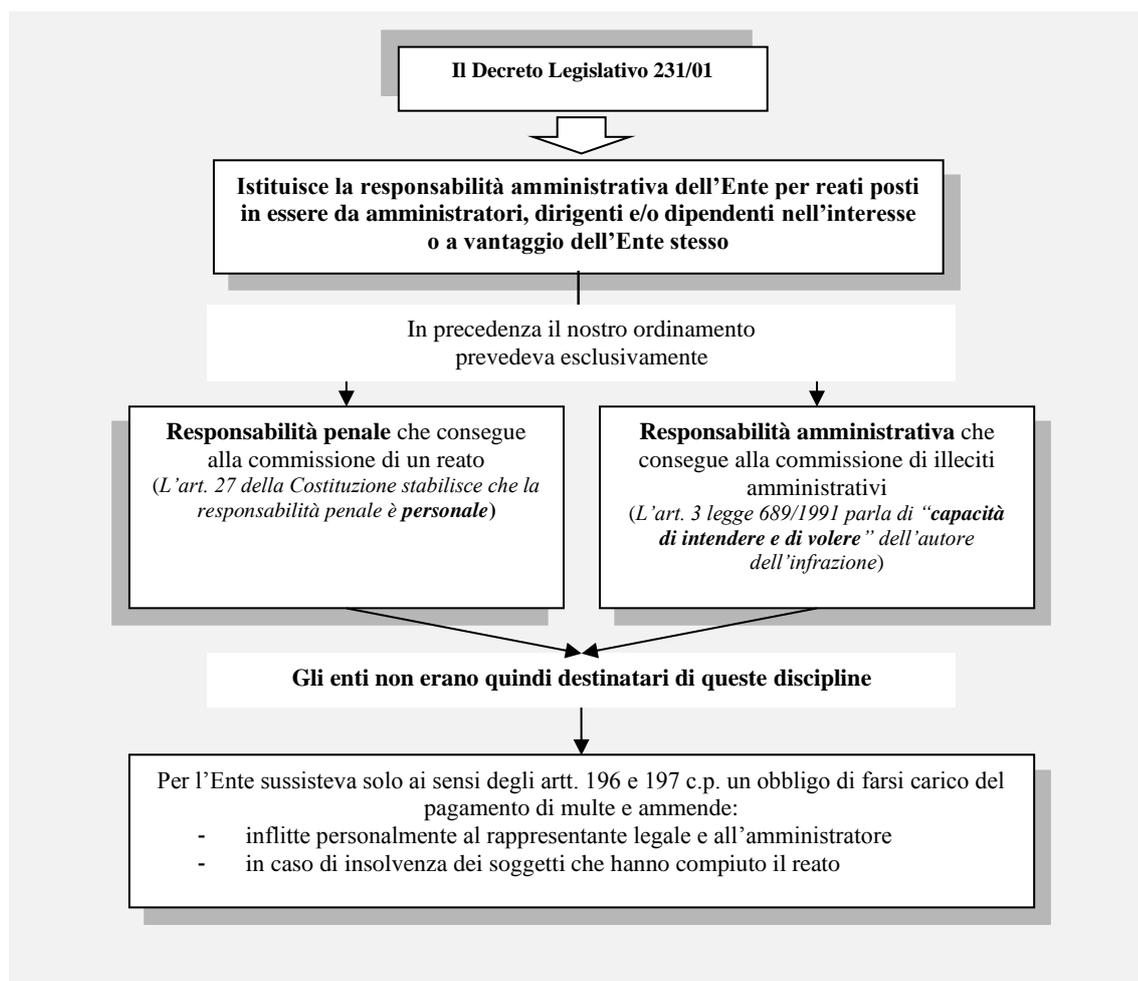


Figura 2: La responsabilità amministrativa ex D.Lgs. n. 231/2001

Fino all'entrata in vigore di tale decreto, il principio della personalità della responsabilità penale (*ex art. 27 della nostra Costituzione*) aveva evitato all'Ente qualunque conseguenza sanzionatoria di tipo penale che non fosse l'obbligazione civile prevista dagli artt. 196 e 197 c.p., per il pagamento di multe o ammende, inflitte all'Ente solo in caso d'insolubilità dell'autore materiale del fatto. Con tale normativa l'Ente ed i soci delle Società non possono dirsi più estranei al procedimento penale per reati commessi a vantaggio o nell'interesse dell'Ente. C'è, quindi, in capo ai soggetti (Soci, Consiglio direttivo, ecc.) che partecipano alle vicende patrimoniali dell'Ente, un interesse al controllo della regolarità e della legalità dell'operato sociale.

Benché il decreto in oggetto qualifichi formalmente l'anzidetta responsabilità dell'Ente come "amministrativa", secondo la maggioranza della dottrina che si è occupata dell'argomento, questa nuova

forma di responsabilità avrebbe natura sostanzialmente penale. Si tratta, infatti, di una responsabilità che deriva dalla commissione di un reato, che viene accertata dal giudice penale.

## **2.1. Reati per i quali è prevista la responsabilità da reato dell'Ente ex D.Lgs. n. 231/01**

L'Ente può essere chiamato a rispondere esclusivamente nel caso di commissione delle seguenti tipologie di reati (c.d. reati presupposto), individuati dal Decreto, nonché dalle leggi che espressamente richiamano la disciplina del Decreto.

La responsabilità prevista dal Decreto comprende anche i reati commessi all'estero, alle condizioni che saranno di seguito precisate, purché per gli stessi non proceda lo Stato in cui è stato commesso il reato.

Dette fattispecie di reato sono riconducibili alle categorie riportate di seguito (le lettere dell'alfabeto utilizzate corrispondono alle lettere delle Parti Speciali del Modello a cui ogni reato si riferisce):

- A. Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (articoli 24 e 25<sup>4</sup> del Decreto) - Reati di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (articolo 25-decies del Decreto)<sup>5</sup>;
- B. Reati societari (articolo 25-ter<sup>6</sup> del Decreto);
- C. Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (articolo 25-octies del Decreto) – Reato di autoriciclaggio (articolo 25-octies del Decreto)<sup>7</sup>;
- D. Reati di omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commessi in violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (articolo 25-septies del Decreto e D. Lgs. n. 81 del 9 aprile 2008 e successive modifiche);
- E. Reati ambientali (articolo 25-undecies del Decreto)<sup>8</sup>;
- F. Reati informatici e trattamento illecito di dati (articolo 24-bis del Decreto)<sup>9</sup> - Reati in materia di violazione del diritto d'autore (articolo 25-novies del Decreto)<sup>10</sup>;
- G. Reati di criminalità organizzata (articolo 24-ter del Decreto)<sup>11</sup> - Reati transnazionali introdotti dalla Legge 16 marzo 2006, n. 146, "Legge di ratifica ed esecuzione della Convenzione e dei Protocolli delle Nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale"<sup>12</sup>;

---

<sup>4</sup> Art. 25 del Decreto come modificato dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190 recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità della pubblica amministrazione".

<sup>5</sup> Il presente articolo è stato inserito dall'art. 4, L. 3 agosto 2009 n. 116, come articolo 25-novies, non tenendo conto dell'inserimento di tale articolo 25-novies da parte dell'art. 15, comma 7, lettera c) della L. 99 del 23.07.99. Per tale motivo, è stato rinumerato, come articolo 25-decies.

<sup>6</sup> Art. 25-ter del Decreto come modificato dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190 recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione". La Legge 27 maggio 2015, n. 69, pubblicata in data 30 maggio 2015 (Gazzetta Ufficiale Serie Generale n.124 del 30-5-2015), modifica i reati di false comunicazioni sociali con particolare riferimento al cd. "falso in bilancio"; viene modificato il testo vigente degli artt. 2621 e 2622 del codice civile e sono introdotti i nuovi artt. 2621-bis e 2621-ter, modificando peraltro l'art. 25-ter, comma 1, del D. Lgs. n. 231/01. Viene considerato il reato "Corruzione tra privati" con le novità introdotte dal D.Lgs. n. 38 del 15.03.2017.

<sup>7</sup> È stato introdotto dal 01/01/2015, con l'art. 3 della Legge 15/12/2014 n. 186, pubblicata in G.U. n.292 del 17-12-2014, l'art. 648-ter-1 c.p., il reato di autoriciclaggio; con l'introduzione di tale reato è stato modificato l'art. 25-octies del D. Lgs.n. 231/01.

<sup>8</sup> Articolo inserito dal D.Lgs. n. 121, del 7 luglio 2011, rubricato: "Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE che modifica la direttiva 2005/35/CE relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni". Pubblicato in G.U. n. 177, del 1 agosto 2011, in vigore dal 16.08.2011. In seguito all'introduzione della Legge n. 68/15 del 22 maggio 2015 sugli Eco-reati, pubblicato in GU n. 122 del 28 maggio 2015 sono state introdotte alcune novità in merito ai reati ambientali.

<sup>9</sup> Articolo aggiunto dall'art. 7 della L. 18.03.2008 n. 48.

<sup>10</sup> Articolo aggiunto dalla Legge n. 99 del 23/07/09.

<sup>11</sup> Articolo aggiunto dalla Legge 15 luglio 2009, n. 94, art. 2, co. 29.

<sup>12</sup> Legge 16 marzo 2006, n. 146 che estende la responsabilità degli enti ai c.d. reati transnazionali.

- H. Reati contro la personalità individuale (articolo 25-quinquies del Decreto)<sup>13</sup> – Reati di pratiche di mutilazione degli organi femminili (articolo 25- quater1 del Decreto)<sup>14</sup> - Reato di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies del Decreto)<sup>15</sup>;
- I. Reati di falsità in monete, carte di pubblico credito, valori in bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (articolo 25-bis del Decreto)<sup>16</sup>;
- J. Reati contro l'industria e il commercio (articolo 25-bis.1 del Decreto)<sup>17</sup> - Reati ed illeciti amministrativi in materia di *market abuse* (articolo 25-sexies del Decreto e articolo 187-quinquies del D. Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998 – TUF “Responsabilità dell’ente”<sup>18</sup>)
- K. Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico (articolo 25 quater del Decreto);
- L. impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (**art. 25-dodicies** inserito dall'art. 2, comma 1, D.Lgs. 16 luglio 2012, n. 109 e successivamente modificato dall'art. 30, comma 4, L. 17 ottobre 2017, n. 161);
- M. Razzismo e xenofobia (**art. 25-terdecies**, inserito dall'art. 5, comma 2, L. 20 novembre 2017, n. 167);
- N. Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (**art. 25-quaterdecies** inserito con L. 3 maggio 2019, n. 39);
- O. Reati tributari (**art. 25-quinquedecies** inserito con L. 19 dicembre 2019, n. 157)

Si ritiene che dei reati previsti fino ad oggi nel Decreto, possano potenzialmente interessare Contram S.p.A. quelli riportati sub A), B), D), E), F), K), M), O).

Con riferimento al punto J (reato di *market abuse*), si precisa che non ricorrono i presupposti di tale categoria di reato in quanto Contram S.p.A. non risulta essere quotata in alcun mercato regolamentato e/o controllata da alcuna Società quotata. Non ricorrono altresì, i presupposti delle categorie di reato individuate sub C), G), H), I) e gli altri reati previsti al sub J).

Contram ha adottato un complesso di presidi, organizzativi e procedurali, volto ad assicurare il corretto svolgimento delle attività dell’ente ed astrattamente idoneo ad eliminare o minimizzare il rischio di commissione anche di tali illeciti, richiamandosi, anzitutto, a quanto dettagliato nelle procedure dettate con specifico riguardo alla prevenzione dei reati indicati nelle Parti Speciali del Modello.

Altre fattispecie di reato potranno in futuro essere inserite dal legislatore nel Decreto, estendendo la responsabilità dell’Ente a nuove tipologie, con riferimento alle quali sarà cura di Contram S.p.A. valutare il potenziale impatto sotto il profilo del Decreto.

## 2.2. Le sanzioni applicabili

Il sistema sanzionatorio previsto dal D.Lgs. n. 231/01 e a cui può essere sottoposta Contram S.p.A. in caso di condanna ai sensi del Decreto, è articolato in quattro tipi di sanzione:

- Sanzioni pecuniarie

<sup>13</sup>Articolo introdotto con la legge 11 agosto 2003 n. 228, in vigore dal 7 settembre 2003.

<sup>14</sup> Articolo inserito dall’art. 3 L. 9 gennaio 2006 n. 7.

<sup>15</sup> Articolo inserito dal D.Lgs. n. 109/2012, pubblicato sulla G.U. n. 172 del 25 luglio 2012 ed entrato in vigore il 9 agosto 2012.

<sup>16</sup> Articolo aggiunto dall’art. 6 D.L. 25 settembre 2001 n. 350, conv. con modificazioni in L. 23.11.01 n. 409.

<sup>17</sup> Articolo aggiunto dall’art. 6 D.L. 25 settembre 2001 n. 350, conv. con modificazioni in Legge 23.11.01 n. 409.

<sup>18</sup> L’articolo 187-quinquies del TUF disciplina la responsabilità dell’ente in relazione ad alcuni illeciti amministrativi previsti nello stesso Capo del TUF, secondo criteri analoghi a quelli previsti dal Decreto.

- Sanzioni interdittive
- Confisca
- Pubblicazione della sentenza di condanna

### **Sanzione pecuniaria**

E' sempre applicata qualora il giudice ritenga l'ente responsabile. Essa viene calcolata tramite un sistema basato su quote, che vengono determinate dal giudice nel numero e nell'ammontare: il numero delle quote, da applicare tra un minimo e un massimo che variano a seconda della fattispecie, dipende dalla gravità del reato, dal grado di responsabilità dell'ente, dall'attività svolta per eliminare o attenuare le conseguenze del reato o per prevenire la commissione di altri illeciti; l'ammontare della singola quota va invece stabilito, tra un minimo di € 258,00 e un massimo di € 1.549,00, a seconda delle condizioni economiche e patrimoniali dell'ente.

### **Sanzioni interdittive**

Tali tipologie di sanzioni sono state previste in quanto capaci d'incidere profondamente sull'organizzazione, sul funzionamento e sull'attività dell'ente.

Affinché possano essere irrogate però, è necessaria la loro espressa previsione in relazione alle singole tipologie di reato, nonché una particolare gravità del fatto, fondata sul disvalore dell'illecito amministrativo, ovvero sulla "pericolosità" dell'ente stesso che, in presenza di una reiterazione degli illeciti, ha dimostrato di essere insensibile alle sanzioni pecuniarie (art. 13, comma 1).

Esse, fermo restando la diversa durata stabilita nei casi di cui all'art. 25 del Decreto (come modificato i seguito alla L. 9 gennaio 2019, n. 3), hanno una durata non inferiore a 3 mesi e non superiore a due anni (art. 13, comma 2).

In particolare le sanzioni interdittive, (art. 9, comma 2) sono:

- a) l'interdizione dell'esercizio dell'attività;
- b) la sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
- c) il divieto di contrarre con la P.A., salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- d) l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi e sussidi, nonché la revoca di quelli eventualmente concessi;
- e) il divieto di pubblicizzare beni o servizi.

Nel caso in cui sussistano i presupposti per l'applicazione di una misura interdittiva che determini l'interruzione dell'attività dell'ente, il Giudice, in luogo dell'applicazione della sanzione, dispone la prosecuzione dell'attività dell'ente da parte di un commissario (cd. *commissariamento*) per un periodo pari alla durata della pena interdittiva. Deve però ricorrere almeno una delle seguenti condizioni (art. 15, comma 1):

- a) l'ente svolge un pubblico servizio o un servizio di pubblica necessità, la cui interruzione può provocare un grave pregiudizio alla collettività;
- b) l'interruzione dell'attività dell'ente può provocare rilevanti ripercussioni sull'occupazione.

Giova osservare, altresì, che il tenore affittivo di questo apparato sanzionatorio è ulteriormente accresciuto dalla possibilità, prevista per le sanzioni interdittive e per il c.d. commissariamento, di anticiparne l'applicazione, se pur solo provvisoriamente, quali misure cautelari, già nelle fasi d'indagini preliminari.

In conclusione di tale premessa, preme ribadire che la commissione di un reato nel contesto societario può comportare oggi non soltanto la punibilità della persona fisica che lo ha commesso, ma anche la

condanna, cui può conseguire l'applicazione di gravose sanzioni, dell'ente che ne abbia ricavato un qualche vantaggio o che avesse un interesse alla sua realizzazione.

Altre fattispecie di reato potranno in futuro essere inserite dal legislatore nel Decreto, estendendo la responsabilità dell'Ente a nuove tipologie, con riferimento alle quali sarà cura di Contram valutare il potenziale impatto sotto il profilo del Decreto.

### **Confisca**

Con la sentenza di condanna è sempre disposta la confisca del prezzo o del profitto del reato o di beni o altre utilità di valore equivalente. Il profitto del reato è stato definito dalle Sezioni Unite della Corte di Cassazione (v. Cass. Pen., S.U., 27 marzo 2008, n. 26654) come il vantaggio economico di diretta e immediata derivazione causale dal reato, e concretamente determinato al netto dell'effettiva utilità conseguita dal danneggiato nell'ambito di un eventuale rapporto contrattuale con l'ente; le Sezioni Unite hanno inoltre specificato che da tale definizione deve escludersi qualsiasi parametro di tipo aziendalistico, per cui il profitto non può essere identificato con l'utile netto realizzato dall'ente (tranne che nel caso, normativamente previsto, di commissariamento dell'ente). Per il Tribunale di Napoli (ord. 26 luglio 2007) non può inoltre considerarsi estranea al concetto di profitto la mancata diminuzione patrimoniale determinata dal mancato esborso di somme per costi che si sarebbero dovuti sostenere.

### **Pubblicazione della sentenza di condanna**

Può essere disposta quando l'ente è condannato ad una sanzione interdittiva; consiste nella pubblicazione della sentenza una sola volta, per estratto o per intero, in uno o più giornali indicati dal giudice nella sentenza nonché mediante affissione nel Comune ove l'ente ha la sede principale, ed è eseguita a spese dell'ente.

## **2.3. La costruzione del Modello di organizzazione, gestione e controllo aziendale.**

In un quadro siffatto, la messa a punto, l'adozione e l'applicazione del "modello organizzativo", rappresenta se non un vero e proprio obbligo giuridico, quanto meno un onere ed una necessità per le Società, come la Contram S.p.A. che vogliono operare riducendo a livello accettabile il rischio di essere coinvolte nel meccanismo sanzionatorio previsto dal decreto.

Ad ogni buon conto va soggiunto che tanto le prime pronunce giurisprudenziali - Corte di Cassazione n. 15657/2001, Corte di Cassazione 18941/2004 - tanto alcuni interventi legislativi regionali - Legge regionale Calabria n. 15/2008 - Circolare Guardia di Finanza n. 8367/2012 hanno prospettato l'adozione del Modello in termini di obbligatorietà.

È altrettanto chiaro, tuttavia, che la disciplina dettata dal D.Lgs. n. 231/2001 chiama in causa tutti i dipendenti e gli operatori della Società. Nei loro confronti, anzi, il rispetto delle procedure e dei principi indicati dal modello rappresenta un obbligo imprescindibile, il cui pieno e leale assolvimento essi sono tenuti a garantire per almeno tre ragioni. La prima è che, come si diceva, il rispetto dei principi ispiratori del modello è parte integrante di un'immagine tale per cui chiunque agisce in nome e per conto della Società è tenuto a garantire. La seconda è che, in quanto aventi ad oggetto il patrimonio o l'immagine della Contram S.p.A., le sanzioni previste dal D.Lgs. n. 231/2001 possono produrre danni economici idonei a riverberarsi sulla capacità della stessa di creare ricchezza ed opportunità di lavoro, ed è dunque interesse di ogni dipendente evitarne l'applicazione. La terza è che, pur nell'ipotesi di commissariamento, se da un lato viene garantito il non accadimento di pregiudizi avverso la collettività d'altro canto non è assicurata la preservazione da ripercussioni sul piano della stabilità lavorativa.

Nell'ottica sovraesposta, pertanto, la Contram S.p.A. ha ritenuto prioritario addivenire alla costruzione del Modello nonché alla predisposizione di misure volte a garantirne una sua efficace attuazione.

Ciò premesso si indicano alcuni requisiti essenziali del Modello.

Il Legislatore ha individuato i criteri essenziali che i modelli di organizzazione e gestione per la prevenzione dei reati disciplinati dal Decreto devono possedere per essere valutati idonei a determinare l'esclusione della responsabilità dell'Ente c.d. esimente ed ha imposto all'Organo dirigente, ai fini indicati nell'art. 6 del Decreto, l'adozione e l'efficace attuazione di tali modelli.

Ne discende che ad oggi può considerarsi efficace, anche alla luce della prime pronunce giurisprudenziali, un modello organizzativo adeguato ai sensi del Decreto, se contiene almeno le seguenti componenti essenziali:

A) Principi di comportamento idonei a prevenire la commissione delle fattispecie di reato contemplate dal Decreto capaci di assicurare:

- l'osservanza delle leggi e dei regolamenti vigenti;
- il rispetto dei principi di correttezza e trasparenza nei rapporti della Società con la Pubblica Amministrazione e con i terzi;
- l'attenzione degli operatori sul puntuale rispetto delle procedure di controllo.

