



ENERGAS S.p.A.

**Modello di Organizzazione e Gestione
Decreto Legislativo n. 231/2001**

“Modello Organizzativo”

STORICO DELLE REVISIONI DEL DOCUMENTO		
REV.	DATA	DESCRIZIONE
0	27-03-17	Prima emissione
1	12-07-18	Aggiornamento normativo (Legge n. 179/2017, D.lgs. 21/2018 e Legge 167/17) dei seguenti paragrafi: 1.4, 1.6, 2.1, 5.5, 5.9, 6.1. – Eliminato il riferimento al Catalogo dei reati (All. 9) -
2	30/09/22	Aggiornamento normativo (Legge n. 3/ 2019, Legge n. 39/2019, Legge n.43/2019, Legge n. 157/2019, D.lgs. n. 75/2020, D.Lgs. n. 116/2020)

INDICE

PARTE GENERALE

1.	DEFINIZIONI.....	6
2.	IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/01	8
2.1.	Il D.lgs. 8 giugno 2001 n. 231	8
2.2.	Gli autori del reato.....	8
2.3.	L’interesse o il vantaggio dell’Ente	9
2.4.	Le fattispecie di reato	9
2.5.	Il sistema sanzionatorio	10
2.6.	L’adozione del “Modello di Organizzazione e Gestione”	12
2.7.	La Linee Guida di Confindustria	13
3.	ENERGAS S.P.A.	16
3.1.	Presentazione della Società.....	16
3.2.	I rapporti infragruppo	16
4.	L’ADOZIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE	17
4.1.	La funzione e le finalità del Modello	17
4.2.	La struttura del “Modello di Organizzazione e Gestione” ai sensi del D.lgs. 231/01.....	17
4.3.	Destinatari del Modello	18
4.4.	Approvazione, modifiche e integrazioni del Modello	18
5.	DIFFUSIONE E CONOSCENZA DEL MODELLO.....	19
5.1.	Formazione ed Informazione del Personale Aziendale.....	19
5.2.	Informazione dei Clienti, Fornitori e dei Partner Commerciali	20
6.	ORGANISMO DI VIGILANZA AI SENSI DEL D.lgs. 231/01.....	21
6.1.	L’Organismo di vigilanza	21
6.2.	Individuazione dell’Organismo di Vigilanza in ENERGAS	22
6.3.	Requisiti di nomina e cause di ineleggibilità e di decadenza	22
6.4.	Rinuncia, revoca e sostituzione	23
6.5.	Funzioni e poteri dell’Organismo di Vigilanza.....	23
6.6.	Flussi informativi dell’Organismo di Vigilanza verso il Vertice aziendale	25
6.7.	Flussi informativi obbligatori verso l’Organismo di Vigilanza	25
6.8.	Conservazione di informazioni e documenti	25
6.9.	Le segnalazioni e la tutela del segnalante.....	26
6.10.	Raccolta, gestione e conservazione delle segnalazioni.....	27
7.	SISTEMA DISCIPLINARE	28
7.1.	Principi generali	28
8.	LE PARTI SPECIALI DEL MODELLO ORGANIZZATIVO	29
8.1.	La struttura	29

ALLEGATI

1. Sistema disciplinare
2. Parte Speciale A Delitti contro la Pubblica Amministrazione. Il reato di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
3. Parte Speciale B Delitti informatici e trattamento illecito dei dati. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore
4. Parte Speciale C Reati societari
5. Parte Speciale D Delitti contro la personalità individuale. Il reato di impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare
6. Parte Speciale E Reati in materia di Salute e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro
7. Parte Speciale F Reati di ricettazione, riciclaggio, e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio.
8. Parte Speciale G Reati ambientali
9. Parte Speciale H Delitti di criminalità organizzata
10. Parte Speciale I Reati tributari
11. Parte Speciale L Contrabbando
12. Parte Speciale M Delitti contro la fede pubblica
13. Parte Speciale N Delitti contro l'industria e il commercio



ENERGAS S.p.A.