B) Costituzione dell'Organismo di Vigilanza e attribuzione allo stesso di specifici compiti di vigilanza sull'efficace, effettivo e corretto funzionamento del Modello;

C) mappatura delle attività aziendali "sensibili", ovvero delle attività nel cui ambito, per loro natura, possono essere commessi i reati di cui al Decreto;

D) definizione dei "protocolli" finalizzati a garantire, nell'ambito delle attività aziendali "a rischio", i principi di controllo;

E) separazione di funzioni, all'interno di ciascun processo, per cui l'impulso decisionale, l'esecuzione, la conclusione ed il controllo di ogni operazione devono essere attribuiti a soggetti diversi. Il principio della separazione delle funzioni, ove rigorosamente applicabile anche tenuto conto del contesto societario di riferimento, consente la chiara attribuzione delle responsabilità e dei poteri di rappresentanza, nel rispetto delle linee gerarchiche;

F) documentazione di ciascun passaggio rilevante nel caso di transazioni e operazioni economiche, al fine di poter procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli che chiariscano le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione e individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione stessa;

G) chiara e formalizzata assegnazione dei poteri e delle relative responsabilità anche attraverso l'approvazione di un sistema di deleghe ben definito. Con espressa indicazione dei limiti di esercizio e in coerenza con le mansioni attribuite e le posizioni ricoperte nell'ambito della struttura organizzativa, ed in particolare, tutti coloro che intrattengono rapporti con la Pubblica Amministrazione per conto della Società devono essere dotati di delega formale;

H) aggiornamento costante delle deleghe aziendali, in conseguenza dei mutamenti organizzativi intervenuti;

I) implementazione di procedure riguardanti le attività aziendali sensibili, al fine di:

- definire e regolamentare le modalità e tempistiche di svolgimento delle attività medesime;
- garantire la tracciabilità e la comprovabilità dei processi ovvero degli atti, delle operazioni e delle transazioni attraverso adeguati riscontri documentali che attestino i contenuti e le motivazioni dell'operazione ed individuino i soggetti a vario titolo coinvolti nell'operazione (autorizzazione, effettuazione, registrazione, verifica dell'operazione);

- garantire, ove necessario, che i processi decisionali siano oggettivi, al fine di limitare decisioni aziendali basate su scelte soggettive non legate a predefiniti criteri oggettivi (es.: esistenza di criteri oggettivi di valutazione e selezione del personale; Regolamento di assunzione del personale; esistenza e documentazione di attività di controllo e supervisione, compiute sulle transazioni aziendali, ecc.);
- definizione di flussi informativi nei confronti dell'Organismo di Vigilanza;
- definizione di un sistema sanzionatorio idoneo a "colpire" il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello;
- attività di formazione e diffusione a tutti i livelli societari delle regole comportamentali e delle procedure istituite.

#### **2.4. Accertamento del reato e verifica dell'adeguatezza del Modello da parte del Giudice**

La responsabilità per illecito amministrativo derivante da reato viene accertata nell'ambito di un procedimento penale.

Altra regola prevista dal Decreto, ispirata a ragioni di effettività, omogeneità ed economia processuale, è quella dell'obbligatoria riunione dei procedimenti: il processo nei confronti dell'Ente dovrà rimanere riunito - ove possibile - al processo penale instaurato nei confronti della persona fisica autore del reato presupposto della responsabilità dell'Ente.

L'accertamento della responsabilità dell'ente, attribuito al giudice penale, avviene mediante:

- la verifica della sussistenza del reato presupposto per la responsabilità dell'ente;
- l'accertamento in ordine alla sussistenza dell'interesse o vantaggio dell'Ente alla commissione del reato da parte del suo dipendente o apicale;
- il sindacato di idoneità ed efficace attuazione del Modello adottato.

Il sindacato del giudice circa l'astratta idoneità del modello organizzativo a prevenire i reati di cui al Decreto è condotto secondo il criterio della c.d. "prognosi postuma". Nel formulare il giudizio di idoneità il giudice si colloca, idealmente, nella realtà organizzativa al momento in cui si è verificato l'illecito, al fine di verificare l'efficacia del Modello adottato.

#### **2.5. Esclusione della responsabilità amministrativa**

Gli artt. 6 e 7 del Decreto prevedono tuttavia forme specifiche di esonero dalla responsabilità amministrativa dell'Ente per i reati commessi nell'interesse o a vantaggio dello stesso sia da soggetti apicali sia da soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza dei soggetti apicali.

In particolare, come già evidenziato al paragrafo 1.1, nel caso di reati commessi da soggetti in posizione apicale o che esercitino, anche di fatto, la gestione ed il controllo dell'Ente, esso non risponde se dimostra che:

- l'organo dirigente abbia adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
- il compito di vigilare sul funzionamento, sull'osservanza e sull'aggiornamento del Modello sia stato affidato ad un Organismo di Vigilanza, dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo;

- le persone che hanno commesso il reato abbiano agito eludendo fraudolentemente il suddetto Modello;
- non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'O.d.V.

Il Decreto prevede, inoltre, che il Modello:

- individui le attività nel cui ambito esiste la possibilità che siano commessi reati;
- preveda specifici protocolli diretti all'adozione di idonee decisioni in relazione ai reati da prevenire;
- individui modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
- preveda un obbligo di informazione nei confronti dell'O.d.V.;
- introduca un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Per quanto concerne i dipendenti, l'art. 7 prevede l'esonero dalla responsabilità nel caso in cui l'Ente abbia adottato ed efficacemente attuato prima della commissione del reato un Modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi.

Il Modello prevede, in relazione alla natura e alla dimensione dell'organizzazione nonché al tipo di attività svolta, misure idonee a garantire lo svolgimento dell'attività nel rispetto della legge e a scoprire ed eliminare tempestivamente situazioni di rischio.

L'efficace attuazione del Modello richiede:

- una verifica periodica e l'eventuale modifica dello stesso quando sono scoperte significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione o nell'attività;
- un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

## **2.6. Linee guida del Modello Organizzativo**

L'art. 6 comma 3 del D.Lgs. 231/2001 prevede la possibilità che i Modelli Organizzativi possono essere adottati sulla base di linee guida predisposte dalle associazioni rappresentative degli enti e comunicati al Ministero della Giustizia. Di conseguenza, poiché la Contram S.p.A. svolge anche attività di TPL, l'Associazione rappresentativa di riferimento risulta essere nel nostro caso ASSTRA che ha pubblicato un documento denominato Codice di Comportamento e linee guida per la predisposizione dei modelli organizzativi e gestionali ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 approvato in via definitiva dal Ministero della Giustizia in data 17 aprile 2013. Contram S.p.A. pertanto ha realizzato il proprio modello di organizzazione e gestione sulla base di quanto previsto dal D.Lgs. 231/2001 e dalle Linee guida in materia di Responsabilità Amministrativa per le imprese operanti nel settore dei trasporti predisposte da ASSTRA, integrate da ulteriori studi applicazioni in materia, fra cui le Linee Guida emanate da Confindustria.

Per la redazione del presente Modello Organizzativo la Contram S.p.A. si è inoltre ispirata al codice di autodisciplina per la corporate governance di Borsa Italia S.p.A., dall'indagine condotta dal comitato per l'Area D.Lgs. n. 231/2001 dell'Associazione italiana Internal Auditors, ai principi della pratica professionale in materia della revisione contabile che a questi ultimi fanno riferimento e che soddisfano i requisiti richiesti dal CoSO Report.

Le Linee Guida hanno lo scopo di fornire alle imprese indicazioni di tipo metodologico su come predisporre un modello organizzativo idoneo a prevenire la commissione dei reati indicati nel decreto, consentendo l'esonero dalla responsabilità e dalle relative sanzioni. Le indicazioni fornite richiedono un successivo adattamento da parte delle imprese, infatti, ogni modello organizzativo per poter esercitare la propria efficacia preventiva, va costruito tenendo presenti le caratteristiche proprie dell'ente. Il rischio reato di ogni ente, infatti, è strettamente dipendente dal settore, dalla complessità organizzativa, non solo dimensionale, e dell'area geografica in cui esso opera.

Il percorso indicato dalle Linee Guida per l'elaborazione del Modello può essere schematizzato secondo i seguenti punti fondamentali:

3. **individuazione delle aree e attività a rischio**, volta a verificare in quali aree e attività sia possibile la realizzazione dei reati presupposto;
4. **predisposizione di un sistema di controllo** in grado di ridurre i rischi attraverso l'adozione di appositi protocolli. A supporto di ciò interviene l'insieme coordinato di strutture organizzative, attività e regole operative applicate dal management e da coloro che operano nell'ente, volto a fornire una ragionevole sicurezza in merito al raggiungimento delle finalità rientranti in un buon sistema di controllo interno.

Il sistema di controllo preventivo proposto dalle linee guida prevede per quel che riguarda i reati dolosi l'adozione di:

- codice etico;
- sistema organizzativo;
- procedure;
- poteri autorizzativi e di firma;
- sistemi di controllo e gestione;
- comunicazioni al personale e sua formazione;

mentre per quel che riguarda i reati di omicidio colposo e lesioni personali colpose commessi in violazione delle norme di tutela della salute e sicurezza sul lavoro, l'adozione di:

- codice etico;
- struttura organizzativa;
- formazione e addestramento;
- comunicazione e coinvolgimento;
- gestione operativa;
- sistema di monitoraggio della sicurezza.

Il sistema di controllo, inoltre, deve assicurare:

- la verificabilità, documentabilità, coerenza e congruità di ogni operazione;
- la separazione delle funzioni (nessuno può gestire in autonomia tutte le fasi di un processo);
- la documentazione dei controlli;
- l'introduzione di un adeguato sistema sanzionatorio per le violazioni delle norme e delle procedure previste dal Modello;
- l'individuazione di un O.d.V., i cui principali requisiti siano:
  - autonomia ed indipendenza;
  - professionalità;
  - continuità di azione.

5. **Pobbligo da parte dei responsabili delle aree di attività e dei processi** e segnatamente di quelli individuati come maggiormente “a rischio”, **di fornire informazioni all’O.d.V.**, anche su base strutturata, e di segnalare anomalie o atipicità riscontrate nell’ambito delle attività svolte.

È opportuno evidenziare che il mancato rispetto di punti specifici delle Linee Guida non inficia la validità del Modello Organizzativo. Il singolo Modello, infatti, dovendo essere redatto con riferimento alla realtà concreta dell’ente, ben può discostarsi dalle Linee Guida, aventi per loro natura carattere generale.

### **3. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI CONTRAM S.P.A.**

Con l’adozione del Modello, Contram S.p.A. intende adempiere puntualmente al Decreto e migliorare e rendere quanto più efficienti possibile il sistema di controllo interno e di *governance* già esistenti.

Contram S.p.A. risulta sensibile all’esigenza di assicurare condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione delle attività ed ha ritenuto conforme alle proprie politiche procedere all’attuazione del modello di organizzazione e di gestione previsto dal D.Lgs. n. 231/01.

L’obiettivo principale del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo a norma del Decreto è quello di creare un sistema organico e strutturato di principi e procedure di controllo, atto a prevenire, ove possibile e concretamente fattibile, la commissione dei reati previsti dal Decreto 231. Inoltre, il Modello 231 integrato con le Misure di prevenzione della Corruzione, l’attività di prevenzione ha ad oggetto anche i reati richiamati dalla L.190/2012. Il Modello costituirà il fondamento del sistema di governo dell’organizzazione ed andrà ad implementare il processo di diffusione di una cultura d’impresa improntata alla correttezza, alla trasparenza ed alla legalità.

L’adozione del Modello e la sua efficace attuazione, infatti, oltre a rappresentare un motivo di esenzione dalla responsabilità di Contram S.p.A. con riferimento alla commissione delle categorie di reato richiamate, è un atto di responsabilità sociale da cui scaturiscono benefici per tutti i portatori di interessi: soci, dipendenti, fornitori e tutti gli altri soggetti i cui interessi sono legati alle sorti dell’organizzazione.

L’introduzione di un sistema di controllo, unitamente alla fissazione e divulgazione di principi etici, migliorando gli standard di comportamento già adottati da Contram S.p.A., aumentano la fiducia e la reputazione di cui l’organizzazione gode nei confronti dei soggetti terzi e, soprattutto, assolvono una funzione normativa in quanto regolano comportamenti e decisioni di coloro che quotidianamente sono chiamati a operare in favore dell’ente in conformità ai suddetti principi etici.

Di conseguenza Contram S.p.A. ha avviato una serie di attività volte a rendere il proprio Modello organizzativo conforme ai requisiti previsti dal D.Lgs. n. 231/01 e coerente con i principi già radicati nella propria cultura di governo e nelle proprie regole di *governance*.

#### **3.1. L’adozione del Modello di Contram S.p.A.**

Contram S.p.A., al fine di assicurare che il comportamento di tutti coloro che operano per conto o nell’interesse dell’organizzazione sia sempre conforme ai principi di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività dell’ente, ha ritenuto opportuno procedere all’adozione di un Modello in linea con le prescrizioni del Decreto. Inoltre, nella predisposizione e adozione del Modello, si è tenuto conto delle Linee Guida indicate nei paragrafi precedenti.

Le regole e le disposizioni contenute nel Modello si applicano e devono essere rispettate da coloro che svolgono, anche di fatto, funzioni di gestione, amministrazione, direzione o controllo di Contram S.p.A., dai dipendenti, nonché da coloro i quali, pur non appartenendo all’ente, operano su mandato della medesima.

Tale iniziativa è stata assunta nella convinzione che l'adozione di tale Modello, al di là delle prescrizioni del Decreto, possa costituire un valido strumento per la definizione del codice di condotta riguardante tutti coloro che operano per conto di Contram S.p.A.. Inoltre, si ritiene che il modello possa costituire uno strumento di sensibilizzazione ai fini dell'assunzione di comportamenti corretti e a tale codice di condotta ispirati. Infatti, i principi e le regole di comportamento contenuti nel presente modello si integrano e appaiono coerenti con quanto espresso nel Codice Etico adottato da Contram S.p.A..

In particolare, si considerano Destinatari del presente Modello e, come tali, tenuti alla sua osservanza:

- l'organo amministrativo, cui spetta il compito di fissare gli obiettivi, decidere le attività, realizzare i progetti ed adottare ogni decisione o azione relativa all'andamento dell'organizzazione;
- i soci e l'assemblea dei soci da essi composta che approva il bilancio, decide in merito alle modifiche dello statuto, alla nomina e revoca degli altri organi sociali ed altre materie di sua competenza, secondo quanto stabilito dalla legge e dallo statuto;
- tutti i dipendenti con cui si intrattengono rapporti contrattuali, a qualsiasi titolo, anche occasionali e/o soltanto temporanei;
- il Responsabile Prevenzione Piano Corruzione e Trasparenza di Contram S.p.A.;
- tutti i soggetti che, pur non appartenendo a Contram S.p.A., intrattengono con la stessa rapporti professionali, commerciali e/o finanziari di qualsiasi natura.

In particolare, sono tenuti a rispettare puntualmente tutte le disposizioni del modello e del codice etico i soggetti che si trovassero ad operare per Contram S.p.A. in base ai contratti di service.

Ai consulenti, fornitori, partner commerciali e altre controparti contrattuali in genere, pur non riconducibili alla definizione di Destinatari del Modello (pertanto non assoggettabili alle sanzioni disciplinari in caso di violazioni al Modello), Contram S.p.A. richiede il rispetto delle prescrizioni dettate dal Decreto e dei principi etici adottati dall'ente, tramite la sottoscrizione di specifiche clausole contrattuali che assicurino l'impegno al rispetto delle norme di cui al D.Lgs. n. 231/01, dei principi etici adottati dall'organizzazione.

I soggetti ai quali il Modello è rivolto sono tenuti a rispettarne puntualmente tutte le disposizioni, anche in adempimento dei doveri di lealtà, correttezza e diligenza che scaturiscono dai rapporti giuridici instaurati con l'ente. Contram S.p.A. condanna qualsiasi comportamento difforme, oltre che dalla Legge, dalle previsioni del Modello, anche qualora il comportamento sia realizzato nell'interesse dell'ente ovvero con l'intenzione di assicurare ad essa un vantaggio.

### **3.2. Finalità del Modello di Contram S.p.A.**

Il Modello di Contram S.p.A. ha il principale scopo di definire regole aziendali volte ad indirizzare i comportamenti da tenere nell'ambito delle attività individuate come sensibili, integrando o aggiornando le procedure e gli altri documenti nel sistema di gestione aziendale.

Tutto ciò con l'obiettivo di:

- rendere noto a tutti i dipendenti della Società che eventuali comportamenti illeciti possono dar luogo a sanzioni penali e civili per il singolo e sanzioni amministrative per la Contram S.p.A.;
- assicurare la correttezza dei comportamenti dei dipendenti della Contram S.p.A. e di tutti coloro che operano in nome o per conto della Società;
- rafforzare il sistema di controllo interno in modo da prevenire e contrastare la commissione dei reati (ex D.Lgs. n. 231/01 oltre a quelli richiamati dalla L.190/2012);
- manifestare all'esterno le scelte in tema di etica, trasparenza e rispetto della legalità che da sempre contraddistinguono l'operato della Contram S.p.A..

Il Modello è rivolto in primo luogo a tutti gli Amministratori, Sindaci, Dirigenti, Quadri e dipendenti, con particolare riferimento a quelli impiegati nelle attività “sensibili”. Le disposizioni sono indirizzate pertanto sia ai soggetti apicali che ai loro sottoposti, i quali vengono opportunamente formati e/o informati in merito ai contenuti del modello stesso per quanto di competenza.

Il Modello si rivolge anche ai soggetti esterni o parti terze (persone fisiche e persone giuridiche), nei confronti dei quali, quando possibile, viene raccolto in sede contrattuale un obbligo ad attenersi ai principi ed alle regole stabilite quando svolgono attività a favore della Contram S.p.A..

I destinatari del Modello, nello svolgimento delle proprie attività, devono attenersi:

- alle disposizioni legislative applicabili;
- alle previsioni dello statuto sociale;
- al codice etico e di comportamento;
- alle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione;
- alle disposizioni specificatamente previste in sede di attuazione del Modello;
- ai regolamenti ed alle procedure interne definite dal sistema gestionale della Contram S.p.A. di seguito esplicate;
- alle indicazioni dell’O.d.V.

Integrando quanto sopra evidenziato, il Modello si propone come finalità quelle di:

- migliorare il sistema di *Corporate Governance*;
- predisporre un sistema strutturato ed organico di prevenzione e controllo finalizzato alla riduzione del rischio di commissione dei reati connessi all’attività e con particolare riguardo all’eliminazione di eventuali comportamenti illegali;
- determinare, in tutti coloro che operano, in nome e per conto di Contram S.p.A., nelle “aree di attività a rischio”, la consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni ivi riportate, in un illecito passibile di sanzioni, sul piano penale ed amministrativo, non solo nei propri confronti ma anche nei confronti dell’azienda;
- informare tutti coloro che operano a qualsiasi titolo in nome, per conto o comunque nell’interesse dell’organizzazione che la violazione delle prescrizioni contenute nel Modello comporterà l’applicazione di apposite sanzioni e/o la risoluzione del rapporto contrattuale;
- ribadire che l’ente non tollera comportamenti illeciti, non rilevando in alcun modo la finalità perseguita ovvero l’erroneo convincimento di agire nell’interesse o a vantaggio dell’ente, in quanto tali comportamenti sono comunque contrari ai principi etici cui Contram S.p.A. intende attenersi e appaiono dunque in contrasto con l’interesse della stessa;
- prevedere un adeguato sistema disciplinare e sanzionatorio per le violazioni delle procedure del Modello;
- censurare fattivamente i comportamenti posti in essere in violazione del Modello attraverso la comminazione di sanzioni disciplinari e/o contrattuali.

**Il presente Modello Organizzativo ai sensi del D.Lgs. n. 231 del 2001 è adottato, in relazione al tipo di attività svolto da Contram S.p.A., in particolare ai fini di prevenzione e di contrasto alla corruzione, sia per i reati presupposto ex D.Lgs. n. 231/01, sia per gli illeciti rilevanti per la L.190/2012.**

### **3.3. Il processo di predisposizione del Modello**

Il Modello è stato elaborato tenendo conto dell'attività concretamente svolta dall'organizzazione, della sua struttura, nonché della natura e delle dimensioni della sua organizzazione, esistenti alla data della sua approvazione e delle future evoluzioni delle stesse, ad oggi ragionevolmente prevedibili.

Il Modello è stato già aggiornato rispetto la versione precedente e verrà sottoposto agli aggiornamenti che si renderanno necessari, in base alla futura evoluzione di Contram S.p.A. e del contesto in cui la stessa si troverà ad operare.

La predisposizione del Modello è stata preceduta da una serie di attività, suddivise in diverse fasi dirette alla costruzione di un sistema di prevenzione e gestione dei rischi, di seguito descritte (vedi anche il paragrafo "Metodologia di sviluppo del "Modello Integrato" nella parte introduttiva):

1. Mappatura delle attività a rischio
2. Analisi dei rischi potenziali
3. As is analysis
4. Gap Analysis e Action Plan
5. Predisposizione e diffusione del Modello

#### ***1. Mappatura delle attività a rischio***

Obiettivo di questa fase è stata l'analisi del contesto, al fine di mappare le aree di attività dell'organizzazione in cui potessero in astratto essere commessi i reati previsti dal Decreto 231, integrato con le ulteriori ipotesi di reato previste dalla Legge 190 e tenendo presente le attività a maggior rischio di corruzione indicate dal PNA e quelle specifiche della Contram S.p.A..

L'identificazione delle attività e delle aree a rischio è stata attuata attraverso il preventivo esame della documentazione dell'ente (organigrammi, processi principali, procure, disposizioni organizzative, ecc.) e l'effettuazione di una serie di interviste con i Process Owner delle attività, le cui risultanze sono state formalmente validate dai Responsabili di primo livello e condivise infine con il Presidente dell'ente.

A mero titolo esemplificativo ma non esaustivo, le informazioni hanno in particolare riguardato:

- il settore di intervento di Contram S.p.A.;
- le modalità di svolgimento delle attività di Contram S.p.A.;
- la tipologia delle relazioni e delle attività intrattenute con la Pubblica Amministrazione (ad esempio commerciale, finanziaria, di controllo regolamentare, di rappresentanza, di contrattazione collettiva, ecc.);
- i casi di eventuali e presunte irregolarità avvenute in passato;
- il quadro regolamentare e procedurale interno (ad esempio deleghe di funzioni, processi decisionali, procedure operative, ecc.);
- la documentazione inerente comunicazioni interne ed ogni altra evidenza documentale utile alla migliore comprensione delle attività svolte dall'organizzazione e del sistema organizzativo.

#### ***2. Analisi dei rischi potenziali***

Con riferimento alla mappatura delle attività, effettuata sulla base dello specifico contesto in cui opera Contram S.p.A. ed alla relativa rappresentazione delle aree sensibili o a rischio, sono stati individuati i reati

potenzialmente realizzabili nell'ambito dell'attività dell'ente, e per ciascun reato sono state individuate le possibili occasioni, le finalità e le modalità di commissione della condotta illecita.

Contram S.p.A. ha proceduto alla valutazione dei profili di rischio e all'approntamento dei conseguenti opportuni presidi, con riferimento ai reati previsti dal Decreto 231, oltre a quelli richiamati dalla L.190/2012.

Tra le aree di attività a rischio sono state considerate anche quelle che, oltre ad avere un rilievo diretto come attività che potrebbero integrare condotte di reato, possono anche avere un rilievo indiretto per la commissione di altri reati, risultando strumentali alla commissione degli stessi. In particolare, si intendono strumentali quelle attività nelle quali possono realizzarsi le condizioni di fatto che rendono possibile l'eventuale commissione di reati nell'ambito delle aree direttamente preposte al compimento delle attività specificamente richiamate dalla fattispecie di reato.

Con riferimento a tutte le aree a rischio, nonché a quelle strumentali, sono stati altresì presi in esame gli eventuali rapporti indiretti, ossia quelli che Contram S.p.A. intrattiene, o potrebbe intrattenere, tramite soggetti terzi.

### ***3. As is analysis***

Individuati i rischi potenziali, si è proceduto ad analizzare il sistema di controlli preventivi esistenti nelle aree a rischio, allo scopo di effettuare il successivo giudizio di idoneità dello stesso ai fini della prevenzione dei rischi di reato.

Nell'ambito delle attività di Risk Assessment, sono state analizzate le seguenti componenti del sistema di controllo preventivo:

- sistema organizzativo;
- procedure operative;
- sistema autorizzativo;
- sistema di controllo di gestione;
- sistema di monitoraggio e di gestione della documentazione;
- sistema disciplinare;
- comunicazione al personale e relativa formazione.

Si precisa che la prospettiva di analisi che ha guidato le attività finalizzate all'esecuzione del Risk Assessment e alla predisposizione del Modello, ha riguardato la *legal entity* di Contram S.p.A.. Di conseguenza, tutte le evidenze emerse e le considerazioni formulate con riferimento alle aree potenzialmente a rischio, all'identificazione, analisi e validazione delle componenti (protocolli) del sistema di controllo preventivo che devono essere attuati per garantire l'efficacia del Modello, l'estensione e l'applicabilità del Modello stesso, trovano una propria contestualizzazione specifica unicamente con riferimento a Contram S.p.A..

### ***4. Gap Analysis e Action Plan***

La Gap Analysis ha lo scopo di individuare tutte le azioni correttive necessarie per far sì che il livello di rischio risulti almeno accettabile.

Il Decreto non ha dettato disposizioni specifiche sui protocolli che l'azienda dovrebbe adottare per eliminare o ridurre il rischio, rinviando alle associazioni di categoria il compito di creare le linee guida da seguire per l'implementazione di modelli idonei ed efficaci.

Sulla base dei risultati ottenuti nella fase precedente Contram S.p.A. ha acquisito gli strumenti per decidere le strategie da adottare per affrontare i rischi così come individuati e implementare procedure di prevenzione, strumenti di monitoraggio e controllo, protocolli. I protocolli sono stati definiti tenendo in considerazione simultaneamente le specifiche finalità di ciascuna normativa oggetto dell'analisi svolta (esclusione della Responsabilità dell'amministrazione per i reati individuati dal D.Lgs. n. 231/01, prevenzione del fenomeno corruttivo in generale ai sensi della Legge 190/2012, Trasparenza ed integrità dell'attività amministrativa ai sensi dei Decreti Legislativi n. 33/2013 e n. 39/2013).

Per quanto riguarda gli output del processo di Risk Assessment, i dettagli delle tipologie di controlli investigati, si rimanda alle relative schede incluse nell'archivio di Contram S.p.A.

## **5. Predisposizione e diffusione del Modello**

L'ultima fase del processo è la predisposizione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e la diffusione e divulgazione dello stesso all'interno dell'Organizzazione.

### **3.4. Struttura del Modello di Contram S.p.A.**

Il Modello Organizzativo è composto da una **Parte Generale** e una **Parte Speciale**. Inoltre, allegato e parte integrante del Modello è il **Piano triennale di Prevenzione della Corruzione di Contram S.p.A.** Ulteriori allegati sono il Codice Etico e il Codice di Comportamento

**Parte Generale:** vengono richiamati i principi del Decreto, illustrate le componenti essenziali del Modello, con particolare riferimento all'Organismo di Vigilanza, alla formazione del personale e alla diffusione del Modello nel contesto interno ed esterno, al sistema disciplinare e alle misure da adottare in caso di mancata osservanza delle prescrizioni dello stesso;

**Parte Speciale:** ha ad oggetto l'indicazione delle attività "sensibili" – cioè delle attività che sono state considerate da Contram S.p.A. a rischio di reato, in esito alle analisi dei rischi condotte – ai sensi del Decreto, i principi generali di comportamento, gli elementi di prevenzione a presidio delle suddette attività e le misure di controllo essenziali deputate alla prevenzione o alla mitigazione degli illeciti. Attualmente le Parti Speciali sono:

- **Parte Speciale "A":** è relativa alle tipologie specifiche di reati previste ai sensi degli **articoli 24, 25, e 25-decies** del Decreto 231 oltre a quelli richiamati dalla L.190/2012., ossia per i reati realizzabili in danno della Pubblica Amministrazione o dell'Amministrazione della Giustizia (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria);
- **Parte Speciale "B":** è relativa alle tipologie specifiche di reati previste ai sensi dell'articolo **25-ter** del Decreto, cioè i c.d. reati societari (tra cui il reato di corruzione tra privati);
- **Parte Speciale "C":** è relativa alle tipologie specifiche di reati previste ai sensi dell'articolo **25-octies**, ossia i reati di ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio;
- **Parte Speciale "D":** è relativa alle tipologie specifiche di reati previste ai sensi dell'articolo **25-septies** del Decreto, ossia i reati ed illeciti commessi in violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro;
- **Parte Speciale "E":** è relativa alle tipologie specifiche di reati previsti ai sensi dell'articolo **24-bis e 25-novies** ossia i delitti informatici e trattamento illecito dei dati e reati in materia di violazione del diritto d'autore;
- **Parte Speciale "F":** è relativa alle tipologie specifiche di reati previsti ai sensi dell'articolo **25-undecies** ossia i reati ambientali.

- **Parte speciale “M. Razzismo e xenofobia (art. 25-terdecies, inserito dall'art. 5, comma 2, L. 20 novembre 2017, n. 167);**
- **O. Reati tributari (art. 25-quinquesdecies inserito con L. 19 dicembre 2019, n. 157)**
- **Parte speciale “**

Il Modello 231, come sopra indicato, si completa quindi con i seguenti ulteriori documenti che ne costituiscono parte integrante:

- Misure di Prevenzione della Corruzione di Contram S.p.A.;
- Codice Etico;
- Codice di Comportamento;
- Flussi informativi da e verso l'Organo di Vigilanza e il Responsabile di prevenzione della corruzione.

Il Codice Etico ed il Codice di comportamento costituiscono parte integrante del Modello e definiscono i principi e le norme di comportamento di Contram S.p.A.. I documenti esprimono, fra l'altro, linee e principi di comportamento volti a prevenire i reati di cui al D.Lgs. n. 231/01 e ex Legge 190/2012.

Tali atti e documenti sono reperibili, secondo le modalità previste per la loro diffusione, all'interno dell'ente.

### 3.5. Elementi del Modello di Contram S.p.A.

I protocolli del sistema di controllo preventivo che devono essere attuati per garantire l'efficacia del Modello possono essere strutturati secondo le seguenti modalità:

- sistema di principi etici e regole di comportamento finalizzati alla prevenzione dei reati previsti dal Decreto;
- sistema organizzativo sufficientemente formalizzato e chiaro;
- sistema autorizzativo: poteri autorizzativi e di firma coerenti con le responsabilità organizzative e gestionali definite;
- sistema di controlli interni:
  - **procedure operative**, manuali ed informatiche, volte a regolamentare le attività nelle aree a rischio con gli opportuni punti di controllo;
  - **sistema di controllo di gestione** in grado di fornire tempestiva segnalazione dell'esistenza e dell'insorgere di situazioni di criticità, attraverso presidi manuali e automatici idonei a prevenire la commissione dei reati o a rilevare *ex-post* eventuali irregolarità che potrebbero contrastare con le finalità del Modello;
  - **segregazione dei compiti** tra chi esegue operativamente un'attività, chi la controlla, chi la autorizza e chi la registra;
  - **tracciabilità e documentabilità *ex-post***: le attività e i controlli condotti nell'ambito delle aree sensibili trovano adeguata formalizzazione;
  - **sistema di comunicazione e formazione del personale**, avente ad oggetto tutti gli elementi del Modello, compreso il Codice Disciplinare;
  - **sistema disciplinare** adeguato a sanzionare la violazione delle indicazioni del Modello, del Codice Etico e del Codice di Comportamento.

Contram S.p.A. ha definito un proprio sistema di gestione aziendale che prevede: la formalizzazione di precisi ruoli e responsabilità. Un insieme di regolamenti, procedure e altri documenti di riferimento volti a definire in modo puntuale lo svolgimento delle attività operative, gestionali e discrezionali; un sistema di controllo e monitoraggio, finalizzato a prevenire effetti indesiderati sotto il profilo legale operativo e gestionale. Per decisione societaria, tale sistema è stato definito e viene applicato con riferimento a standard di gestione internazionalmente riconosciuti e/o in adempimento a disposizioni di legge cogenti. Alcune componenti del sistema di gestione aziendali sono sottoposte a valutazione periodica da parte di enti terzi e indipendenti, sulla base di schemi di certificazione volontari. Nello specifico, Contram S.p.A. ha aderito agli schemi di gestione definiti all'interno delle seguenti norme di certificazione:

- UNI EN ISO 9001 Sistema di gestione per la qualità;
- UNI EN ISO 14001 Sistema di gestione ambientale.

Altri riferimenti documentali che regolano il Modello sono:

- statuto, che rappresenta il documento fondamentale su cui si base il sistema di governo della Contram S.p.A. in cui vengono definiti l'oggetto sociale, lo scopo e la finalità della Società, nonché i compiti e le responsabilità del Consiglio di Amministrazione;
- il Codice etico e di comportamento sopra richiamati;
- le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione;
- la documentazione del sistema di gestione, che comprende tra la documentazione l'organigramma;
- il sistema delle deleghe attribuite ai diversi organi sociali e ai soggetti apicali;
- le procedure del sistema di gestione;
- il documento di valutazione dei rischi ed in generale tutta la documentazione sulla salute e la sicurezza dei luoghi di lavoro;
- il Documento programmatico sulla sicurezza
- altri documenti di dettaglio quali ad esempio ordini di servizio, che regolamentano specifici ambiti di attività e tutta la documentazione relativa al sistema gestione ambiente;
- la modalità di gestione di tutta la documentazione relativa al sistema di gestione sono specificate all'interno della procedura PR-12 "Gestione dei documenti, dei dati e delle registrazioni";
- regolamenti aziendali interni;
- codice dell'accesso agli atti e Misure per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza.

In sede di analisi delle attività sensibili si è provveduto a verificare la rispondenza del Modello e della relativa documentazione ai requisiti previsti dal D.Lgs. n. 231/2001 con specifica riferimento all'art. 6 comma 2 lett. a), b) e c).

### **3.6. Modifiche ed integrazioni del Modello di Contram S.p.A.**

Essendo il presente Modello un "atto di emanazione del potere dell'organo dirigente" (in conformità alle prescrizioni dell'art. 6, comma 1, lettera a) del Decreto) la sua adozione, così come le successive modifiche e integrazioni sono rimesse alla competenza del Consiglio di amministrazione di Contram S.p.A..

Come nella presente versione del Modello, successivamente il documento potrà essere oggetto di modifiche ed integrazioni in occasione di:

- novità legislative;
- revisione in relazione a cambiamenti significativi della struttura organizzativa e/o del settore di attività di Contram S.p.A.;
- risultanze dei controlli effettuati;
- significative violazioni del Modello e/o esiti di verifiche sull'efficacia del medesimo.

Tuttavia, l'adozione di modifiche e/o integrazioni non sostanziali, da apportare al presente Modello vengono direttamente recepite dall'Organo amministrativo.

In particolare, è demandata all'Organo amministrativo, anche su proposta dell'Organismo di Vigilanza, l'integrazione del presente Modello con ulteriori Parti Speciali relative ad altre tipologie di reati che, per effetto di nuove normative legislative, possano essere ulteriormente collegate all'ambito di applicazione del Decreto.

### **3.7. Cenni sulla normativa di settore**

La Contram S.p.A. rientra tra i settori speciali previsti dal codice degli appalti all'Art. 3 del D. Lgs. 50/2016 e s.m.i..

Il D.Lgs. n. 231/01 si applica a tutti i soggetti dotati di personalità giuridica ed alle associazioni prive di personalità giuridica, fatta eccezione per lo Stato, gli enti pubblici territoriali, gli altri enti pubblici non economici, nonché gli enti che svolgono funzioni di rilievo costituzionale.

Contram S.p.A., in quanto soggetto di diritto privato dotato di personalità giuridica, rientra nell'ambito soggettivo di applicazione della norma. Contram S.p.A., in particolare, è una Società per azioni che opera nell'ambito del settore dei trasporti e, in particolare, ha per oggetto la gestione di servizi di trasporto urbano, suburbano ed extraurbano, nonché di ogni altro servizio che, rispetto al trasporto, presenti carattere di connessione, strumentalità e complementarità e che sia ritenuto utile per l'attività sociale. A titolo esemplificativo e non esaustivo innovazione tecnologica, l'impianto e l'esercizio di servizi di trasporto privato di viaggiatori e merci; il noleggio di autoveicoli; l'assunzione di rappresentanze di deposito merci; la gestione di agenzie di viaggi e l'assunzione di compartecipazione ad iniziative turistiche e alberghiere; la progettazione, realizzazione e gestione di parcheggi per autoveicoli, nonché strutture attinenti alla intermodalità; l'assunzione in concessione di sistemi di trasporto non tradizionali quali scale mobili, tappeti mobili, ascensori in servizio pubblico e simili, ovvero di sistemi di trasporto su sede propria, quali ferrovie, tranvie, metropolitane, impianti a fune e simili ivi comprese tutte le attività e gli esercizi commerciali connessi; la gestione di trasporti scolastici, la programmazione, la progettazione, le realizzazione e la gestione di sistemi di viabilità e traffico; la progettazione e la realizzazione della segnaletica stradale; la rimozione coatta dei veicoli; la gestione per conto terzi, ai fini dell'ottimizzazione delle potenzialità delle strutture e del personale, di officine per la manutenzione e riparazione di autoveicoli, mezzi di trasporto, impianti di trasporto e degli altri servizi connessi all'attività principale.

La predisposizione di un efficace modello interno di prevenzione, pertanto, non può prescindere da una preliminare analisi della normativa di riferimento del settore del servizio pubblico di trasporto.

Sul punto occorre compiere un cenno sul R.D. 148/1931 e s.m.i.. All'articolo 1 il R.D., stabilisce che la normativa da esso introdotta si applica ai pubblici servizi di trasporto "esercitati dall'industria privata o da Comuni, Province e Consorzi secondo le disposizioni vigenti sull'assunzione diretta dei pubblici servizi".

Norme di riferimento sono anche lo Statuto dei lavoratori, le disposizioni del Codice Civile in tema lavoro subordinato e CCNL.

Per l'effetto, nella costruzione dell'apparato sanzionatorio di cui al presente Modello richiesto dal D.Lgs. n. 231/01 come elemento essenziale, si è dunque fatto riferimento costante anche alle citate normative.

Altresì risulta opportuno compiere un ulteriore cenno al D.P.R. n. 753/80 recante “Norme in materia di polizia, sicurezza e regolarità dell’esercizio delle ferrovie e di altri servizi di trasporto”. Conseguentemente si dovrà tener conto delle suddette prescrizioni per quel che concerne la costruzione della parte speciale inerente la questione della sicurezza al fine di contemplare, fra le “attività sensibili”, anche la circolazione dei veicoli qualora da essa possano determinarsi lesioni colpose gravi o gravissime o ipotesi di omicidio colposo avverso l’utenza.

Da ultimo è doveroso soffermarsi sul D.Lgs. n. 422/1997 recante la disciplina sul “conferimento alle Regioni ed agli enti locali di funzioni e compiti in materia di trasporto pubblico locale”.

Il decreto in parola individua le funzioni ed i compiti che sono conferiti alle regioni ed agli enti locali in materia di servizi pubblici di trasporto d’interesse regionale e locale e prescrive, altresì, i criteri di organizzazione dei servizi pubblici di trasporto. Ciò che preme in tale ambito significare concerne i criteri di organizzazione del trasporto pubblico locale.

In forza del combinato disposto degli artt. 18 – 19 del D.Lgs. in parola, gli affidamenti a Società di capitali e Società miste devono avvenire sulla base di procedure concorsuali e attraverso la stipula di contratti di servizio con l’aggiudicatario o con il socio privato. Il testo originario dell’articolo 18, comma 3-bis, del D.Lgs. 422/1997 prevedeva che le regioni fissassero un periodo transitorio, da concludersi comunque entro il 31 dicembre 2003, nel corso del quale vi fosse la possibilità di mantenere tutti gli affidamenti agli attuali concessionari.

L’articolo 11, comma 3, della legge n. 166 del 2002 (cd. “collegato infrastrutture e trasporti”) ha stabilito la prorogabilità (da parte delle regioni), per un biennio, e quindi fino al 31 dicembre 2005, di tale periodo transitorio, decorso il quale, come già detto, tutti i servizi devono essere affidati esclusivamente tramite le procedure concorsuali. Per quel che concerne, invece, le Società a capitale interamente pubblico il comma V dell’art. 113 del D.Lgs. 267/2000 (Testo Unico sugli Enti Locali), come da ultimo modificato dal D.L. n. 269/2003 e relativa legge di conversione, prevede che la titolarità del servizio può essere attribuita, in deroga alla gara pubblica, a “Società a capitale interamente pubblico a condizione che l’Ente o gli enti pubblici titolari del capitale sociale esercitino sulla Società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi e che la Società realizzi la parte più importante della propria attività con l’Ente o gli enti pubblici che la controllano”. Trattasi della fattispecie dell’affidamento “in house” con il quale viene quindi indicata l’ipotesi in cui il committente pubblico, derogando al principio di carattere generale dell’evidenza pubblica, in luogo di procedere all’affidamento all’esterno di determinate prestazioni, provvede in proprio, e cioè all’interno, all’esecuzione delle stesse attribuendo il servizio di cui trattasi ad altra entità giuridica di diritto pubblico mediante il sistema dell’affidamento “in house providing” ossia senza gara.

Ciò premesso la modalità di affidamento del servizio alla Contram S.p.A., avvenuto con gara pubblica europea e successiva sottoscrizione con l’Ente affidante Provincia di Macerata del relativo contratto di servizio extraurbano, con i Comuni di Camerino, Recanati, Porto Recanati, Treia, San Severino Marche e Matelica di un contratto di servizio urbano e con il Comune di Fabriano, dopo l’espletamento della gara europea da parte del Comune stesso, la sottoscrizione del relativo contratto di servizio urbano.

La siffatta premessa si rende opportuna laddove si addiverrà alla costruzione della parte speciale in materia di reati contro la Pubblica Amministrazione al fine di individuare e definire gli interlocutori della P.A. con cui l’azienda può astrattamente intrattenere rapporti nell’espletamento dell’oggetto sociale.

## **4. LA LEGGE N. 190 del 2012 E LA CREAZIONE DI UN “MODELLO INTEGRATO”**

### **4.1. La Legge n. 190 del 2012**

Con la legge 6 novembre 2012, n. 190, in attuazione della Convenzione dell’ONU contro la corruzione,

ratificata dallo Stato italiano con Legge n. 116 del 3/8/2009, sono state approvate le "*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione*", con lo scopo di implementare nel nostro ordinamento un "*sistema organico di prevenzione della corruzione, il cui aspetto caratterizzante consiste nell'articolazione del processo di formulazione e attuazione delle strategie di prevenzione della corruzione su due livelli*".