**Modello di Organizzazione e Gestione
Decreto Legislativo n. 231/2001**

“Modello Organizzativo”

Parte Generale

1. DEFINIZIONI

- ✓ **Agenti di commercio:** coloro che agiscono in nome e/o per conto della Società sulla base di un mandato o di altro rapporto di collaborazione professionale regolato da Contratto di Agenzia.
- ✓ **Analisi dei rischi:** attività di analisi specifica dell'ente/organizzazione finalizzata a rilevare le aree, i settori di attività e le modalità a cui possano direttamente o indirettamente collegarsi aspetti di rilievo in ordine alla possibile commissione dei reati dai quali consegue la responsabilità amministrativa dell'ente/organizzazione.
- ✓ **Aree a Rischio:** le aree di attività nel cui ambito risulta profilarsi, in termini più concreti, il rischio di commissione dei Reati.
- ✓ **C.C.N.L.:** Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro.
- ✓ **Cliente:** persona giuridica o fisica che riceve dalla Società prodotti o servizi.
- ✓ **Codice Etico:** raccolta di principi etici e regole di condotta cui la Società intende far riferimento costante nell'esercizio della sua attività imprenditoriale, a presidio della sua reputazione ed immagine sul mercato. Esso promuove una "condotta aziendale" a cui devono conformarsi tutti i soggetti che intrattengono rapporti economici con la Società, quali dipendenti, collaboratori, clienti, fornitori ecc. e ciò indipendentemente da quanto previsto a livello normativo.
- ✓ **Collaboratori:** tutti coloro che collaborano con la Società in forza di un rapporto di lavoro temporaneo, interinale o parasubordinato.
- ✓ **Decreto:** il Decreto Legislativo n. 231 dell'8 giugno 2001 e successive modifiche ed integrazioni.
- ✓ **Destinatari:** Amministratori, Procuratori, Dirigenti, Dipendenti, Collaboratori, Fornitori, Clienti e Partner commerciali.
- ✓ **Dipendenti:** lavoratori che prestano la loro opera alle dipendenze della Società.
- ✓ **Enti:** entità fornite di personalità giuridica o società e associazioni anche prive di personalità giuridica.
- ✓ **Linee Guida di Confindustria:** le linee guida per la costruzione dei modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001 emanate da Confindustria in data 3 novembre 2003 e successive modifiche ed integrazioni.
- ✓ **Modello:** Modello di Organizzazione e Gestione richiesto dall'art. 6 lett. a) del D. Lgs. 231/2001 che racchiude l'insieme delle strutture, dei ruoli e delle responsabilità, dei protocolli e delle procedure adottate dall'azienda al fine di formalizzare e regolamentare le attività caratteristiche dell'ente/organizzazione.
- ✓ **Modello organizzativo:** documento rappresentativo del Modello di Organizzazione e Gestione adottato dall'ente ai sensi dell'art.6 del D.Lgs. 231/01.
- ✓ **Organi Societari:** Consiglio di Amministrazione, Assemblea dei Soci.
- ✓ **Organismo di Vigilanza (OdV):** organismo dell'ente preposto alla vigilanza sul funzionamento, sull'osservanza del Modello e al relativo aggiornamento, ai sensi dell'articolo 6, 1° comma, lettera b) del D. Lgs. 231/01.
- ✓ **P. A.:** Pubblica Amministrazione, inclusi i relativi funzionari ed i soggetti incaricati di un pubblico servizio.
- ✓ **Partner:** controparti contrattuali della Società, sia persone fisiche che giuridiche, sia enti con cui la Società addivenga ad una qualunque forma di collaborazione contrattualmente regolata (joint venture, consorzi, ecc.), ove destinati a cooperare con la Società nell'ambito dei processi sensibili.