Ad un livello "*nazionale*", attraverso la predisposizione da parte del Dipartimento della Funzione Pubblica, sulla base di linee di indirizzo adottate da un Comitato interministeriale, un Piano Nazionale Anticorruzione (di seguito in breve "P.N.A."), attraverso il quale siano individuate le strategie prioritarie per la prevenzione e il contrasto della corruzione nella pubblica amministrazione a livello nazionale.

Al secondo livello, "*decentrato*", attraverso la predisposizione, da parte di ciascuna amministrazione pubblica, di un Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (di seguito in breve "P.T.P.C." o anche solo il "Piano"), che, sulla base di quanto previsto dal P.N.A., effettua l'analisi e valutazione dei rischi specifici di corruzione e conseguentemente indica gli interventi volti a prevenirli.

Il **P.N.A.**, elaborato dal Dipartimento della Funzione Pubblica in base alla Legge n. 190 del 2012, ed approvato con Delibera n.72/2013, in data 11 settembre 2013, dalla C.I.V.I.T. (Commissione per la Valutazione, la Trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche), ora rinominata A.N.A.C. (Autorità Nazionale Anti Corruzione e per la valutazione e la Trasparenza delle amministrazioni pubbliche), al paragrafo 3.1. aveva inizialmente esteso alle Società partecipate dalle amministrazioni pubbliche e dalle loro controllate ai sensi dell'Art. 2359 c.c., e quindi anche alla Contram S.p.A., l'obbligo dell'adozione dei Piani Triennali Anticorruzione<sup>19</sup>. Più in particolare, al paragrafo 3.1.1, rubricato "*I Piani Triennali di Prevenzione della Corruzione - P.T.P.C. - e i modelli di organizzazione e gestione del D.Lgs. n. 231 del 2001*", il P.N.A. statuiva che "per evitare inutili ridondanze, qualora gli enti adottino già modelli di organizzazione e gestione del rischio sulla base del D.Lgs. n. 231 del 2001 nella propria azione di prevenzione della corruzione possono fare perno su essi, ma estendendone l'ambito di applicazione non solo ai reati contro la pubblica amministrazione previsti dalla Legge 231 del 2001 ma anche a tutti quelli considerati nella Legge 190 del 2012 dal lato attivo e passivo, anche in relazione al tipo di attività svolta dall'Ente". In questo modo tali parti dei Modelli di organizzazione e gestione, integrate ai sensi della L. n. 190 del 2012, andranno a formare i Piani di Prevenzione della Corruzione.

Tuttavia l'ambito soggettivo d'applicazione delle disposizioni in materia di trasparenza e di prevenzione della corruzione è stato modificato dal decreto legislativo 97/2016, il cd. "*Freedom of Information Act*" (o più brevemente "Foia").

In particolare, con riferimento ai soggetti tenuti ad applicare le misure di prevenzione della corruzione, questi sono distinti tra soggetti tenuti ad **approvare il PTPC** e soggetti che **possono limitarsi ad assumere misure di prevenzione della corruzione integrative** di quelle adottate ai sensi del decreto legislativo 231/2001.

L'articolo 2-*bis* del decreto delegato 33/2013 (articolo aggiunto proprio dal d. lgs. n. 97/2016) individua tre categorie di soggetti:

1. le **pubbliche amministrazioni** (articolo 2-bis comma 1);
2. altri soggetti, tra i quali enti pubblici economici, ordini professionali, **società in controllo** ed enti di diritto privato (articolo 2-bis comma 2);
3. altre società a **partecipazione pubblica** ed enti di diritto privato (articolo 2-bis comma 3).

Il comma 2-*bis* dell'art. 1 della l. 190/2012 individua un regime differenziato fra pubbliche amministrazioni ex art. 2 bis comma 1 d.lgs. 33/2013 e società in controllo ed enti di diritto privato ex articolo 2-*bis* comma 2 d.lgs.

Pertanto:

---

<sup>19</sup> Sul punto è intervenuta anche la giurisprudenza di legittimità. In particolare, con le recenti pronunce n. 28699 del 21 luglio 2010 e n. 234 del 10 gennaio 2011, La Suprema Corte ha ribadito e argomentato la riconducibilità al Decreto delle Società partecipate pubbliche in ragione della loro natura di imprese operanti secondo le norme del diritto privato.

- la disciplina in materia di anticorruzione e trasparenza si applica integralmente alle pubbliche amministrazioni, come notoriamente definite dall'articolo 1 comma 2 del decreto legislativo 165/2001, comprese "le autorità portuali, nonché le autorità amministrative indipendenti di garanzia, vigilanza e regolazione". Le pubbliche amministrazioni hanno, pertanto, l'obbligo di approvare i piani triennali di prevenzione della corruzione, provvedendo annualmente all'aggiornamento dei medesimi, per i quali il PNA costituisce atto di indirizzo;

- diversamente gli altri soggetti, di cui all'art. 2-bis comma 1 d.lgs. 33/2013, tra i quali enti pubblici economici, ordini professionali, **società in controllo** ed enti di diritto privato, potranno **limitarsi ad assumere misure di prevenzione della corruzione integrative**, come espressamente stabilito dall'art. 1 il comma 2-*bis*, della L. 190/2012 introdotto dall'art. 41 del D.Lgs. 97/2016, per cui tali soggetti devono **semplicemente integrare il loro modello di organizzazione e gestione con misure idonee a prevenire i fenomeni di corruzione e di illegalità**. Le misure sono formulate attraverso un "*documento unitario che tiene luogo del PTPC anche ai fini della valutazione dell'aggiornamento annuale e della vigilanza dell'ANAC*";

- gli altri soggetti di cui all'art. 2-*bis* comma 3 d.lgs. 33/2013, fra cui le altre società a **partecipazione pubblica** sono invece escluse dall'obbligo di adottare misure di prevenzione della corruzione ai sensi della l. 190/2102, diverse da quelle relative alla trasparenza.

**Contram S.p.A., in via prudenziale e nell'incertezza normativa ed ermeneutica, per quanto ritenga di essere una società a partecipazione pubblica e non a controllo pubblico (v. infra par. 3.5) ha scelto di adottare comunque misure anticorruzione integrative del proprio modello 231.**

La redazione del Modello è avvenuta, pertanto, tenendo presente anche i reati rilevanti ai sensi della L.190/2012 ed in relazione alle aree considerate dalla stessa a maggior rischio le quali sono elencate nell'Art. 1, comma 16.

Nondimeno sono state individuate le ulteriori aree a rischio con riferimento alle specificità e alle attività della Società.

I reati rilevanti ai soli fini della L.190/12

- Peculato art. 314 c.p. e Peculato mediante profitto dell'errore altrui art. 316 c.p.
- Abuso d'ufficio art. 323 c.p.
- Utilizzazione di invenzioni o scoperte conosciute per ragione di ufficio art. 325 c.p.
- Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio art. 326 c.p.
- Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione art. 328 c.p.
- Interruzione d'un servizio pubblico o di pubblica necessità art. 331 c.p.
- Traffico di influenze illecite art. 346 bis c.p.

**Le misure, all'uopo individuate, in ottemperanza a quanto disposto dall'Anac, vanno non più a costituire autonomo Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione, bensì vanno ad integrare il presente modello 231.**

## 4.2. Il Piano Nazionale Anticorruzione

In attuazione della "normativa quadro" in materia di Anticorruzione sopra citata, la Commissione indipendente per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle Amministrazioni pubbliche (Civit), con Deliberazione n. 72/13, visto l'art. 1, comma 2, lett. b), della Legge n. 190/12, (così sostituita dall'art. 41 del D. lgs n. 97/2016) ha successivamente approvato, in data 13 settembre 2013, il "Piano nazionale Anticorruzione" ("P.n.A."), predisposto dal Dipartimento della Funzione pubblica.

Successivamente, a seguito delle modifiche organizzative e delle funzioni di ANAC, previste nel decreto legge 24 giugno 2014, n. 90, l'Autorità ha adottato nel 2015 un Aggiornamento del PNA 2013, adottando,

poi, un nuovo piano, con Delibera n. 831 del 3 agosto 2016, sviluppando la metodologia di affiancare ad una parte generale, in cui sono affrontate questioni di impostazione sistematica dei PTPCT, approfondimenti tematici per amministrazioni e ambiti di materie in cui analizzare, in relazione alle specifiche peculiarità, possibili rischi corruttivi e ipotesi di misure organizzative e di contrasto al fenomeno, allo scopo di superare un'impostazione uniforme valutando fattori e cause di corruzione in contesti differenti. Così, anche per gli Aggiornamenti PNA 2017 e PNA 2018, l'Autorità ha dato conto, nella prima parte di carattere generale, degli elementi di novità previsti dal d.lgs. 97/2016 valorizzandoli, in sede di analisi dei PTPCT di numerose amministrazioni, per formulare indicazioni operative nella predisposizione dei PTPCT.

In data 13 novembre 2019 è stato **Publicato il PNA 2019-2021**. Esso compendia i Piani precedenti con l'intento di agevolare il lavoro delle amministrazioni, tenute a recepire nei loro Piani anticorruzione le indicazioni contenute nel PNA. L'Anac ha deciso di rivedere e consolidare in un unico atto di indirizzo tutte le indicazioni fornite fino ad oggi, integrandole con orientamenti maturati nel corso del tempo e oggetto di appositi atti regolatori. L'Autorità ha emanato così la **Delibera n. 1064 del 13 novembre 2019** che fa da documento consolidato di riferimento per gli Enti interessati, sulla base del quale è stato aggiornato il Modello 231 di Contram.

Il "Piano nazionale Anticorruzione" permette di disporre di un quadro unitario e strategico di programmazione delle attività finalizzate a prevenire e contrastare la Corruzione nel Settore della Pubblica Amministrazione allargato e pone le premesse perché le Amministrazioni possano predisporre gli strumenti previsti dalla Legge n. 190/12.

Pur in continuità con i precedenti PNA, l'Autorità ha ritenuto di sviluppare ed aggiornare nel PNA 2019, con le indicazioni metodologiche per la gestione del rischio corruttivo confluite nel documento metodologico Allegato 1) del Piano, che fornisce indicazioni utili per la progettazione, la realizzazione e il miglioramento continuo del "Sistema di gestione del rischio corruttivo".

L'ANAC ha stabilito altresì i contenuti minimi delle misure di prevenzione della corruzione integrative del modello 231, contenute nella delibera 1134/2017 al punto 3.1.1.

In particolare, le misure per la prevenzione della corruzione contengono le seguenti sezioni:

- a) Individuazione e gestione dei rischi di corruzione
- b) Sistema di controlli
- c) Integrazione del Codice Etico adottato dalla Società con le previsioni in materia di anticorruzione
- d) Trasparenza
- e) Incompatibilità ed inconfiribilità degli incarichi dirigenziali
- f) Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici
- g) Formazione in materia di prevenzione della corruzione
- h) Tutela del *wistleblower*
- i) Sistema di rotazione o misure alternative
- j) Monitoraggio sull'attuazione delle misure

### **4.3. Responsabile per la Prevenzione (RPC) e rapporto con l'Organo di Vigilanza (O.d.V.).**

L'art.1, comma 7, della Legge 190 prevede la nomina del Responsabile della prevenzione della corruzione, figura che si pone in parallelo con quella dell'O.d.V.. Tuttavia tra le due figure esistono significative differenze da tenere ben presente nella redazione del Modello Integrato. Ciò impone di agire, seppur in un sistema di gestione integrato e coordinato, sempre nel rispetto delle singole specificità legislative.

L'O.d.V. collabora con il Responsabile della prevenzione della corruzione (che in Contram S.p.A. è nominato anche Responsabile Trasparenza) affinché il Modello 231, le Misure per la Prevenzione alla Corruzione e per la trasparenza siano tra loro coordinati.

Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza segnala all'organo di indirizzo e all'organismo indipendente di valutazione le disfunzioni inerenti all'attuazione delle misure in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza e indica agli uffici competenti all'esercizio dell'azione disciplinare i nominativi dei dipendenti che non hanno attuato correttamente le misure in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza.

Eventuali misure discriminatorie, dirette o indirette, nei confronti del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza per motivi collegati, direttamente o indirettamente, allo svolgimento delle sue funzioni devono essere segnalate all'Autorità nazionale anticorruzione

La figura del responsabile anticorruzione è stata l'oggetto di significative modifiche introdotte dal legislatore del decreto legislativo 97/2016. La rinnovata disciplina:

- 1) ha riunito in un solo soggetto, l'incarico di responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (acronimo: RPCT);
- 2) ne ha rafforzato il ruolo, prevedendo che ad esso siano riconosciuti poteri idonei a garantire lo svolgimento dell'incarico con autonomia ed effettività.

Dal decreto 97/2016 risulta anche l'intento di creare maggiore comunicazione tra le attività del responsabile anticorruzione e quelle dell'OIV, al fine di sviluppare una sinergia tra gli obiettivi di performance organizzativa e l'attuazione delle misure di prevenzione.

A tal fine, la norma prevede:

- la facoltà all'OIV di richiedere al responsabile anticorruzione informazioni e documenti per lo svolgimento dell'attività di controllo di sua competenza;
- che il responsabile trasmetta anche all'OIV la sua relazione annuale recante i risultati dell'attività svolta.

#### **4.4. Trasparenza e integrità.**

La Trasparenza rappresenta uno strumento fondamentale per la prevenzione della Corruzione e per l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa.

Per questi motivi, la Legge n. 190/12 è intervenuta a rafforzare gli strumenti già vigenti, pretendendo un'attuazione ancora più spinta della Trasparenza che, come noto, già era stata largamente valorizzata a partire dall'attuazione della Legge n. 241/90 e, successivamente, con l'approvazione del D.Lgs. n. 150/09.

La Legge n. 190/12, all'art.1 comma 15, ha in seguito previsto che la trasparenza dell'attività amministrativa, *“che costituisce livello essenziale delle prestazioni concernenti i diritti sociali e civili ai sensi dell'art. 117, comma 2, lett. m), della Costituzione, secondo quanto previsto all'art. 11 del Decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, è assicurata mediante la pubblicazione sui siti web istituzionali delle Pubbliche Amministrazioni delle informazioni rilevanti stabilite dalla legge”*.

La *“Legge Anticorruzione”* ha all'uopo realizzato una serie di disposizioni che si applicano direttamente a tutte le Pubbliche Amministrazioni e agli Enti pubblici nazionali, compresi quelli aventi natura di Enti economici, nonché alle Società partecipate e a quelle da esse controllate e agli Enti privati in controllo pubblico, per la loro attività di pubblico interesse disciplinata dal diritto nazionale o dell'Unione europea, ed ha conferito una delega al Governo per approvare un Decreto legislativo avente ad oggetto il riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni (art. 1, comma 35), esercitata con l'approvazione del D.Lgs. n. 33 del 2013.

In seguito, il D.Lgs. n. 97 del 25 maggio 2016, cd. Decreto “Trasparenza” ha previsto la piena integrazione tra il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e il Programma Triennale per la Trasparenza e l’Integrità, disponendo che i destinatari degli obblighi introdotti dalla L. 190/2012 adottino un unico strumento di programmazione. Il Decreto “Trasparenza” è altresì intervenuto relativamente agli obblighi di pubblicazione sui siti istituzionali degli enti interessati, da un lato implementando i dati e le informazioni oggetto di pubblicazione, dall’altro introducendo meccanismi di semplificazione e razionalizzazione, anche in relazione alla natura dell’ente sottoposto alla disciplina in questione.

In tale rinnovato quadro normativo, il principio di trasparenza è ora declinato in termini di “accessibilità totale” - da parte di chiunque - ai documenti e ai dati detenuti dalle pubbliche amministrazioni e dagli enti equiparati, siano questi oggetto di pubblicazione sui rispettivi siti istituzionali o meno. Sotto questo profilo, la novità più significativa del Decreto “Trasparenza” è rappresentata dall’introduzione del cd. accesso civico “generalizzato”, secondo il modello FOIA (*Freedom of Information Acts*), che si aggiunge all’accesso civico indirizzato verso i dati immediatamente oggetto di pubblicazione già presente nell’ordinamento italiano con l’entrata in vigore del D.Lgs. n. 33/2013.

Allo stesso modo, sempre in attuazione della Legge Anticorruzione il Legislatore ha previsto, con il D.Lgs. n. 39 dell’8 aprile 2013, una serie di disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, al cui rispetto è tenuta la Società, su controllo anche da parte del Responsabile per la prevenzione della corruzione e la trasparenza.

Per tutti questi motivi è stato predisposto un Programma per la trasparenza, parte integrante delle Misure per la prevenzione della corruzione di Contram S.p.A., a sua volta parte integrante del presente “Modello integrato”.

Si specifica che le linee guida sulla trasparenza adottate dalla Contram S.p.A. consistono nella pubblicazione sul sito *web* della Società dei dati e dei documenti soggetti a pubblicazione obbligatoria al fine di facilitare l’esercizio del diritto di accesso civico generalizzato.

4.4.1.

#### **Obblighi di pubblicità**

L’**art. 1, comma 34, della Legge n. 190/12** assoggetta anche agli Enti pubblici vigilati, agli Enti di diritto privato in controllo pubblico, alle società partecipate, alle Società partecipate dalle P.A. e alle loro controllate ai sensi dell’art. 2359 C.c., agli **obblighi di pubblicità** previsti per le P.A. ai commi da 15 a 33 della medesima disposizione ma, si badi, ***limitatamente all’attività di interesse pubblico da essi svolta***.

Tale previsione è ribadita anche nell’**art. 11, comma 1, del D.Lgs., n. 33/13** in base al quale gli adempimenti di pubblicità non riguardano tutto l’ambito dell’attività di detti soggetti, ma solo quella svolta per il ***perseguimento del pubblico interesse***.

L’**art. 2 bis, co. 3, del D.Lgs. n. 33/2013**, a seguito delle modifiche introdotte dal d.lgs. 97/2016, prevede che si applichi la medesima disciplina prevista per le pubbliche amministrazioni, ***in quanto compatibile e limitatamente ai dati e ai documenti inerenti all’attività di pubblico interesse*** disciplinata dal diritto nazionale o dell’Unione europea.

Il fatto che gli adempimenti di Trasparenza siano stati specificati nel D. lgs. n. 33/13, comporta che tali Enti debbano attuare la Trasparenza secondo le indicazioni contenute nel Decreto in quanto riferite alle aree menzionate nei commi 15-33.

Gli Enti pubblici vigilati, gli Enti di diritto privato in controllo pubblico e le società partecipate sono poi tenuti ad attuare le misure previste dall’**art. 22 del citato D. lgs. n. 33/13**, con particolare riferimento al comma 3, che rinvia agli artt. 14 e 15 per i dati da pubblicare (componenti degli Organi di indirizzo e incarichi dirigenziali, di collaborazione e di consulenza). Inoltre il successivo comma 5, della medesima disposizione, stabilisce che laddove le società partecipate siano anche controllate indirettamente, le stesse

sono tenute a svolgere attività di promozione dell'applicazione della predetta disciplina sulla trasparenza da parte delle Società dalle stesse controllate.

Restano ferme le ulteriori misure stabilite in materia di trasparenza da disposizioni vigenti, fra cui quelle disposte dal “Codice dei Contratti pubblici” di cui al D. Lgs. 12 aprile 2006, n. 163, successivamente interamente abrogato e sostituito dal D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e s.m.i.

Tali adempimenti di pubblicità sono realizzati mediante pubblicazione dei documenti che rientrano fra quelli obbligatori nell'apposita Sezione del sito internet aziendale, che sul sito di Contram è denominata “Amministrazione trasparente”.

**Contram S.p.A., anche al fine di garantire la massima trasparenza con tutti i propri *stakeholder*, ha deciso di ottemperare, per quanto possibile e compatibilmente con altre norme di legge vigenti (ad esempio in materia di *Privacy*) anche ad adempimenti pubblicitari non contenuti fra quelli previsti per la stessa come obbligatori dalle disposizioni citate.**

## 5. LA GOVERNANCE NELL'AZIENDA

La Contram S.p.A. è una Società per azioni a totale partecipazione pubblica ed ha per oggetto la gestione di servizi di trasporto urbano, suburbano ed extraurbano, nonché di ogni altro servizio che, rispetto al trasporto, presenti carattere di connessione, strumentalità e complementarità e che sia ritenuto utile per l'attività sociale. A titolo esemplificativo e non esaustivo innovazione tecnologica, l'impianto e l'esercizio di servizi di trasporto privato di viaggiatori e merci; il noleggio di autoveicoli; l'assunzione di rappresentanze di deposito merci; la gestione di agenzie di viaggi e l'assunzione di compartecipazione ad iniziative turistiche e alberghiere; la progettazione, realizzazione e gestione di parcheggi per autoveicoli, nonché strutture attinenti alla intermodalità; l'assunzione in concessione di sistemi di trasporto non tradizionali quali scale mobili, tappeti mobili, ascensori in servizio pubblico e simili, ovvero di sistemi di trasporto su sede propria, quali ferrovie, tranvie, metropolitane, impianti a fune e simili ivi comprese tutte le attività e gli esercizi commerciali connessi; la gestione di trasporti scolastici, la programmazione, la progettazione, le realizzazione e la gestione di sistemi di viabilità e traffico; la progettazione e la realizzazione della segnaletica stradale; la rimozione coatta dei veicoli; la gestione per conto terzi, ai fini dell'ottimizzazione delle potenzialità delle strutture e del personale, di officine per la manutenzione e riparazione di autoveicoli, mezzi di trasporto, impianti di trasporto e degli altri servizi connessi all'attività principale.

Al fine di dotare la Contram S.p.A. di un sistema che stabilisca i ruoli di direzione ed esecuzione delle strategie d'impresa, individui i relativi poteri e responsabilità nonché le forme di controllo e di pubblicità dell'attività svolta, è stata approvata la Governance della Società. Conseguentemente, nell'ambito delle iniziative volte a massimizzare l'efficienza ed a garantire la trasparenza dell'operatività della Contram S.p.A., è stato predisposto un sistema di regole di condotta riguardanti sia la struttura organizzativa interna sia i rapporti con i terzi che risultano conformi agli standard più evoluti di “Corporate Governance”.

L'azienda, innanzitutto, è caratterizzata dal tradizionale sistema di amministrazione e controllo.

Tale struttura organizzativa si sostanzia, in particolare nei seguenti organi sociali:

### a) Il Consiglio di Amministrazione

Secondo quanto previsto all'art. 19 e seguenti dello Statuto societario, Contram S.p.A. è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da 3 membri.

Spetta all'assemblea ordinaria deliberare sulla composizione dell'Organo di Amministrazione prima di procedere alla nomina.

Gli Amministratori devono essere scelti tra persone dotate di particolari cognizioni tecniche e di esperienza professionale in materia di trasporti e/o Società commerciali.

La mancata partecipazione di un amministratore a tre sedute consecutive del Consiglio senza giustificato motivo comporta la decadenza dalla carica.

Gli Amministratori sono nominati dall'assemblea per un periodo non superiore a tre anni, sono rieleggibili e scadono alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica.

Il Consiglio di Amministrazione, qualora non vi abbia provveduto l'assemblea, elegge tra i propri membri il Presidente ed un Vice Presidente vicario, i quali restano in carica per la durata del mandato come Amministratori.

Il Consiglio di Amministrazione è investito dei più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria della Società e, in particolare, sono ad esso riconosciute, per il raggiungimento degli scopi sociali, tutte le facoltà che non siano tassativamente riservate dalla legge o dallo Statuto all'assemblea dei soci.

Il Consiglio di Amministrazione ha pertanto facoltà, a titolo puramente esemplificativo e non tassativo, di procedere ad acquisti, permuta ed alienazioni mobiliari ed immobiliari, di assumere obbligazioni anche cambiarie e mutui anche ipotecari, di partecipare ad altre aziende o Società costituite o costituende, anche sotto forma di conferimento, purché senza fine di collocamento, di fare operazioni presso il Debito Pubblico e la Cassa Depositi e Prestiti, le Banche, l'Istituto di Emissione ed ogni altro Ufficio pubblico o privato.

La firma e la rappresentanza legale della Contram S.p.A. di fronte ai terzi ed in giudizio spettano al Presidente del Consiglio di Amministrazione.

La firma e la rappresentanza potranno spettare anche al Vice Presidente in caso di assenza o impedimento del Presidente e/o al Consigliere Delegato o ai Consiglieri Delegati, se nominati, nell'ambito delle funzioni a loro delegate.

#### b) Il Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale, in base all'art. 29 e seguenti dello Statuto, è composto da tre membri effettivi, soci o non soci eletti dall'assemblea, che designano il Presidente. L'assemblea nomina inoltre due sindaci supplenti.

I sindaci devono essere scelti tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili.

I revisori sono rieleggibili per un secondo triennio.

I sindaci hanno le attribuzioni ed i poteri loro conferiti dalla legge, durano in carica tre anni e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica.

#### c) L'Assemblea

All'assemblea generale, in base agli art. 9 ss. dello statuto, possono intervenire gli azionisti che abbiano adempiuto alle formalità indicate nell'art. 2370 del Codice Civile.

L'assemblea generale, regolarmente costituita, rappresenta l'universalità degli azionisti.

Le sue deliberazioni prese in conformità della legge e dello statuto vincolano tutti i soci, anche se assenti o dissenzienti.

Ogni azionista può farsi rappresentare, ai sensi e nel rispetto dell'art. 2372 del Codice Civile, nell'assemblea mediante semplice delega scritta, anche in calce al biglietto di ammissione.

Ogni azione dà diritto ad un voto.

L'assemblea generale è convocata in via ordinaria una volta all'anno entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

L'assemblea generale straordinaria ha luogo quante volte l'organo di amministrazione ritenga opportuno di convocarla o quando ne sia richiesta la convocazione a norma dell'art. 2367 del Codice Civile.

L'assemblea ordinaria delibera sugli oggetti previsti dall'art. 2364 del Codice Civile, sugli indirizzi di pianificazione strategica di medio e lungo termine e sulla concessione di garanzie ipotecarie su immobili già di proprietà della Società.

L'assemblea straordinaria delibera sugli oggetti di cui agli artt. 2365, 2487 del Codice Civile e con le modalità negli stessi fissate.

L'assemblea, sia ordinaria che straordinaria, è convocata dall'organo di amministrazione mediante avviso contenente l'indicazione del giorno, dell'ora e del luogo dell'adunanza, nonché l'elenco delle materie da trattare. L'avviso deve essere spedito mediante lettera raccomandata con avviso di ritorno, almeno quindici giorni prima di quello fissato per l'adunanza a tutti i soci, a tutti i consiglieri, a tutti i membri del Collegio Sindacale.

L'assemblea è presieduta dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, in caso di sua assenza o impedimento, da altra persona scelta dall'assemblea seduta stante. Il Presidente dell'assemblea è assistito da un segretario nominato dall'assemblea, qualora non intervenga un notaio, ed ha la primaria funzione di redigere il processo verbale.

L'assemblea, prima di iniziare la discussione dell'ordine del giorno, su proposta del Presidente o di qualsiasi altro intervenuto, può procedere alla nomina di due scrutatori, con votazione palese.

Le deliberazioni si prendono per alzata di mano, salvo che sia richiesta la votazione per appello nominale da tanti soci che rappresentino la maggioranza delle azioni intervenute.

e) Definizione del ruolo di Direttore di Esercizio

f) Previsione di una struttura di Internal Audit con il compito di verificare il rispetto delle procedure interne, al fine di garantire l'efficacia e l'efficienza della gestione e la tutela del patrimonio aziendale (Dirigente Tecnico);

g) Previsione di una struttura di Risk Management avente il compito precipuo di procedere alla mappatura, valutazione, gestione e monitoraggio dei rischi (Responsabile Ufficio Legale);

h) Redazione di un Codice Etico e Comportamentale contenente le norme di condotta dei destinatari.

i) Regolamento O.d.V.

l) Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della qualità.

## **Il processo decisionale**

I poteri e le deleghe sono definiti dal Consiglio di Amministrazione e resi noti a tutte le unità organizzative coinvolte, nonché, quando necessario, ai terzi. Le varie fasi del processo decisionale sono documentate e verificabili.

## **6. STRUTTURA ORGANIZZATIVA E SISTEMA DELLE DELEGHE: PROCEDIMENTALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA'**

### **6.1. Principi generali**

Al fine di garantire la procedimentalizzazione delle attività aziendali nella Contram S.p.A. trovano puntuale applicazione i seguenti principi:

- esatta delimitazione dei poteri, con un divieto assoluto di attribuzione, ai vari livelli, di poteri illimitati;
- definizione e conoscenza dei poteri e delle responsabilità all'interno dell'organizzazione;
- coerenza dei poteri autorizzativi e di firma con le responsabilità organizzative assegnate;
- segregazione di poteri fra coloro che agiscono per conto della Società e coloro cui spetta il dovere di controllo sulle attività così espletate.

Affinché i suddetti principi possano trovare attuazione deve essere predisposto un sistema organizzativo costituito da un'attribuzione formalizzata di responsabilità e una descrizione dei compiti assegnati, dalla definizione delle linee di dipendenza gerarchica, da un sistema di poteri autorizzativi e di firma assegnati in coerenza con le responsabilità organizzative definite prevedendo un'indicazione delle soglie di approvazione delle spese.

Sulla scorta di detti principi, il sistema di deleghe e procure deve essere caratterizzato da elementi di "certezza" ai fini della prevenzione dei reati e per consentire la gestione efficiente dell'attività aziendale.

### **6.2. Deleghe e procure: requisiti essenziali**

Per delega deve intendersi quell'atto interno di attribuzione di funzioni e compiti, riflesso nel sistema di comunicazioni organizzative.

Per procura, invece, quel negozio giuridico unilaterale con cui la Società attribuisce ad un singolo soggetto il potere di agire in rappresentanza della stessa.

I requisiti essenziali osservati dalla Società per il rilascio di deleghe e procure sono i seguenti:

- le deleghe devono coniugare ciascun potere alla relativa responsabilità e ad una posizione adeguata nell'organigramma;
- ciascuna delega deve definire:
  - a) i poteri del delegato, precisandone i limiti;
  - b) il soggetto cui il delegato riporta gerarchicamente;
  - c) al delegato devono essere riconosciuti poteri di spesa, laddove necessari, adeguati alle funzioni conferite;
- solo i soggetti delegati o autorizzati dalla società possono avere rapporti con la P.A.;
- d) le deleghe devono essere periodicamente aggiornate.

### **6.3. Deleghe e Procure: conferimento, gestione, verifica, revoca.**

L'organo aziendale preposto a conferire ed approvare formalmente le deleghe e le procure è il Consiglio di Amministrazione nella persona del Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Le procure sono sempre formalizzate mediante atti notarili.

Le deleghe e le procure sono comunicate ufficialmente al destinatario mediante una lettera d'incarico, redatta su carta intestata della Società, da trasmettere al procuratore/delegato unitamente all'atto di

conferimento della procura/delega, contenente le istruzioni, l'oggetto, i limiti di esercizio dei poteri oggetto di procura/delega, il richiamo ai principi contenuti nel presente Modello.

Le deleghe e le procure sono pubblicizzate attraverso un'adeguata comunicazione, contemplante l'avvenuto conferimento, l'oggetto della stessa e il destinatario del potere di firma.

La detta comunicazione aziendale è trasmessa, altresì, a mezzo e-mail ad Amministratori, Dirigenti, Quadri e dipendenti provvisti di posta elettronica aziendale.

Al fine di garantire idonea pubblicità all'avvenuto conferimento anche nei confronti dei soggetti aziendali non provvisti di postazione informatica e di posta elettronica aziendale la Contram S.p.A. provvede alla pubblicazione della ridetta comunicazione nella bacheca aziendale di ogni deposito e, contestualmente, provvede all'emissione di un ordine di servizio con cui s'impartisce ai destinatari di visionare il contenuto della comunicazione così pubblicata.

Le deleghe/procure altresì sono raccolte ed organizzate secondo la struttura aziendale a cui corrispondo e sono sempre a disposizione dell'Organismo di Vigilanza delle varie funzioni dell'azienda nonché dei terzi legittimati ad accedervi (previa adeguata verifica dell'esistenza di un effettivo interesse) e sono custodite presso l'Ufficio Legale della Contram S.p.A. a Camerino in Via Le Mosse 19/21.

L'Organismo di Vigilanza, nell'ottica del potenziale mutamento dell'organizzazione interna, controlla periodicamente il sistema di deleghe e procure individuando la funzione aziendale coinvolta, compiendo una verifica del suo regolare utilizzo e una verifica della coerenza con il sistema organizzativo aziendale.

All'esito delle suddette verifiche l'Organismo di Vigilanza può raccomandare l'organo preposto a compiere eventuali modifiche e, quindi, anche revocare la procure/delega nel caso in cui sono intervenuti cambiamenti organizzativi nella struttura della Contram S.p.A., ovvero il potere di gestione e/o la qualifica non trovi corrispondenza con poteri di rappresentanza conferiti al delegato ovvero siano riscontrate altre anomalie.

La revoca può essere predisposta esclusivamente dal Presidente del Consiglio di Amministrazione che ha proceduto al conferimento della delega/procura.

Le deleghe e le procure attualmente in vigore nella Contram S.p.A. sono state assegnate tenuto conto delle specifiche attività aziendali e delle necessità contingenti.

## **7. COMUNICAZIONE, RAPPORTI E FORMAZIONE**

### **7.1. Comunicazione del Modello**

7.1.1 La comunicazione del Modello si esplica attraverso rapporti con i soggetti aziendali, gli Amministratori ed i Sindaci, i Dirigenti, i Lavoratori a tempo indeterminato e determinato, con parti terze, quali professionisti e consulenti, con l'O.d.V. ed i *partner*.

#### **Rapporti e informativa ai soggetti aziendali**

Al fine di garantire l'efficace attuazione del presente Modello è necessaria una corretta conoscenza e divulgazione delle regole di condotta ivi contenute nei confronti di tutti i soggetti aziendali dagli Amministratori sino ai dipendenti ed ai soggetti che intrattengono rapporti con la Contram S.p.A..

Ciò anche in base alle responsabilità ricoperte nell'ambito dell'organizzazione e al diverso livello di coinvolgimento nelle aree di attività a rischio. Tali interventi di comunicazione e diffusione vengono puntualmente e opportunamente registrati e documentati. L'informazione deve essere completa, tempestiva, accurata, accessibile e continua. Il Modello è inserito sul portale aziendale, fornendo di ciò comunicazione al personale e annunciando specifici interventi formativi in merito.

Sono realizzati specifici interventi rivolti a tutti i responsabili delle aree aziendali e a loro volta gli stessi sono stati messi in condizione e incaricati di gestire una diretta informativa da rivolgere al personale alle proprie dipendenze.

Il sistema di informazione e formazione è supervisionato dall'Organismo di Vigilanza che opera con il supporto del Responsabile Legale, ed è integrato, tenendo conto dei risultati dell'attività svolta, con i responsabili dei processi di volta in volta coinvolte.

Ai fini dell'attuazione del Modello, quindi, il soggetto deve garantire:

- la comunicazione dell'avvenuta adozione del Modello a tutte le risorse in organico alla Società mediante invio su posta elettronica aziendale di e-mail. Al fine di garantire idonea pubblicità all'adozione del Modello anche nei confronti dei dipendenti non provvisti di postazione informatica di lavoro e di posta elettronica aziendale, la Società provvede all'affissione della comunicazione in tutti i luoghi aziendali suscettibili d'assemblamento da parte dei detti lavoratori (depositi, officine, spogliatoi, ecc.). La detta comunicazione riporta l'indicazione specifica dei luoghi in cui il Modello è esposto e consultabile e l'invito a prenderne visione;
- l'esposizione permanente del Modello in formato elettronico mediante inserimento sul sito internet della Società con possibilità di procedere al download del file elettronico;
- l'esposizione permanente del Modello in formato cartaceo presso la sede legale della Società;
- la consegna di copia integrale del Modello al personale direttivo e/o con funzioni di rappresentanza nonché a tutti i soggetti apicali. Dell'eseguita consegna deve essere garantita adeguata tracciabilità mediante sottoscrizione, da parte del destinatario, di ricevuta d'accettazione;
- i soggetti apicali sono altresì invitati a rilasciare una dichiarazione sottoscritta ove si attesti la conoscenza dei principi contenuti nel presente Modello, nonché l'impegno ad osservarne le prescrizioni ed a non tenere condotte che possano esporre la Società alla responsabilità da reato di cui al Decreto;
- ai neo-assunti si comunica, nella lettera d'assunzione, che la Società ha adottato il presente Modello, indicando i luoghi in cui è esposto, consultabile, scaricabile, con espresso invito a prenderne visione. Laddove l'assunzione riguarda un soggetto che ricoprirà una posizione apicale è prevista la consegna materiale del Modello e la sottoscrizione della dichiarazione d'impegno di cui alla premessa precedente;
- la comunicazione a tutti i soggetti aziendali, a mezzo diffusione sul sito internet della Società, a mezzo e-mail, ovvero a mezzo di affissione di adeguata comunicazione nei luoghi di assemblamento dei dipendenti sprovvisti di postazione informatica ed e-mail aziendale dei successivi aggiornamenti/modifiche del Modello.

### **Rapporti e informativa con Amministratori e Sindaci.**

Ai Consiglieri di Amministrazione e ai sindaci viene richiesto all'atto dell'accettazione dell'incarico, l'impegno a rispettare le disposizioni del Modello e del Codice etico e di comportamento, con le conseguenti sanzioni in caso di inadempimento. In caso di inadempienza, l'O.d.V. informa tempestivamente il CdA ed il collegio sindacale per l'attivazione delle opportune iniziative (tra le quali ad esempio la convocazione dell'assemblea dei soci, allo scopo di mettere in atto i provvedimenti ritenuti più adeguati o, nel caso di Amministratori, la revoca di deleghe eventualmente conferite).

### **Rapporti e informativa con i Dirigenti.**

All'interno delle lettere di assunzione, o di rinnovo contrattuale viene inserita un'apposita clausola che prevede la sanzionabilità del comportamento del dirigente in caso di condotte difformi a quanto previsto dal Modello e dal Decreto. In caso di violazione si procede al deferimento del Dirigente davanti al Consiglio di Amministrazione per l'applicazione dei provvedimenti ritenuti consoni in conformità a quanto previsto dalla normativa, fino ad arrivare al licenziamento per giusta causa senza preavviso nei casi più gravi. Le sanzioni e la possibile richiesta di risarcimento danni sono correlate al livello di responsabilità e di autonomia del dirigente, all'eventuale presenza di provvedimenti disciplinari, alla volontarietà e gravità del comportamento, intendendo con ciò il livello di rischio a cui l'azienda può ritenersi esposta, ai sensi del Modello, a seguito della condotta vietata. L'azienda provvede con lettera integrativa della regolazione del rapporto individuale di competenza del CdA e sottoscritta per accettazione a prevedere gli inadempimenti ritenuti rilevanti per l'applicazione delle sanzioni disciplinari.

### **Rapporti e informativa con i lavoratori a tempo indeterminato**

Per i dipendenti, la violazione delle misure indicate nel Modello, costituisce un inadempimento contrattuale sanzionabile ai sensi del codice civile in tema di lavoro subordinato e del sistema sanzionatorio previsto dal Decreto. All'interno del contratto di assunzione, viene inserita un'apposita clausola che prevede la sanzionabilità del comportamento del lavoratore nel caso di condotte difformi a quanto previsto dal Modello, l'applicazione della sanzione prevista dal codice civile, dal codice etico e di comportamento e dalle norme in tema di lavoro.

### **Rapporti e informativa con i lavoratori dipendenti a tempo determinato**

Per i lavoratori dipendenti a tempo determinato il mancato rispetto delle singole regole comportamentali previste dal Modello costituisce un inadempimento contrattuale.

### **Rapporti e informativa con parti terze: professionisti e consulenti**

All'interno dei contratti stipulati con consulenti e professionisti, viene inserita un'apposita clausola che prevede la sanzionabilità del comportamento del consulente e professionista in caso di condotte difformi a quanto previsto dal Modello.

In particolare, nei contratti stipulati dalla Contram S.p.A. con i propri consulenti e professionisti sono inserite clausole risolutive espresse che prevedono la risoluzione del rapporto contrattuale, fatto salvo il diritto di adire per il risarcimento del danno, allorché la condotta della controparte causi un danno per la Società, come caso di applicazione da parte del giudice delle sanzioni indicate all'interno del Decreto.

La Contram S.p.A. si impegna a mettere a disposizione dei soggetti indicati la relativa documentazione, in modo da consentire il puntuale rispetto dei principi e dei comportamenti definiti dal Modello adottato.

### **Rapporti e informativa con l'Organo di Vigilanza**

Qualora uno o più componenti dell'O.d.V. commetta accertata violazione del Modello o del Codice etico e di comportamento, ovvero ometta di adempiere ai propri doveri di vigilanza stabiliti dalla legge, nonché agli obblighi ed ai compiti previsti Modello e/o dal Regolamento dell'Organismo stesso, spetta al CdA valutare la necessità di procedere con opportune misure, ad esempio la revoca immediata dell'incarico.

### **Rapporti e informativa ai partner**

Contram S.p.A. promuove la conoscenza e l'osservanza del Modello anche tra i partner commerciali, finanziari, clienti e fornitori. La Società fornisce adeguate informative su principi, politiche e procedure adottate dal presente Modello avendo cura d'invitare i medesimi alla lettura integrale del Modello e di indicare il "link" al sito internet dell'azienda ove trovare e scaricare il formato elettronico del Modello.

In ogni caso, al fine di formalizzare l'impegno al rispetto dei principi del Modello da parte dei terzi destinatari, tutti i contratti di riferimento sono stati rivisitati in modo da prevedere l'esplicito riferimento

al Modello, l'inosservanza delle cui norme potrà costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali assunte.

## **7.2. Formazione**

Sul piano della formazione, la Società ha inteso svolgere un adeguato e costante programma di formazione rivolto al personale delle aree a rischio reato e non solo.