- ✓ **Processo:** insieme di risorse e di attività tra loro interconnesse che trasformano degli elementi in ingresso (input) in elementi in uscita (output).
- ✓ **Procedura/Protocollo:** documento che descrive le responsabilità, le attività aziendali e regolamenta come queste devono essere svolte. Tale documento va predisposto, approvato, attuato e aggiornato.
- ✓ **Processi Sensibili:** attività aziendali nel cui ambito ricorre il rischio di commissione dei reati presupposti di cui al D.Lgs. 231/01.
- ✓ **Professionisti e/o Consulenti:** lavoratori autonomi che prestano la propria opera intellettuale sulla base di contratti e/o convenzioni.
- ✓ **Reati:** le fattispecie di reato alle quali si applica la disciplina prevista dal D.Lgs. 231/2001 sulla responsabilità amministrativa.
- ✓ **Sistema Disciplinare:** complesso di principi e procedure idonei a sanzionare l'inosservanza delle prescrizioni previste nel Modello di Organizzazione e Gestione e nel Codice Etico.
- ✓ **Soggetti apicali:** persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente/organizzazione o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dell'ente/organizzazione.
- ✓ **Soggetti sottoposti:** persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza dei soggetti apicali.
- ✓ **Segnalazione:** comunicazione scritta, preferibilmente non anonima, attraverso la quale i soggetti apicali e soggetti sottoposti alla direzione e vigilanza degli apicali di cui (art. 5 comma 1, lett. a) e b) del D.Lgs. 231/01) presentano fatti circostanziati di condotte illecite, rilevanti ai sensi del Decreto e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o dichiarano di violazioni del modello di organizzazione e gestione, di cui siano venuti a conoscenza o nello svolgimento della propria attività lavorativa all'interno dell'azienda stessa o in altra circostanza.

2. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/01

2.1. Il D.lgs. 8 giugno 2001 n. 231

In data 8 giugno 2001 è stato emanato – in esecuzione della Legge delega n. 300 del 29 settembre 2000 – il D.lgs. n. 231/01 che ha adeguato la normativa italiana in materia di responsabilità degli enti ad alcune convenzioni internazionali, alle quali il nostro Paese aveva già da tempo aderito.

Il D.lgs. 231/01, recante la “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”, ha introdotto la responsabilità “amministrativa” degli enti collettivi (società, consorzi, altre entità fornite e prive di personalità giuridica, associazioni) dipendente dalla commissione – o dalla tentata commissione – di talune fattispecie di reato richiamate dal Decreto (c.d. “reati-presupposto”) da parte di un esponente dell’ente e nell’interesse o a vantaggio dell’ente stesso.

Pur trattandosi di responsabilità amministrativa il suo accertamento avviene nell’ambito di un giudizio penale regolato da norme processuali penali che, nel caso di condanna, prevedono l’applicazione all’ente di sanzioni amministrative pecuniarie e interdittive (applicabili anche in via cautelare), oltre alla confisca del prezzo o del profitto del reato ed alla pubblicazione della sentenza di condanna.

L’innovazione normativa, che allinea il nostro ordinamento a quello di molti altri Paesi Europei, è nella volontà del legislatore di voler colpire, nella punizione di illeciti penali aziendali, oltre agli autori del fatto-reato anche il patrimonio degli enti che dagli illeciti hanno tratto benefici e che, prima di tale legge, non pativano nessuna conseguenza: il principio di personalità della responsabilità penale li lasciava, infatti, indenni da conseguenze sanzionatorie diverse dall’eventuale risarcimento del danno.

La responsabilità amministrativa dell’ente si configura anche in relazione ai reati commessi all’estero, prevedendo in questi casi che gli enti che hanno nel nostro Stato la sede principale delle loro attività rispondano degli illeciti indicati dal Decreto purché, per gli stessi, non proceda lo Stato del luogo in cui è stato commesso il reato medesimo.

2.2. Gli autori del reato

Secondo il D.lgs. 231/2001, l’ente è responsabile per i reati commessi nel suo interesse o vantaggio da:

- ✓ *“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 dell’ente stesso”* (c.d. soggetti in posizione apicale o “apicali”; art. 5, comma 1, lett. a);
- ✓ *“persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti in posizione apicale”* (c.d. soggetti sottoposti all’altrui direzione o vigilanza art. 5, comma 1, lett. b).

L’ente non risponde, per espressa previsione legislativa (art. 5, comma 2), se dimostra che le persone coinvolte nella realizzazione dell’illecito hanno agito nell’interesse esclusivo proprio o di terzi.

2.3. L'interesse o il vantaggio dell'Ente

Nell'accertamento in capo all'ente della responsabilità amministrativa per illecito aziendale il magistrato deve accertare l'esistenza di un presupposto oggettivo, ossia che la condotta illecita sia stata realizzata nell'interesse o a vantaggio dell'ente stesso.