Al fine di divulgare e favorire la comprensione delle procedure e delle regole comportamentali adottate, la Società curerà anche l'organizzazione di iniziative di formazione periodiche. La formazione verrà differenziata, nei contenuti e nelle modalità di erogazione, a seconda della qualifica dei destinatari, del livello di rischio dell'area in cui questi operano, dell'avere o meno funzioni di rappresentanza della Società. In particolare, con tale percorso formativo, si cerca di rendere note le conseguenze derivanti all'azienda dall'eventuale commissione di reati da parte dei soggetti che per essa agiscono, delle caratteristiche essenziali dei reati previsti dal Decreto e dalle funzioni che il Modello svolge in tale contesto. La struttura dei corsi di formazione è definita dall'O.d.V. (in coordinamento con il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e il Responsabile del personale); si determina l'obbligatorietà della partecipazione ai corsi da parte dei convocati; si afferma, inoltre, che di ogni attività formativa sia lasciata traccia attraverso la compilazione e la sottoscrizione dei registri di partecipazione. Attendere all'attività formativa è obbligatorio e l'inosservanza dell'obbligo è suscettibile di sanzione disciplinare. Sarà cura dell'Organismo di Vigilanza, espletare controlli in merito alla frequenza della formazione.

I contenuti formativi devono essere adeguatamente aggiornati in conformità alle evoluzioni della normativa esterna prevedendo, nel caso di mutamenti significativi (per esempio, estensione della responsabilità amministrativa dell'Ente a nuove tipologie di reati) le necessarie integrazioni. Sarà cura dell'Organismo di Vigilanza verificare, preventivamente alla delibera d'adozione del piano formativo, la congruità del contenuto della formazione alle prescrizioni del D.Lgs. n. 231/01 ed alle indicazioni del presente Modello. Altresì l'O.d.V. verifica la completa attuazione del piano di formazione adottato e raccoglie le evidenze relative all'effettiva partecipazione ai programmi di formazione da parte dei soggetti aziendali coinvolti.

## **8. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO**

### **8.1. Principi generali**

La Società nel perseguimento degli obiettivi d'efficienza ed efficacia operativa, affidabilità delle informazioni finanziarie e gestionali nonché per la salvaguardia del patrimonio sociale contro il potenziale pericolo di frodi s'è dotata di un sistema di controllo interno idoneo a garantire ragionevolmente il raggiungimento degli obiettivi indicati. In particolare, esso è strutturato per assicurare una corretta informativa ed un'adeguata copertura di controllo su tutte le attività della Società, con particolare riguardo alle aree ritenute potenzialmente a rischio.

Codesto sistema si fonda su principi generali che sono definiti nel presente Modello:

- separazione dei ruoli e delle funzioni nello svolgimento dei principali processi operativi;
- tracciabilità e visibilità dei processi decisionali adottati;
- oggettivazione dei processi decisionali;
- turnazione del personale ove possibile.

Il puntuale rispetto dei detti principi consente alla Contram S.p.A. di perseguire e raggiungere, con ragionevole garanzia, i valori di correttezza sostanziale e procedurale, di trasparenza, responsabilità, efficienza e conoscibilità delle operazioni e dei processi aziendali nonché il rispetto delle leggi e dei regolamenti e il rispetto dell'integrità aziendale e del suo patrimonio.

## **8.2. Le attività di controllo**

Sulla scorta dei principi innanzi enunciati la Società espleta le seguenti attività di controllo:

- Ciascuna operazione, in particolare quelle rientranti nelle aree “a rischio” è preventivamente autorizzata o verificata da chi ha i poteri per farlo;
- i poteri di rappresentanza e di delega sono conferiti nel rispetto degli ambiti di esercizio e dei limiti d'importo strettamente collegati con le mansioni assegnate e secondo quanto previsto nella struttura organizzativa;
- l'integrità e la completezza dei dati gestiti è garantita attraverso il necessario scambio d'informazioni tra le strutture operative nello svolgimento di fasi e processi tra loro connessi.

## **8.3. La responsabilità nel sistema di controllo interno**

La responsabilità del sistema di controllo interno compete al Responsabile per la Prevenzione della Corruzione, coadiuvato dall'O.d.V., i cui membri stabiliscono le linee d'indirizzo e ne verificano periodicamente l'adeguatezza e l'effettivo funzionamento. Ciascun'area aziendale, inoltre, nella persona del responsabile dell'unità, provvede con cadenza annuale alla costruzione di un report, da sottoporre all'attenzione dell'Internal Audit, dell'O.d.V. e del Responsabile per la Prevenzione della Corruzione riportante l'oggetto delle operazioni “a rischio” espletate nell'area di competenza e l'attestazione di aver osservato, nell'esplicazione delle medesime, i principi di controllo assegnati.

## **9. ORGANO DI VIGILANZA**

E' il fulcro di tutta la struttura del Modello, il carattere di continuità che gli viene attribuito nelle operazioni che svolge, oltre i compiti di sorveglianza sul funzionamento, aggiornamento e applicazione del Modello (art. 6, c. 1, lett. b)), lo pone in una posizione centrale e di forza nei confronti di tutte le funzioni centrali con compiti di vigilanza e monitoraggio sia interne sia esterne all'azienda. L'O.d.V. può essere di impulso agli altri organi di controllo, inoltre svolge una duplice verifica: quella istituzionale sulle procedure adottate dal Modello, sulla loro validità, funzionamento ed aggiornamento e quella contestualmente sulla validità dei controlli eseguiti dagli altri soggetti; in questo contesto, l'O.d.V. troverà il proprio compito facilitato, potrà avvalersi di tutte le evidenze e di tutte le attività di verifica già eseguite da altri organi, quali ad esempio Collegio sindacale, Internal Audit, R.P.C., Dirigenti, Responsabili e delegati.

L'O.d.V., oltre che al rispetto delle normative vigenti, nell'attività di controllo e di verifica che svolge insieme ad altri organi preposti a ciò adopererà oltre che al buon senso anche la correttezza professionale nei confronti delle persone coinvolte adeguando i propri e gli altrui comportamenti ad assolvere il fine ultimo aziendale. L'O.d.V. è il tutore del modello, volto alla ricerca del carattere esimente.

Le linee guida cui il presente modello s'ispira (ASSTRA) suggeriscono che si tratti di un organismo diverso dal Consiglio d'Amministrazione (ovvero dal vertice aziendale della Società) e dal Collegio Sindacale e caratterizzato da autonomia, indipendenza, professionalità e continuità d'azione nonché da onorabilità ed assenza di conflitti d'interesse.

Il requisito dell'autonomia presuppone che l'organismo risponda, nello svolgimento di questa sua funzione, solo al massimo vertice gerarchico. Ciò premesso ed in ottemperanza a quanto previsto dall'art.

6, lett. b) del Decreto, è istituito in seno alla Società tale organo con funzioni di vigilanza e controllo in ordine al funzionamento, all'efficacia, all'adeguatezza ed all'osservanza del Modello. In considerazione della peculiarità delle proprie attribuzioni e dei propri requisiti professionali, l'O.d.V. potrà avvalersi, in via sistematica, del supporto della struttura d'Internal Auditing e, per attività particolari, di idonee risorse, anche esterne, che - di volta in volta - si rendessero utili per il perseguimento dei fini già detti. I componenti dell'O.d.V. dovranno soddisfare i requisiti di:

- autonomia ed indipendenza: mediante l'inserimento dell'organismo nell'organizzazione aziendale in posizione tale da garantire l'autonomia, l'indipendenza e l'effettività dell'azione;
- professionalità: questo connotato si riferisce al bagaglio di strumenti e tecniche che l'organismo deve possedere per poter svolgere efficacemente l'attività assegnata;
- continuità d'azione.

### **9.1. Composizione, nomina e durata**

Applicando i detti principi alla realtà aziendale, in considerazione degli specifici compiti che fanno capo all'O.d.V., il Consiglio di Amministrazione ha affidato il relativo incarico ad un organo collegiale, che indica inoltre il ruolo di Presidente dell'O.d.V..

L'O.d.V. è composto da cinque membri:

- Presidente,
- Quattro Componenti.

L'O.d.V. ha durata triennale e i membri possono essere rinnovati in carica. In caso di rinuncia per sopravvenuta indisponibilità, revoca o decadenza di alcuno dei componenti, il Consiglio di Amministrazione provvederà alla sua sostituzione mediante delibera di nuova nomina.

In tal caso il componente nominato durerà comunque in carica fino alla scadenza del mandato dell'O.d.V. in carica.

### **9.2. Requisiti di nomina, cause d'ineleggibilità e decadenza.**

Possono essere nominati quali membri dell'O.d.V. quei soggetti in possesso dei requisiti individuati precedentemente. Ciascun componente deve essere in grado di svolgere le funzioni ed i compiti cui è deputato tenuto conto degli ambiti d'intervento nei quali lo stesso è chiamato ad operare.

Costituiscono cause d'ineleggibilità e/o decadenza dei componenti dell'O.d.V.:

- le circostanze di cui all'art. 2382 c.c. e 2399 c.c.;
- esistenza di condanne penali o di stato d'interdizione o di provvedimenti di prevenzione o di altre misure, che escludono, secondo le leggi vigenti, l'accesso ai pubblici impieghi;
- non essere stati licenziati, destituiti o dispensati dall'impiego presso una pubblica amministrazione per persistente insufficiente rendimento per altri motivi disciplinari, ovvero non essere decaduti dall'impiego a seguito di conseguimento dello stesso mediante la produzione di documenti falsi o, comunque, con mezzi fraudolenti;
- violazione del Modello o del Codice etico e del Codice di comportamento, ovvero omessi doveri di vigilanza stabiliti dalla legge, nonché dagli obblighi e dai compiti previsti Modello e/o dall'eventuale Regolamento dell'Organismo stesso.

### **9.3. Sospensione, revoca e dimissioni da membro dell'O.d.V.**

Il Consiglio d'Amministrazione può deliberare la sospensione da membro dell'O.d.V. nel caso in cui lo stesso sia raggiunto da avviso di garanzia per uno dei reati di cui al Decreto, fatta salva la sua completa reintegrazione in caso di mancato rinvio a giudizio.

E' fatto obbligo per il membro dell'O.d.V. di comunicare al CdA di essere destinatario di un avviso di garanzia. In caso di sospensione di un membro dell'O.d.V., il CdA provvederà all'immediata nomina temporanea di un sostituto.

La revoca da membro dell'O.d.V. avviene per i sotto elencati motivi:

- nel caso di membro interno alla Società;
  - qualora si verifichi in corso di mandato anche solo una delle cause d'ineleggibilità o decadenza;
  - per cessazione, accertata dal Consiglio di Amministrazione, dalla carica aziendale ricoperta;
  - per il venir meno dei requisiti di autonomia, indipendenza, professionalità e continuità d'azione;
  - per motivi di incompatibilità che ne vanifichino indipendenza e autonomia;
- nel caso di membro esterno alla Società:
  - qualora si verifichi, in corso di mandato, anche solo una delle cause d'ineleggibilità o decadenza;
  - per il venir meno dei requisiti di autonomia, indipendenza, professionalità e continuità d'azione;
  - per motivi di incompatibilità che ne vanifichino indipendenza ed autonomia;

La revoca dell'O.d.V. o di un suo membro compete al Consiglio d'Amministrazione. Il Consiglio d'Amministrazione nella delibera di revoca di un membro dell'O.d.V. provvede alla sua sostituzione.

### **9.4. Riunioni e deliberazioni**

L'O.d.V. dovrà riunirsi periodicamente, periodicamente, salvo urgenze, in misura sufficiente a garantire la continuità, l'aggiornamento e l'efficacia dell'attività di controllo e redigere apposito verbale della riunione. Le deliberazioni saranno assunte a maggioranza. L'O.d.V. si è dotato di un regolamento disciplinante le modalità operative del proprio funzionamento, uniformemente alle funzioni e poteri di seguito indicati.

Il regolamento è comunicato al Consiglio di Amministrazione ed approvato dallo stesso.

### **9.5. Compiti e poteri dell'Organismo di Vigilanza.**

All'O.d.V. sono affidati, anche sulla base delle indicazioni contenute agli artt. 6 e 7 del Decreto, i seguenti compiti:

- vigilanza sull'effettività del Modello, che si sostanzia nella verifica della coerenza tra i comportamenti concreti ed il Modello istituito;
- disamina in merito all'adeguatezza del Modello, ossia della sua reale (e non meramente formale) capacità di prevenire, con ragionevolezza, i comportamenti non voluti;
- analisi circa il mantenimento nel tempo dei requisiti di solidità e funzionalità del Modello;
- cura del necessario aggiornamento nell'ipotesi in cui le analisi operate rendano necessario espletare correzioni e adeguamenti o siano intercorse evoluzioni normative o giurisprudenziali in materia.

Tale cura, in particolare, si concretizza in due momenti:

- a) presentazione di proposte di adeguamento del Modello verso il CdA e verso i soggetti apicali in grado di dare loro concreta attuazione nel tessuto aziendale;
- b) follow – up ossia verifica dell’attuazione e dell’effettiva funzionalità delle soluzioni proposte.

Al fine di assicurare una puntuale ed efficiente vigilanza sul funzionamento ed osservanza del Modello all’O.d.V. sono affidati tutti i poteri a tal uopo necessari.

L’O.d.V., pertanto, può disporre:

- atti di ispezione;
- atti di controllo;
- accesso ad atti aziendali riservati e non;
- accesso ad informazioni o dati;
- accesso a procedure;
- accesso a dati contabili;
- accesso ad ogni altro dato, atto o informazione ritenuti utili.

Nel dettaglio l’O.d.V., altresì, può:

- condurre ricognizioni sull’attività aziendale ai fini dell’aggiornamento della mappatura delle aree sensibili;
- effettuare periodicamente verifiche mirate su determinate operazioni o specifici atti posti in essere dall’azienda con riferimento alle aree sensibili;
- attivare e svolgere inchieste interne per acquisire elementi d’indagine su potenziali attività a rischio;
- verificare il programma di formazione adottato dalla Contram S.p.A. ed esprimere, preventivamente alla delibera d’adozione del piano medesimo, un parere sulla sua congruità alle prescrizioni del Decreto e del Modello;
- promuovere e monitorare le iniziative intraprese dalla Società, ivi compresi i corsi e le comunicazioni, per la diffusione e conoscenza del Modello;
- fornire al CdA tutte le informazioni utili di cui sia venuto in possesso in ordine alle rilevate violazioni, da parte dei soggetti aziendali, dei principi del presente Modello ovvero delle prescrizioni di cui al Decreto per valutare l’adozione di eventuali sanzioni disciplinari.

Resta ferma la competenza dell’azienda per l’irrogazione della sanzione ed il relativo procedimento.

## **9.6. Autonomia operativa e finanziaria**

Al fine di dotare di effettiva autonomia e capacità l’O.d.V., Contram S.p.A. ha previsto che le attività poste in essere dall’organismo medesimo non possono essere sindacate da alcun organismo o struttura aziendale fermo restando però che il Consiglio d’Amministrazione è in ogni caso chiamato a svolgere un’attività di vigilanza sull’adeguatezza del suo intervento in quanto responsabile ultimo del funzionamento ed efficacia del Modello deliberato.

Infine, nel contesto delle procedure di formazione ed approvazione del budget aziendale, il CdA dovrà formare ed approvare ogni anno una dotazione di risorse finanziarie, su proposta non vincolante dell’O.d.V., della quale l’Organismo potrà disporre per ogni esigenza necessaria al corretto svolgimento

dei compiti cui è tenuto. Dette risorse potranno essere impiegate per acquisizione di consulenze professionali, strumenti e/o quant'altro si dovesse rendere necessario od opportuno per lo svolgimento dei compiti e delle funzioni proprie dell'O.d.V..

## **9.7. Responsabilità dell'Organo di Vigilanza**

Dalla lettura complessiva delle disposizioni che disciplinano l'attività e gli obblighi dell'O.d.V. emerge che ad esso sono devoluti compiti di controllo non in ordine alla potenziale realizzazione dei reati rilevanti ai fini Decreto ma al funzionamento ed all'osservanza del Modello.

## **10. I FLUSSI INFORMATIVI**

### **10.1. Premessa**

Il presente Modello prevede adeguati flussi d'informazione che coinvolgono tutto l'organico strutturante la Contram S.p.A..

Il primo flusso informativo è dato dalla comunicazione del Modello da parte del CdA all'intera organizzazione. Sul punto si veda quanto già contemplato nel sistema di comunicazione ed informazione del presente Modello.

Altro flusso è quello coinvolgente direttamente l'Organo di Vigilanza che deve comunicare ai vertici dell'Ente se, nel corso dell'attività di vigilanza, ha riscontrato concreti o potenziali scostamenti dai principi sanciti dal Modello ovvero sia stato destinatario di segnalazioni inerenti i detti scostamenti

L'O.d.V. ha, altresì, il compito di segnalare al vertice aziendale se vi siano necessità di modifica e/o di aggiornamento del sistema di controllo previsto nel Modello. Ulteriore flusso informativo, infine, esiste tra coloro che applicano le procedure, in particolare quelle rientranti nelle cd. aree a rischio, l'Internal Audit ed il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione.

La comunicazione, in ogni caso, deve essere capillare, efficace, autorevole, chiara, dettagliata e periodicamente ripetuta se richiesto dalle circostanze caratterizzanti l'oggetto del flusso.

### **10.2. Reporting dell'Organo di Vigilanza nei confronti degli organi societari.**

Già s'è detto delle funzioni cui l'O.d.V. è preposto e consistenti nell'attività di vigilanza e di verifica sull'osservanza, efficacia, efficienza e necessità d'aggiornamento del Modello.

Esso, pertanto, nei confronti del Consiglio d'Amministrazione, ha l'obbligo di:

- presentare, all'inizio dell'esercizio, il piano delle attività che intende svolgere per adempiere ai compiti suoi tipici;
- comunicare per iscritto all'approvazione di ciascun esercizio, una relazione sull'attività svolta, sulla gestione delle disponibilità finanziarie assegnate e sul riepilogo delle segnalazioni ricevute inerenti comportamenti aziendali che si sono discostati dai principi sanciti nel Modello;
- relazionare, per iscritto, periodicamente almeno semestralmente, in merito allo stato d'attuazione del Modello da parte della Società e allo stato dell'attualità e dell'eventuale necessità d'aggiornamento della mappatura delle aree sensibili;
- comunicare tempestivamente, per iscritto, ipotesi di: i) violazione dei principi contenuti nel Modello; ii) anomalie procedurali potenzialmente idonee a generare il rischio di accadimento di uno dei reati

previsti dal Decreto e scaturite dall'espletamento delle attività sensibili; iii) novità legislative in materia di responsabilità amministrativa degli enti che attengono al perimetro d'attuazione del Modello.

Qualora la violazione dei principi del Modello ovvero le anomalie procedurali riscontrate abbiano riguardato i vertici aziendali, l'O.d.V. ha l'obbligo d'informare tempestivamente per iscritto il Collegio Sindacale.

L'O.d.V., ove richiesto e/o necessario, può chiedere d'incontrare il CdA, il Collegio Sindacale, i Soggetti Apicali, l'Internal Audit (laddove non sia membro nell'O.d.V.) in apposite riunioni, per riferire in merito al funzionamento del Modello, all'eventuale necessità d'aggiornamento, alle rappresentazioni di comportamenti che hanno determinato una violazione del Modello o anomalie procedurali potenzialmente idonee a generare il rischio di accadimento di uno dei reati previsti dal Decreto.

Tali eventuali incontri potranno anche essere verbalizzati.

L'Organismo all'esito delle verifiche espletate non si limita ad adempiere all'obbligo di comunicazione avverso il CdA ma compie anche una valutazione delle singole circostanze integranti ipotesi di violazioni del Modello e pertanto dovrà:

- comunicare per iscritto i risultati dei propri accertamenti al vertice aziendale;
- verbalizzare per iscritto le rilevazioni di comportamenti/azioni in violazione del Modello o potenziali condotte rilevanti ai fini del Decreto allo scopo di acquisire tutti gli elementi utili da comunicare al CdA per la valutazione e l'applicazione delle sanzioni disciplinari;
- fornire proposte di modifiche che potrebbero essere attuate per la rimozione delle carenze riscontrate.

### **10.3. Flussi informativi verso l'Organo di Vigilanza**

Tutti i soggetti tenuti all'osservanza del Modello, come ad esempio i componenti degli organi sociali, i Dirigenti, i soggetti apicali, i dipendenti della Contram S.p.A. sono tenuti ad informare tempestivamente l'O.d.V., qualora vengano in possesso di notizie relative la commissione di reati di cui al Decreto o a violazioni delle prescrizione del Modello in merito ad eventi che potrebbero ingenerare responsabilità della Contram S.p.A. ai sensi del Decreto, mediante apposite segnalazioni.

Il Modello ha individuato due tipi di segnalazioni: di carattere generale e specifiche.

Nelle segnalazioni a carattere generale possono enuclearsi:

- le violazioni, anche potenziali, del Modello;
- le notizie relative ai cambiamenti organizzativi e/o delle procedure aziendali vigenti;
- l'aggiornamento del sistema delle deleghe/procure e dei poteri di firma;
- la reportistica periodica in materia di salute e sicurezza sul lavoro, e segnatamente il verbale della riunione periodica di cui all'art. 35 del D.Lgs. n. 81/2008, nonché tutti i dati relativi agli infortuni sul lavoro occorsi nei luoghi della Società;
- i provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di Polizia Giudiziaria, o da qualsiasi altra Autorità, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini, anche nei confronti di ignoti, per i reati di cui al Decreto e che possano coinvolgere, direttamente o indirettamente la Contram S.p.A.;
- le richieste di assistenza legale inoltrate dai dipendenti in caso di avvio di procedimento giudiziario per i reati di cui al Decreto, salvo espresso divieto dell'Autorità Giudiziaria;

- le notizie relative ai procedimenti disciplinari svolti e alle eventuali sanzioni/provvedimenti irrogati in relazione alle violazioni del Modello ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti con le relative motivazioni.