Sull'accezione dei termini "interesse" e "vantaggio", la Relazione governativa che accompagna il Decreto attribuisce al primo una valenza "soggettiva", riferita cioè alla volontà dell'autore materiale del reato, il quale deve essersi attivato avendo come fine della sua azione la realizzazione di uno specifico interesse dell'ente; mentre alla nozione di vantaggio assegna una valenza di tipo "oggettivo" riferita quindi ai risultati effettivi della condotta, con riferimento ai casi in cui l'autore del reato, pur non avendo direttamente di mira un interesse dell'ente, realizza comunque un vantaggio in suo favore.

La Relazione spiega, altresì, quali siano i criteri interpretativi da utilizzare, suggerendo che l'interesse debba richiedere una verifica "ex ante", mentre il vantaggio che può essere tratto dall'ente anche quando la persona fisica non abbia agito nel suo interesse, impone una verifica "ex post", dovendosi valutare solo il risultato della condotta criminosa.

Per quanto riguarda la natura di entrambi i requisiti, non è necessario che l'interesse o il vantaggio abbiano un contenuto economico.

Come già detto, il comma 2 dell'art. 5 del Decreto esclude la responsabilità dell'ente quando il reato, pur rivelatosi vantaggioso per l'ente, è stato commesso dal soggetto che ha perseguito esclusivamente il proprio interesse o quello di soggetti terzi.

La norma richiama l'art. 12, primo comma, lett. a), che prevede un'attenuazione della sanzione pecuniaria nel caso in cui "l'autore del reato abbia commesso il fatto nel prevalente interesse proprio o di terzi e l'ente non ne abbia ricavato vantaggio o ne abbia ricevuto vantaggio minimo".

Pertanto: se il soggetto ha agito perseguendo sia l'interesse proprio che quello dell'ente, l'ente sarà passibile di sanzione; ove risulti prevalente l'interesse dell'agente rispetto a quello dell'ente, sarà possibile un'attenuazione della sanzione stessa, sempre che l'ente non abbia tratto vantaggio o abbia tratto vantaggio minimo dalla commissione dell'illecito.

Infine, nel caso in cui si accerti che il soggetto abbia perseguito esclusivamente un interesse personale o di terzi, l'ente non sarà responsabile, a prescindere dal vantaggio eventualmente acquisito.

2.4. Le fattispecie di reato

Le fattispecie di reato commesse dai soggetti apicali, o dai soggetti sottoposti alla vigilanza dei primi, a vantaggio o nell'interesse dell'ente costituiscono i reati presupposto della responsabilità amministrativa e sono richiamate dagli articoli 24 e ss. del D.lgs. 231/2001, raggruppate per categorie, come di seguito indicato:

- *Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture* (art. 24 del D.lgs. n. 231/);

- *Delitti informatici e trattamento illecito dei dati* (art. 24–bis del D.lgs. n. 231/01).
- *Delitti di criminalità organizzata* (art. 24-ter del D.lgs. n. 231/01.).
- *Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione* (art. 25 del D.lgs. n. 231/01).
- *Delitti contro la fede pubblica* (art. 25-bis del D.lgs. n. 231/01).
- *Delitti contro l'industria ed il commercio* (art. 25-bis.1 del D.lgs. n. 231/01).
- *Reati societari* (art. 25-ter del D.lgs. 231/01).
- *Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico* (art. 25-quater del D.lgs. 231/01).
- *Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili* (art. 25-quater.1 del D.lgs. 231/01).
- *Delitti contro la personalità individuale* (art. 25-quinquies del D.lgs. 231/01).
- *Reati di abuso di mercato* (art. 25-sexies del D.lgs. 231/01).
- *Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro* (art. 25-septies del D.lgs. 231/01).
- *Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio* (art. 25-octies del D.lgs. 231/01).
- *Delitti in materia di violazione del diritto d'autore* (art. 25-novies del D.lgs. n. 231/01).
- *Reato di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria* (art. 25-decies del D.lgs. 231/01).
- *Reati ambientali* (art. 25–undecies del D.lgs. n. 231/01.)
- *Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare* (art. 25–duodecies del D.lgs. n. 231/01).
- *Reati di razzismo e xenofobia* (art. 25-terdecies, D.lgs. 231/2001).
- *Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati* (art. 25 – quaterdecies del D.lgs. 231/2001)
- *Reati tributari* (art. 25-quinquiesdecies del D.lgs. 231/2001).
- *Contrabbando* (art. 25-sexiesdecies del D.lgs. 231/2001).
- *Reati transnazionali* (artt. 3 e 10 della Legge 16 marzo 2006, n. 146, modificato dal D.lgs. n. 21/2018).