Contram S.p.A. al fine di facilitare la comunicazione delle segnalazioni sopra menzionate all'O.d.V. attiva gli opportuni canali di comunicazione dedicati e, precisamente, un'apposita casella di posta elettronica ([organismodivigilanza@contram.it](mailto:organismodivigilanza@contram.it)).

Le segnalazioni possono essere inoltrate anche per iscritto, all'indirizzo: Organismo di Vigilanza, Contram S.p.A., Via Le Mosse, n.19/21, c.a.p.62032 Camerino (MC).

L'O.d.V. si dota anche di una cassetta della posta per ogni deposito messa a disposizione dei dipendenti per tutte le segnalazioni che volessero fare anche in forma anonima.

L'O.d.V. deve riferire al CdA di eventuali uso non corretto di tale procedura, laddove sia individuato il responsabile.

L'O.d.V. assicura i segnalanti contro ogni forma di discriminazione, garantendo la riservatezza dell'identità.

La mancata trasmissione delle informazioni richieste dall'O.d.V. rappresenta, per i Dirigenti, i soggetti apicali, i dipendenti, un inadempimento lavorativo sanzionabile in base a quanto stabilito nel sistema sanzionatorio.

Le segnalazioni specifiche, invece, sono fornite all'O.d.V. attraverso la compilazione delle schede d'evidenza.

Viene allegato al Modello un documento denominato "Flussi informativi da e verso l'Organo di Vigilanza e il Responsabile di prevenzione della correzione" al cui interno sono specificate le informazioni ed i documenti che devono essere fatti pervenire all'O.d.V. e al RPC.

Individuato il principio di comportamento da osservare nell'esecuzione dell'operazione sensibile, come rassegnato nella parte speciale del presente Modello e nei protocolli di controllo, l'allegato consente di formalizzare e portare a conoscenza dell'O.d.V. che, nell'espletamento della ridetta attività, è stata osservata la norma comportamentale prescritta.

La finalità perseguita dall'obbligatorietà di queste informazioni è quella di far sì che la condotta espletata dal soggetto aziendale in un processo a rischio, laddove integri una delle fattispecie di reato rilevanti ai fini del Decreto, non potrà che essere stata compiuta dall'autore aggirando fraudolentemente le misure di controllo predisposte. La condotta così osservata sarà inidonea a coinvolgere la responsabilità della Società consentendo, pertanto, l'operatività dell'esimente di cui all'art. 6 del Decreto.

#### **10.4. Raccolta e conservazione delle informazioni**

Ogni report, informazione, segnalazione e/o valutazione delle stesse, verbali di riunioni previsti dal Modello sono conservati dall'Organismo di Vigilanza in un apposito archivio chiuso presso l'Ufficio Legale.

### **11. SISTEMA SANZIONATORIO**

L'introduzione di un sistema sanzionatorio volto a "colpire" il mancato rispetto delle misure contenute nel Modello costituisce un aspetto fondamentale nella gestione della responsabilità amministrativa dell'Ente (art. 6 comma 2 lett. e) del Decreto, il quale dispone che nel modello sia introdotto un sistema sanzionatorio idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure in esso indicate).

Le sanzioni si applicano in caso di violazione delle disposizioni del Modello indipendentemente dalla commissione o meno del reato e dall'esito dell'eventuale procedura penale avviata dall'Autorità giudiziaria. L'adeguatezza del sistema sanzionatorio è oggetto di monitoraggio da parte dell'O.d.V..

Il sistema sanzionatorio della Contram S.p.A. è diversamente strutturato a seconda dei soggetti destinatari nel rispetto delle procedure interne, nonché di quanto previsto dalla normativa cogente e dalla contrattazione collettiva.

Aspetto essenziale per l'effettività del Modello è costituito dalla predisposizione di un adeguato sistema sanzionatorio per la violazione di regole di condotta imposte ai fini della prevenzione dei reati e degli illeciti.

L'applicazione delle sanzioni prescinde dall'effettiva commissione del reato e/o dall'esito di un eventuale procedimento penale, in quanto le regole imposte dal Modello sono assunte dalla Società in piena autonomia, indipendentemente dagli illeciti che eventuali comportamenti possono determinare. La Società, pertanto, non è tenuta, prima di agire, ad attendere il termine dell'eventuale procedimento penale e, al contrario, la tempestività della reazione dell'Ente alla violazione delle regole di condotta, indipendentemente dalla circostanza che detta violazione integri o meno gli estremi di un reato o determini la responsabilità dell'Ente medesimo, è garanzia dell'efficacia del sistema di controllo richiesto dal Decreto. La Società, pertanto, alla luce dei principi sopra richiamati, ha predisposto il sistema sanzionatorio in parola, parametrandolo alla posizione ricoperta dall'eventuale autore dell'illecito ed alle fonti normative d'eventuale regolamentazione. In particolare, s'evidenzia che, in ordine alle sanzioni applicabili al personale dipendente non dirigente, il presente sistema sanzionatorio trova la sua fonte primaria di regolamentazione nel codice civile, nello statuto dei lavoratori, nel Reg. All. A) al R.D. 148/1931, agli artt. 37 e ss.

Oltre alla previsione di un sistema sanzionatorio per il personale dipendente non dirigente, la Società disciplina le conseguenze dell'adozione di comportamenti illeciti da parte dei soggetti ricoprenti le funzioni di Dirigenti e soggetti apicali prevedendo la sottoscrizione da parte degli stessi, al momento della consegna del Modello, della dichiarazione di conoscenza del medesimo, dei principi in esso contenuti e delle sanzioni disciplinari ivi previste. Altresì è prevista la comminazione di sanzioni disciplinari anche nei confronti degli Amministratori e sindaci che incorrano in violazioni del Modello fermo restando quanto già previsto in materia di responsabilità degli stessi nello svolgimento delle loro funzioni sia dalla normativa vigente nel Codice Civile sia, eventualmente, in ambito statutario.

Il meccanismo sanzionatorio è infine previsto anche per tutti coloro che – esterni all'Azienda - intrattengono a qualsiasi titolo rapporti con la Società. In ogni caso resta salva la facoltà della Società di richiedere il risarcimento dei danni verificatisi in conseguenza dei comportamenti posti in violazione delle prescrizioni del Modello, ivi inclusi i danni causati dall'eventuale applicazione da parte dell'autorità giudiziaria delle misure previste dal D.Lgs. 231/01.

Il sistema sanzionatorio si ispira ai seguenti principi:

- immediatezza e tempestività della contestazione della violazione;
- concessione di termini precisi per la concessione del diritto di difesa prima che la sanzione sia comminata;
- proporzionalità della sanzione rispetto alla gravità della violazione;
- grado di volontarietà nella commissione della violazione.

### **11.1. Sanzioni previste nei confronti di Amministratori e Sindaci**

Contram S.p.A. valuta con rigore le infrazioni del presente Modello attuate dai vertici aziendali che sono tenuti a rappresentare l'immagine della Società medesima verso i dipendenti, gli azionisti, gli *stakeholders*. La formazione ed il consolidamento di un'etica aziendale sensibile ai valori di correttezza e trasparenza

presuppone che tali valori siano innanzitutto acquisiti e rispettati da coloro che guidano le scelte aziendali in modo tale da costituire esempio e stimolo per coloro che operano a qualsiasi livello nell'interesse della Società. Il presente sistema sanzionatorio, in ogni caso, non incide su quanto già previsto in materia di responsabilità degli Amministratori e sindaci nello svolgimento delle loro funzioni dalla normativa vigente nel Codice Civile, da leggi speciali e, eventualmente, dallo statuto societario. Anche per gli Amministratori e sindaci, altresì, è previsto che all'atto della nomina e/o al ricevimento di una copia del Modello, devono sottoscrivere la dichiarazione di conoscenza del contenuto del medesimo anche in ordine alle previsioni disciplinari ivi contenute. In caso di violazione dei principi di comportamento e regole procedurali previste dal Modello, l'Organismo di Vigilanza dovrà darne immediata comunicazione al Consiglio d'Amministrazione, al Collegio Sindacale ed in casi particolari anche all'Assemblea dei Soci.

Ciascun sindaco o consigliere singolarmente, ovvero ciascun organo nel suo complesso, potrà provvedere ad assumere le iniziative più opportune e adeguate coerentemente alla gravità della violazione e conformemente ai poteri previsti dalla legge e/o dallo statuto.

Al fine di garantire il pieno esercizio del diritto di difesa deve essere previsto un termine entro il quale l'interessato possa far pervenire giustificazioni e/o scritti difensivi e possa essere ascoltato. Come misura sanzionatoria massima è prevista la convocazione dell'assemblea dei soci avente come o.d.g. la proposta di revoca dell'incarico e/o la proposta d'esperimento di un'azione di responsabilità.

In ogni caso resta salva la facoltà per la Società di proporre azione risarcitoria anche laddove, in conseguenza della violazione posta in essere dall'amministratore o sindaco, siano stati emessi dall'autorità giudiziaria nei confronti della Società medesima provvedimenti sanzionatori ex Decreto.

Il Modello prevede anche l'immediata revoca delle deleghe in capo all'Amministratore.

## **11.2. Sanzioni previste nei confronti di Dirigenti**

In considerazione del rapporto fiduciario che lega i Dirigenti alla Società, nello svolgimento delle attività nelle aree a rischio reato, essi hanno l'obbligo di rispettare e far rispettare le prescrizioni contenute nel Modello. Il Modello, pertanto, è portato a conoscenza di tutti i Dirigenti della Società, mediante consegna diretta e sottoscrizione della dichiarazione di conoscenza del contenuto dello stesso anche in ordine alle prescrizioni disciplinari ivi contenute.

Sono da considerare sanzionabili tutti quei comportamenti integranti violazione dei principi di comportamento e regole procedurali previsti nel Modello.

Al fine di regolare le conseguenze dell'adozione dei detti comportamenti va osservato che anche per i Dirigenti è previsto un vero e proprio sistema sanzionatorio.

Per essi, pertanto, la Società ha previsto di esplicitare nel contratto individuale una clausola in cui è statuito che la cosciente violazione dei principi di comportamento e delle regole procedurali contenuti nel Modello, si costituisce come inadempimento che consentirà alla Società di avvalersi del diritto di risolvere anticipatamente il rapporto contrattuale in ogni caso nel rispetto degli obblighi previsti dal CCNL di riferimento.

Nell'ipotesi, invece, di colposa violazione dei principi di comportamento e delle regole procedurali contenuti nel Modello la violazione medesima potrà essere annotata nello stato di servizio del dirigente. Tali infrazioni potranno essere considerate dall'organo amministrativo in sede di determinazione degli aumenti di compenso e degli scatti d'anzianità previsti dalla contrattazione collettiva.

Spetta al CdA l'applicazione di provvedimenti ritenuti consoni in conformità a quanto previsto dalla normativa, fino ad arrivare al licenziamento per giusta causa, senza preavviso nei casi più gravi salvo risarcimento dei danni.

In ogni caso resta salva la facoltà per la Società di proporre azione risarcitoria anche laddove, in conseguenza della violazione posta in essere dal dirigente, siano stati emessi dall'autorità giudiziaria nei confronti della Società medesima provvedimenti sanzionatori ex Decreto.

### **11.3. Sanzioni previste nei confronti del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato**

Il sistema sanzionatorio attualmente adottato da Contram S.p.A. è in linea con le previsioni dei contratti di lavoro applicabili ed è munito dei prescritti requisiti di efficacia e deterrenza previsti dal decreto.

Le violazioni dei principi di controllo, delle procedure del Modello adottate in attuazione dei detti principi costituiscono illecito disciplinare.

Pertanto, ai dipendenti che violano il Modello sono comminabili le sanzioni previste dalle norme disciplinari previste dal CCNL Autoferrotranvieri, nel rispetto del principio della gradualità della sanzione e della sua proporzionalità alla gravità dell'infrazione e nel rispetto delle relative norme del codice civile.

Nello specifico, in caso di inosservanza rispetto alle previsioni contenute nel Modello, in proporzione alla gravità delle infrazioni verranno applicate le seguenti sanzioni:

a) *biasimo inflitto verbalmente:*

- lieve inosservanza di quanto stabilito dalle procedure interne previste dal Modello;

b) *biasimo inflitto per iscritto:*

- nei casi di recidiva delle inosservanze previste dal punto a);
- tolleranza o mancata segnalazione da parte dei preposti di lievi irregolarità commesse da altri appartenenti al personale.

c) *Multa (in misura non eccedente l'importo di 4 ore della retribuzione normale)*

- carenze punibili con la censura ma che, per motivazioni specifiche o per recidiva, abbiano una maggiore gravità (violazione ripetuta delle disposizioni del Modello);
- omessa segnalazione o tolleranza, da parte dei preposti, di irregolarità non gravi da altri appartenenti al personale;
- ripetuta carente segnalazione o tolleranza da parte dei preposti di irregolarità lievi commessi da altri appartenenti al personale.

d) *Sospensione dal servizio e dalla retribuzione per un periodo non superiore a 10 giorni*

- mancata osservanza delle procedure interne indicate nel Modello o negligenze rispetto alle prescrizioni del modello che abbiano comportato un danno all'azienda o l'abbiano esposta ad una situazione di pericolo oggettivo o tale da determinare per essa conseguenze negative;
- omessa segnalazione o tolleranza di gravi irregolarità commesse da altri appartenenti al personale che siano tali da provocare danno all'azienda o da esporla ad una situazione oggettiva di pericolo o tali da determinare per essa riflessi negativi.

e) *Licenziamento*

Comportamento in chiara violazione delle prescrizioni previste dal Modello e nel Codice Etico inequivocabilmente diretto alla realizzazione di un reato previsto dal Decreto, tale da portare alla possibile applicazione a carico dell'azienda delle sanzioni previste dal Decreto stesso, riferibile a carenze di gravità tale da far mancare la fiducia sulla quale è basato il rapporto di lavoro e da non permettere comunque la continuazione, nemmeno temporanea, del rapporto stesso.

In caso di recidiva, entro un anno, Contram S.p.A. potrà dar luogo all'applicazione della pena di grado immediatamente superiore a quella precedentemente inflitta.

Le suddette sanzioni saranno, in ogni caso, applicate nel rispetto dell'art. 7, commi I - III della L. 20.05.1970 n. 300 (Statuto dei Lavoratori).

Resta salva la facoltà per la Società di proporre azione risarcitoria anche laddove, in conseguenza della violazione posta in essere dal dipendente, siano stati emessi dall'autorità giudiziaria nei confronti della Società medesima provvedimenti sanzionatori ex Decreto 231.

#### **11.4. Sanzioni previste nei confronti del personale dipendente con contratto a tempo determinato**

Nello specifico, in caso di inosservanza rispetto alle previsioni contenute nel Modello, in proporzione alle gravità delle infrazioni verranno applicate le seguenti sanzioni:

f) biasimo inflitto verbalmente:

- lieve inosservanza di quanto stabilito dalle procedure interne previste dal Modello;

g) biasimo inflitto per iscritto:

- nei casi di recidiva delle inosservanze previste dal punto a);
- tolleranza o mancata segnalazione da parte dei preposti di lievi irregolarità commesse da altri appartenenti al personale.

h) Multa

- carenze sanzionabili con il biasimo inflitto per iscritto ma anche, per conseguenze specifiche o per recidiva, abbiano una maggiore gravità (violazione ripetuta delle procedure interne previste dal Modello);
- mancata segnalazione o tolleranza, da parte dei preposti, di irregolarità non gravi commesse da altri appartenenti al personale;
- ripetuta mancata segnalazione o tolleranza da parte dei preposti di irregolarità lievi commesse da altri appartenenti al personale.

i) Sospensione dalla retribuzione e dal servizio per un periodo non superiore a 10 giorni:

- mancata osservanza delle procedure interne indicate nel Modello o negligenze rispetto alle prescrizioni del modello che abbiano comportato un danno all'azienda o l'abbiano esposta ad una situazione di pericolo oggettivo o tale da determinare per essa conseguenze negative;
- omessa segnalazione o tolleranza di gravi irregolarità commesse da altri appartenenti al personale che siano tali da provocare danno all'azienda o da esporla ad una situazione oggettiva di pericolo o tali da determinare per essa riflessi negativi.

j) Licenziamento senza preavviso:

Comportamento in chiara violazione delle prescrizioni previste dal Modello e inequivocabilmente diretto alla realizzazione di un reato previsto dal Decreto, tale da portare alla possibile applicazione a carico dell'azienda delle sanzioni previste dal Decreto stesso, riferibile a carenze di gravità tale da far mancare la fiducia sulla quale è basato il rapporto di lavoro e da non permettere comunque la continuazione, nemmeno temporanea, del rapporto stesso.

## **11.5. Sanzioni previste nei confronti di parti terze: professionisti, consulenti**

L'inosservanza e la violazione dei principi e delle procedure indicate nel Modello da parte dei soggetti aventi rapporti contrattuali con la Società, può determinare, grazie all'attivazione di opportune clausole all'interno del rapporto contrattuale sotteso, la risoluzione del rapporto contrattuale ferma restando la facoltà di richiedere il risarcimento dei danni verificatisi in conseguenza dei detti comportamenti, ivi inclusi i danni causati dall'applicazione da parte dell'autorità giudiziaria delle misure previste dal Decreto.

La Società, quindi, inserisce nei nuovi rapporti contrattuali una dichiarazione del contraente, resa anche per conto dei soggetti che con lo stesso a loro volta collaborano, di conoscenza del contenuto del Modello, anche in riferimento alle misure disciplinari ivi previste, con esplicita assunzione dell'obbligo al rispetto delle disposizioni in esso contenute pena la risoluzione del rapporto contrattuale ed il risarcimento del maggior danno sofferto dalla Società in ragione del comportamento illecito anche derivante dall'applicazione da parte dell'Autorità Giudiziaria delle misure previste dal Decreto. Per i rapporti già in essere alla data d'approvazione del presente Modello è prevista, per ciascun contratto in essere, la sottoscrizione di un'apposita clausola integrativa contemplante il contenuto e l'impegno innanzi descritto

## **12. AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO DEL MODELLO**

L'O.d.V. ha il compito di promuovere il necessario e continuo aggiornamento e adeguamento periodico del Modello suggerendo al Consiglio di Amministrazione le iniziative più opportune.

L'O.d.V. comunica al Presidente del CdA le necessità di aggiornamento del Modello e collabora con esso nell'apportare le opportune variazioni.

La necessità di garantire l'adeguamento e l'aggiornamento del Modello ricorre, a titolo esemplificativo e non esaustivo, ogni qual volta sia occorso un mutamento degli assetti organizzativi o dei processi operativi, sia previsto l'inserimento nell'organigramma societario di una nuova funzione aziendale, sia statuita una novella legislativa contemplante l'inserimento di nuove fattispecie di reato nel Decreto. Il Consiglio d'Amministrazione è responsabile del mancato aggiornamento e adeguamento del Modello. Gli aggiornamenti e adeguamenti del Modello, dei protocolli ad esso connessi e del Codice Etico devono essere comunicati all'O.d.V.. Ove ritenuto opportuno in conseguenza della tipologia d'adeguamento ed aggiornamento espletato la Società potrà predisporre sessioni informative illustrative degli aggiornamenti e degli adeguamenti espletati nei confronti dei soggetti aziendali rientranti nelle aree di volta in volta interessate dall'adeguamento e aggiornamento.

Contram S.p.A. si impegna comunque a procedere all'adeguamento tempestivo del Modello nei casi in cui:

- siano introdotti nel decreto nuovi reati rilevanti per l'attività della Società;
- siano apportate significative variazioni all'organizzazione e/o ai sistemi di poteri e delle deleghe;
- vengano avviate nuove attività che possano risultare sensibili al rischio della commissione dei reati ai sensi di quanto previsto dal Decreto;
- emergano carenze nel Modello tale da suggerirne un adeguato aggiornamento.

## **13. CODICE ETICO**

Contram S.p.A. fonda la propria attività esterna ed interna ai principi contenuti nel Codice Etico, nel convincimento che l'etica nella conduzione degli affari sia da perseguire congiuntamente al successo dell'impresa.

Contram S.p.A. nel perseguire la propria missione aziendale si è dotata di un suo Codice Etico la cui osservanza è indispensabile per l'affidabilità, la reputazione, l'immagine ed il corretto funzionamento della Società stessa.

Il Codice Etico della Contram (v. Allegato 2) è parte integrante del Modello. Contram S.p.A. si pone come obiettivi imprescindibili i seguenti principi di comportamento:

- quale componente attiva e responsabile della comunità e del territorio in cui opera è impegnata a rispettare e a far rispettare al proprio interno e nei rapporti con il mondo esterno le leggi vigenti nei luoghi in cui svolge la propria attività ed i principi etici comunemente accettati e sanciti negli standard nazionali ed internazionali nella conduzione degli affari: trasparenza, correttezza e lealtà;
- rifugge e stigmatizza il ricorso a comportamenti illegittimi o comunque scorretti (verso la comunità, le pubbliche autorità, i clienti, le organizzazioni sindacali, i lavoratori, i soci ed i concorrenti, ecc.) per raggiungere i propri obiettivi, anche economici, che sono perseguiti con l'eccellenza delle prestazioni in termini di qualità dei servizi, fondati sull'esperienza, sull'attenzione al cliente e sull'innovazione.
- pone in essere strumenti organizzativi atti a prevenire la violazione dei principi di legalità, trasparenza, correttezza e lealtà da parte dei propri dipendenti, e vigila sulla loro osservanza e concreta implementazione;
- assicura al mercato ed alla comunità in genere, pur nella salvaguardia della concorrenza con le rispettive imprese, una piena trasparenza sulla loro azione;
- si impegna a promuovere una competizione leale che considera funzionale al suo stesso interesse così come a tutti gli operatori di mercato dei clienti e degli stakeholders in genere;
- persegue l'eccellenza e la competitività del mercato, offrendo ai propri clienti servizi di qualità, che rispondono in maniera efficiente alle loro esigenze;
- tutela e valorizza le persone umani di tutti i generi.

## 14. CODICE DI COMPORTAMENTO

Il codice di comportamento (v. Allegato 3) definisce, ai fini dell'art. 54 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., i doveri minimi di diligenza, lealtà, imparzialità e buona condotta che i dipendenti sono tenuti ad osservare.

Il dipendente è tenuto ad osservare i principi generali di comportamento indicati nel codice e tutti gli obblighi in esso contenuti. In particolare, egli:

- osserva la Costituzione, servendo la Contram S.p.A. con disciplina ed onore e conformando la propria condotta ai principi di buon andamento e imparzialità dell'azione amministrativa. Il dipendente svolge i propri compiti nel rispetto della legge, perseguendo l'interesse pubblico senza abusare della posizione o dei poteri di cui è titolare;
- rispetta altresì i principi di integrità, correttezza, buona fede, proporzionalità, obiettività, trasparenza, equità e ragionevolezza e agisce in posizione di indipendenza e imparzialità, astenendosi in caso di conflitto di interessi;
- non usa a fini privati le informazioni di cui dispone per ragioni di ufficio, evita situazioni e comportamenti che possano ostacolare il corretto adempimento dei compiti o nuocere agli interessi o all'immagine della Contram S.p.A.. Prerogative e poteri pubblici sono esercitati unicamente per le finalità di interesse generale per le quali sono stati conferiti;

- esercita i propri compiti orientando la propria azione lavorativa alla massima economicità, efficienza ed efficacia. La gestione di risorse ai fini dello svolgimento delle attività lavorativa deve seguire una logica di contenimento dei costi, che non pregiudichi la qualità dei risultati;
- nei rapporti interni ed esterni, assicura la piena parità di trattamento a parità di condizioni, astenendosi, altresì, da azioni arbitrarie che abbiano effetti negativi sui destinatari dell'azione amministrativa o che comportino discriminazioni basate su sesso, nazionalità, origine etnica, caratteristiche genetiche, lingua, religione o credo, convinzioni personali o politiche, appartenenza a una minoranza nazionale, disabilità, condizioni sociali o di salute, età e orientamento sessuale o su altri diversi fattori.

## 15. IL WHISTLEBLOWING

Con l'espressione "whistleblower" si fa riferimento al dipendente di un ente, che segnala violazioni o irregolarità commesse ai danni dell'interesse pubblico agli organi legittimati ad intervenire.

La segnalazione ("whistleblowing"), nelle intenzioni del legislatore è manifestazione di senso civico attraverso cui il whistleblower contribuisce all'emersione ed alla prevenzione dei rischi e di situazioni pregiudizievoli per l'organismo a cui appartiene.

Le rivelazioni o denunce possono essere di varia natura: violazione di una legge o regolamento, minaccia di un interesse pubblico come in caso di corruzione e frode, gravi e specifiche situazioni di pericolo per la salute e la sicurezza pubblica, ecc..

La finalità primaria della segnalazione è quindi quella di portare all'attenzione dei soggetti individuati i possibili rischi di irregolarità di cui si è venuti a conoscenza. La segnalazione pertanto si pone come un rilevante strumento di prevenzione.

### 15.1. La normativa

La materia, che già era disciplinata in ambito pubblico per le amministrazioni ed enti equiparati (art. 54 bis D.Lgs. n. 165/2001 sul pubblico impiego) è stata ulteriormente disciplinata, anche per il settore privato, dalla Legge 179/2017, in vigore dal 29 dicembre 2017.

Innanzitutto, viene modificato il citato art. 54 bis, il quale trova applicazione anche ai lavoratori delle imprese fornitrici di beni o servizi e che realizzano opere in favore dell'amministrazione pubblica.

Pertanto, l'aspetto più rilevante è l'estensione della tutela in questione anche nell'ambito dei soggetti privati. Con una modifica dell'art. 6 del D.Lgs. n. 231/2001, si stabilisce che i modelli di organizzazione dovranno ora prevedere in capo ai soggetti apicali (i soggetti che "rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale", o che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso) e ai sottoposti (soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza degli apicali) l'obbligo di presentare, a tutela dell'integrità dell'Ente, "segnalazioni circostanziate di condotte illecite" rilevanti ai sensi della normativa di cui al D.Lgs. n. 231/2001 citata, "fondate su elementi di fatto precisi e concordanti", o "di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell'Ente" di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte.

A tutela dei soggetti denunciatori la nuova legge stabilisce:

- l'adozione, nei modelli di organizzazione, di uno o più canali di segnalazione idonei a garantire la riservatezza dell'identità del segnalante;

- il divieto di atti ritorsivi o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi attinenti alla segnalazione, ad eccezione dei casi di falsa segnalazione;
- l'adozione di sanzioni disciplinari nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante o di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate.

Avverso l'adozione di eventuali misure ritorsive o discriminatorie, si prevede la possibilità di presentare denuncia all'Ispettorato nazionale del lavoro o ad una organizzazione sindacale e, in ogni caso, si stabilisce la nullità del licenziamento, del mutamento delle mansioni, nonché di qualsiasi altra misura ritorsiva o discriminatoria adottata nei confronti del segnalante, con un'inversione dell'onere della prova che pone in capo al datore di lavoro l'onere di dimostrare che l'irrogazione di sanzioni disciplinari o l'adozione di altra misura avente effetti pregiudizievoli nei confronti del segnalante (demansionamenti, licenziamenti, trasferimenti o altra misura organizzativa aventi effetti negativi) sia fondata su ragioni estranee alla segnalazione stessa.

L'articolo 3 (comma 1) della Legge 179/2017 contiene alcune disposizioni in parte derogatorie della regolamentazione del segreto e prevede che il perseguimento dell'integrità dell'Ente e il contrasto delle malversazioni costituiscono giusta causa per rivelare notizie coperte dall'obbligo del segreto d'ufficio (art. 326 c.p.), professionale (art. 622 c.p.), scientifico e industriale (art. 623 c.p.) e riconducibili all'obbligo di fedeltà dei lavoratori (art. 2105 c.c.). In questi casi, quindi, se mediante la segnalazione viene rivelato il segreto – oggetto di obbligo di legge – la sanzione penale non si applica, poiché l'interesse all'emersione degli illeciti viene considerato prevalente rispetto a quello di tutela della segretezza (tale esclusione potrebbe essere rilevante soprattutto in quelle ipotesi in cui si identifica un soggetto esterno quale destinatario delle segnalazioni).

La giusta causa sopra richiamata non opera, invece, se il soggetto tenuto al segreto professionale è venuto a conoscenza della notizia nell'ambito del rapporto di consulenza o assistenza con l'impresa o la persona fisica interessata (comma 2). In tale ipotesi l'eventuale rivelazione del segreto configura il reato. La norma sembra applicabile con riferimento non soltanto al soggetto segnalante, ma anche al destinatario della segnalazione che, se ha un rapporto di consulenza o di assistenza con l'Ente, potrà opporre il segreto professionale sulle indagini e le valutazioni che siano state effettuate sui fatti denunciati.

Facendo riferimento la normativa esclusivamente alle condotte illecite rilevanti ai fini dei reati presupposto rimangono esclusi dalla disciplina i reati che invece non sono previsti nell'ambito delle disposizioni del D.Lgs. n. 231. Nulla vieta peraltro che l'impresa, nell'ambito delle proprie scelte organizzative possa estendere la tutela in questione a tutte le segnalazioni di illeciti.

Per comodità di seguito si riporta una tabella con le principali definizioni derivanti dalla legge.

<b>Destinatari della nuova normativa privatistica</b>	Le organizzazioni private: società, gruppi di società, organizzazioni non governative - onlus, fondazioni, associazioni ecc. con Modello Organizzativo 231.
<b>Segnalante</b>	Chi è testimone di un illecito o di un'irregolarità sul luogo di lavoro e decide di segnalarlo. Per gli enti privati, il riferimento è alle "persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'Ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale nonché da persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso", nonché a "persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti" precedentemente menzionati.

<b>Segnalazione</b>	Comunicazione del segnalante avente ad oggetto informazioni “circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del decreto 231 e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell’Ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte”.
<b>Segnalato</b>	Il soggetto cui il segnalante attribuisce la commissione del fatto illecito/irregolarità oggetto della segnalazione.
<b>Destinatario della segnalazione</b>	Soggetto/i o organo dell’organizzazione privata, che ha il compito di ricevere, analizzare, verificare le segnalazioni (anche con l’eventuale supporto di altre funzioni dell’organizzazione).
<b>Canali per le segnalazioni</b>	Canali individuati dall’Ente quali mezzi, interni o esterni all’organizzazione stessa, con cui veicolare le segnalazioni. L’Ente deve dotarsi di “almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell’identità del segnalante”.

## 15.2. Scopo della sezione Whistleblowing

Scopo della presente sezione del Modello è quello di evitare ed al tempo stesso tutelare il dipendente (segnalante o *whistleblower*) che, venuto a conoscenza di condotte illecite in ragione del rapporto di lavoro o di collaborazione, ometta di segnalarle per il timore di subire conseguenze pregiudizievoli, in ottemperanza a quanto stabilito dalla Legge 179/2017.

L’obiettivo perseguito è quello di fornire al dipendente gli strumenti affinché il medesimo sia messo nelle condizioni di procedere in autonomia alla segnalazione di illeciti di cui sia venuto a conoscenza in ragione del suo rapporto con la Contram S.p.A..

Pertanto, la sezione fornisce, sempre in relazione a quanto disposto dalla Legge 179 citata, indicazioni operative in merito alle modalità con le quali procedere alla segnalazione, quindi informazioni su oggetto, contenuti, destinatari e documenti da utilizzare per la trasmissione delle segnalazioni nonché le forme di tutela riconosciute al segnalante dal nostro ordinamento.

L’adozione della presente integrazione al Modello intende:

- chiarire i principi che stanno alla base di tale istituto ed il ruolo del destinatario della segnalazione;
- precisare le modalità di gestione delle segnalazioni, attraverso un iter procedurale ben definito;
- rappresentare le modalità adottate dalla Società per tutelare la riservatezza dell’identità del dipendente che effettua la segnalazione, del contenuto della segnalazione e dell’identità di eventuali ulteriori soggetti che intervengono in tale processo disciplinare le eventuali sanzioni applicabili.

Quanto disposto nella sezione si applica esclusivamente alle segnalazioni pervenute dai soggetti che si identificano (c.d. segnalazioni nominative) e non trova quindi applicazione alle segnalazioni anonime.

## 15.3. Destinatari

La presente sezione del Modello si applica innanzi tutto ai dipendenti della Contram S.p.A.. In particolare, destinatari delle regole indicate sono dipendenti, intendendosi non solo i dipendenti legati alla Contram S.p.A. da un contratto di lavoro a tempo indeterminato, ma anche i dipendenti con contratto a tempo

determinato oppure coloro che hanno in essere un contratto di apprendistato, tirocinio oppure che svolgono uno stage formativo. Restano compresi anche i soggetti somministrati e distaccati.

Inoltre, si applica anche soggetti legati da un vincolo di collaborazione (ad esempio collaborazioni coordinate e continuative).

#### **15.4. Ambito di applicazione**

Come previsto dalla normativa le procedure si applicheranno alle segnalazioni di “condotte illecite” di cui è venuto a conoscenza in ragione del proprio rapporto di lavoro.

Considerato che le normative anticorruzione, sempre in relazione alle indicazioni dell’ANAC, risultano integrate nel presente Modello 231 adottato dalla Contram S.p.A., nell’ambito della presente procedura rientrano le segnalazioni di illeciti riguardanti i reati presupposto del Dlgs. 231/2001 e i reati ex L.190/2012.

In particolare, come da precisazioni dell’ANAC, non solo ai reati di corruzione e simili, ma anche le situazioni in cui, nel corso dell’attività dell’Ente, si riscontri l’abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati, nonché i fatti in cui – a prescindere dalla rilevanza penale – venga in evidenza un mal funzionamento dell’Ente a causa dell’uso a fini privati delle funzioni attribuite.

#### **15.5. Processo di segnalazione di illeciti**

##### **Contenuto della segnalazione**

15.5.1.

Il whistleblower deve fornire tutti gli elementi utili affinché il o i soggetti destinatari possano procedere alle verifiche ed agli accertamenti a riscontro della fondatezza dei fatti oggetto della segnalazione.

Il segnalante dovrà riportare nella segnalazione scritta le seguenti informazioni:

- descrizione della condotta illecita,
- identità del soggetto che effettua la segnalazione, con indicazione di qualifica/funzione/ruolo svolto,
- chiara e completa descrizione dei fatti oggetto di segnalazione,
- qualora conosciute, le circostanze di tempo e di luogo in cui i fatti sono stati commessi,
- qualora conosciute, le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto che ha posto in essere i fatti segnalati,
- eventuali ulteriori soggetti che possono riferire sui fatti oggetto di segnalazione,
- eventuali ulteriori documenti che possono confermare la fondatezza di tali fatti,

15.5.2.

- ogni ulteriore informazione che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati.

##### **Oggetto della segnalazione**

Oggetto della segnalazione sono le condotte illecite di cui il whistleblower sia venuto a conoscenza in ragione del rapporto di lavoro o collaborazione, ossia a causa o in occasione dello stesso.

Si deve trattare, dunque, di fatti accaduti all’interno della Contram S.p.A. o comunque relativi ad essa. Non sono prese in considerazione le segnalazioni fondate su meri sospetti o voci.

Le condotte illecite oggetto delle segnalazioni meritevoli di tutela comprendono non solo l'intera gamma dei reati presupposto di cui al D.Lgs. n. 231/2001, bensì anche di comportamenti illeciti che possono avere riflessi sulla attività, a prescindere dalla rilevanza penale, e pertanto venga in evidenza un mal funzionamento delle attività aziendali.

### **Soggetti destinatari della segnalazione e modalità di segnalazione**

In proposito, vengono individuate le seguenti modalità di segnalazione:

- Segnalazione in busta chiusa o mediante posta elettronica al Responsabile della Prevenzione della Corruzione
- 15.5.3.
- In considerazione dell'attuazione da parte della Contram S.p.A. del modello ex D.Lgs. n. 231/2001 si ritiene anche di indicare anche la seguente modalità ulteriore:
  - Invio all'indirizzo di posta elettronica dedicato dell'OdV: [organodivigilanza@contram.it](mailto:organodivigilanza@contram.it)

Contram S.p.A. provvederà a fornire informazione generalizzata sulle predette modalità e sui recapiti attivati.

### **Verifica della fondatezza della segnalazione**

15.5.4. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione (o l'O.d.V. in caso di segnalazione a tale organismo) hanno il compito di effettuare una valutazione completa circa la fondatezza delle circostanze rappresentate dal whistleblower nella segnalazione nel rispetto dei principi di imparzialità e riservatezza.

A tal fine, può richiedere l'audizione personale del segnalante e di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti segnalati. Di tali incontri va tenuta traccia, conservata in modo riservato, preferibilmente in armadio chiuso.

Qualora dall'esito della verifica la segnalazione risulti non manifestamente infondata, il Responsabile della Prevenzione della Corruzione (o l'O.d.V.) provvede a:

- a) inoltrare la segnalazione all'Autorità Giudiziaria competente in caso di rilevanza penale dei fatti,
- b) trasmettere la segnalazione alle funzioni aziendali interessate, per l'acquisizione di elementi istruttori (solamente per le segnalazioni i cui fatti rappresentati non integrano ipotesi di reato),
- c) trasmettere la segnalazione al Consiglio di Amministrazione,
- d) inoltrare la segnalazione alle funzioni competenti per i profili di responsabilità disciplinare, se esistenti.

15.5.5. Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione (o l'O.d.V.) trasmette la segnalazione ai soggetti, così come sopra indicati, priva di tutte quelle informazioni/dati da cui sia possibile desumere l'identità del segnalante. Tutti i soggetti che vengono a conoscenza della segnalazione sono tenuti alla riservatezza e all'obbligo di non divulgare quanto venuto a loro conoscenza, se non nell'ambito delle indagini giudiziarie.

L'O.d.V. evidenzierà, qualora la segnalazione sia trasmessa a soggetti esterni, che si tratta di una segnalazione pervenuta da un soggetto al quale l'ordinamento riconosce una tutela rafforzata della riservatezza così come prevede la normativa vigente

### **Tutela del whistleblower**

L'identità del whistleblower viene protetta sia in fase di acquisizione della segnalazione che in ogni contesto successivo alla stessa, ad eccezione dei casi in cui l'identità debba essere rilevata per legge (es.

indagini penali, tributarie o amministrative, ispezioni di organi di controllo, ecc.). L'identità del whistleblower può essere rivelata ai soggetti responsabili della gestione dell'intero procedimento disciplinare e all'incolpato solo nei casi in cui:

- vi sia il consenso espresso del segnalante;
- la contestazione dell'addebito disciplinare risulti fondata, in tutto o in parte, sulla segnalazione e la conoscenza dell'identità del segnalante risulti assolutamente indispensabile alla difesa dell'incolpato.

Tutti i soggetti che ricevono o sono coinvolti nella gestione della segnalazione sono tenuti a tutelare la riservatezza dell'identità del segnalante.

Nei confronti del dipendente che effettua una segnalazione non è consentita, né tollerata alcuna forma di ritorsione o misura discriminatoria (es. azioni disciplinari ingiustificate, molestie sul luogo di lavoro ed ogni altra forma di ritorsione che determini condizioni di lavoro intollerabili) diretta o indiretta, avente effetti sulle condizioni di lavoro per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla denuncia.

Il soggetto che ritiene di aver subito una discriminazione per il fatto di aver effettuato una segnalazione di illecito deve dare notizia circostanziata dell'avvenuta discriminazione all'O.d.V., che, valutata tempestivamente la sussistenza degli elementi, potrà segnalare l'ipotesi di discriminazione:

- al Responsabile dell'ufficio di appartenenza del dipendente autore della presunta discriminazione il quale valuta tempestivamente l'opportunità e/o necessità di adottare tutti gli atti o i provvedimenti per ripristinare la situazione e/o per rimediare agli effetti negativi della discriminazione e la sussistenza degli estremi per avviare il procedimento disciplinare nei confronti del dipendente autore della discriminazione;
- al Presidente della società, qualora l'autore della discriminazione sia un Dirigente di Contram S.p.A.;
- alla Procura della Repubblica, qualora si verificano fatti penalmente rilevanti.

La segnalazione è sottratta all'accesso previsto dagli articoli 22 e seguenti della Legge 7 agosto 1990, n. 241, e successive modificazioni nonché all'accesso civico, anche generalizzato, di cui agli artt. 5 e 5 bis 15.5.7 D.Lgs. n. 33/2013 e successive modificazioni.

### **Tutela della privacy**

I dati personali raccolti nel procedimento di segnalazione verranno trattati nel rispetto della normativa vigente (anche in relazione alle modifiche apportate dal Regolamento Europeo 679/2016).

In particolare, l'interesse legittimo del titolare del trattamento è fornito dall'interesse al corretto funzionamento della struttura e alla segnalazione degli illeciti, mentre la base giuridica è costituita dalla 15.5.7 normativa specifica in materia di segnalazione degli illeciti.

Per quanto concerne la conservazione dei dati, gli stessi dovranno essere tenuti sino al completo esaurimento della procedura, ferme restando le esigenze di giustizia.

### **Responsabilità del whistleblower e di altri soggetti**

La presente procedura non tutela il whistleblower in caso di segnalazione calunniosa o diffamatoria o comunque o di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate.

Ulteriori responsabilità sono eventualmente accertate in capo al whistleblower in tutti i casi in cui non rispetti le prescrizioni di cui alla presente sezione (es. segnalazioni effettuate al solo scopo di danneggiare il denunciato, ecc.).

Uguualmente saranno passibili di sanzioni i soggetti che – comunque interessati al procedimento – non rispettano le prescrizioni fornite.

## **15.6. Sanzioni**

Sono sanzionabili le seguenti condotte:

- violazione delle misure di tutela del segnalante, come sopra riportate,
- effettuazione, con dolo o colpa grave di segnalazioni, che si rivelano infondate.

La disciplina sanzionatoria e il relativo procedimento è quella già individuata per le violazioni del modello, nell'apposita sezione della presente Parte Generale, a cui si rinvia, in riferimento ai vari soggetti interessati.

Ai fini dell'applicazione delle sanzioni, valgono altresì le regole generali e il procedimento ivi descritto.



# Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. n.231/01

*ex D.Lgs. n. 231/01 e successive integrazioni e modificazioni.*

*Modello integrato con i requisiti della L.190/2012 e il D.Lgs. n. 33/2013 e successive integrazioni e modificazioni.*

## Parti Speciali

*(omissis)*