2.5. Il sistema sanzionatorio

Il Decreto, all'art. 9, prevede delle sanzioni che possono essere inflitte in conseguenza della commissione o della tentata commissione dei reati sopra menzionati. Esse sono:

- le sanzioni pecuniarie;
- le sanzioni interdittive;
- la confisca (del prezzo o del profitto che la società ha tratto dal reato e, in sede cautelare, il sequestro conservativo);

- la pubblicazione della sentenza di condanna, che può essere disposta in caso di applicazione di una sanzione interdittiva.

Le sanzioni pecuniarie, sempre applicate, variano da un minimo di 25.823 € ad un massimo di 1.549.370 € e sono fissate dal giudice che dovrà tener conto:

- della gravità del fatto;
- del grado di responsabilità dell'Ente;
- dell'attività svolta dall'Ente per eliminare o attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti;
- delle condizioni economiche e patrimoniali dell'Ente.

Le sanzioni interdittive sono disposte nei casi tassativamente indicati nel Decreto, se ricorre almeno una delle seguenti condizioni:

- l'Ente ha tratto dal reato un profitto di rilevante entità ed il reato è stato commesso da soggetti in posizione apicale, ovvero da soggetti sottoposti all'altrui direzione e vigilanza quando la commissione del reato è stata determinata o agevolata da gravi carenze organizzative;
- in caso di reiterazione degli illeciti.

Le sanzioni interdittive sono (art. 9 co. 2 del Decreto):

- l'interdizione dall'esercizio dell'attività;
- la sospensione o la revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
- il divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- il divieto di pubblicizzare beni o servizi;
- il commissariamento (art. 15, D.lgs. 231/2001).

Le sanzioni interdittive, applicate anche in via cautelare, possono avere una durata non inferiore a tre mesi e non superiore a due anni.

Tuttavia, qualora si tratti di condanna per uno dei delitti indicati nei commi 2 e 3 dell'art. 25 del D.lgs. 231/01, si applicano all'Ente le sanzioni interdittive previste dall'articolo 9, comma 2, per una durata non inferiore a quattro anni e non superiore a sette, se il reato è stato commesso da uno dei soggetti di cui all'articolo 5, comma 1, lettera a), e per una durata non inferiore a due anni e non superiore a quattro, se il reato è stato commesso da uno dei soggetti di cui all'articolo 5, comma 1, lettera b).

Le sanzioni dell'interdizione dall'esercizio dell'attività, del divieto di contrattare con la pubblica amministrazione e del divieto di pubblicizzare beni o servizi possono essere applicate - nei casi più gravi - in via definitiva; in tali casi è prevista la possibile prosecuzione dell'attività della società (in luogo

dell'irrogazione della sanzione) da parte di un commissario nominato dal giudice ai sensi e alle condizioni di cui all'art. 15 del Decreto.

Nelle ipotesi del tentativo di commissione dei delitti rilevanti ai fini della responsabilità amministrativa degli enti, le sanzioni pecuniarie (in termini di importo) e le sanzioni interdittive (in termini di tempo) sono ridotte da un terzo alla metà.

2.6. L'adozione del "Modello di Organizzazione e Gestione"

Agli artt. 6 e 7 del Decreto è prevista una forma di esonero della responsabilità amministrativa degli enti. L'adozione del Modello di Organizzazione è facoltativa ma diviene necessaria nel momento in cui gli enti vogliono beneficiare del sistema di esonero previsto dalla norma.

Ciò avviene quando l'Ente sia in grado di dimostrare, in sede giudiziale e per uno dei reati considerati, che:

- a. Art. 6 D.lgs. n. 231/01: per i reati commessi da soggetti c.d. apicali (chi ha funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, o da coloro che esercitano anche di fatto la gestione e il controllo dello stesso), l'Ente può esimersi dalla responsabilità se dimostra che:
 - l'organo dirigente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, Modelli di organizzazione e di gestione idonei a prevenire i reati della stessa specie di quello verificatosi;
 - il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza dei Modelli, nonché di curare il loro aggiornamento, è stato affidato ad un Organismo dell'ente, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo;
 - le persone hanno commesso il reato eludendo fraudolentemente i Modelli;
 - non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'Organismo a tal fine preposto.

Pertanto, nel caso previsto dal suddetto articolo 6, la colpevolezza dell'Ente si presume fino a prova contraria. Sull'Ente grava, quindi, l'onere di dimostrare la mancanza di colpa (c.d. inversione dell'onere della prova).

- b. Art. 7 D.lgs. n. 231/01: per i reati commessi da soggetti non apicali (sottoposti), l'Ente risponde solo *"se la commissione del reato è stata resa possibile dall'inosservanza degli obblighi di direzione o di vigilanza"* (comma 1). *"In ogni caso, è esclusa l'inosservanza degli obblighi di direzione o di vigilanza se l'ente ha adottato ed efficacemente attuato un Modello di organizzazione e di gestione idoneo a prevenire i reati della specie di quello verificatosi"* (comma 2).

In tale caso l'onere della prova grava sul Pubblico Ministero che dovrà dimostrare la violazione degli obblighi di direzione o di vigilanza da parte dei soggetti non apicali e la mancata adozione, o la non efficace attuazione, del Modello organizzativo.

Al fine di esonerare l'Ente da responsabilità amministrativa il Modello, per espressa previsione del Decreto (art. 6 comma 2), deve rispondere alle seguenti esigenze:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi reati;

- prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai reati da prevenire;
- individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee a impedire la commissione dei reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei Modelli;
- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Inoltre, l'art. 6 al comma 2-bis stabilisce che i Modelli di organizzazione e di gestione, prevedono:

- uno o più canali che consentano ai soggetti indicati nell'articolo 5, comma 1, lettere a) e b), di presentare, a tutela dell'integrità dell'ente, segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del presente decreto e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell'ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte; tali canali garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione;
- almeno un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante;
- il divieto di atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione;
- nel sistema disciplinare adottato ai sensi del comma 2, lettera e), sanzioni nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante, nonché di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate.

Il Modello di organizzazione deve, dunque, essere elaborato sulla base di un processo articolato in diverse fasi e mirato alla realizzazione di un sistema di controllo idoneo a prevenire e a contrastare la commissione dei reati previsti dal Decreto.

2.7. La Linee Guida di Confindustria

L'art. 6, comma 3, D.lgs. 231/01 statuisce che *“i modelli di organizzazione e di gestione possono essere adottati, garantendo le esigenze di cui al comma 2, sulla base di codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative degli enti, comunicati al Ministero della giustizia che, di concerto con i Ministeri competenti, può formulare, entro trenta giorni, osservazioni sulla idoneità dei modelli a prevenire i reati”*.

In attuazione di quanto sopra previsto, Confindustria ha definito delle Linee Guida per la costruzione dei modelli di organizzazione e gestione nelle quali vengono fornite, alle imprese associate, indicazioni metodologiche su come individuare le aree di rischio e strutturare il Modello di organizzazione.

Le Linee Guida suggeriscono alle società di utilizzare i processi di risk assessment e risk management e prevedono le seguenti fasi per la definizione del modello:

- ✓ l'identificazione dei rischi;

- ✓ la predisposizione e/o l'implementazione di un sistema di controllo idoneo a prevenire il rischio di cui sopra attraverso l'adozione di specifici protocolli.

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

- ✓ un codice etico, che definisca principi etici in relazione ai comportamenti che possono integrare le fattispecie di reato previste dal D.lgs. 231/2001;
- ✓ un sistema organizzativo sufficientemente formalizzato e chiaro, soprattutto per quanto attiene all'attribuzione di responsabilità, alle linee di dipendenza gerarchica ed alla descrizione dei compiti, con specifica previsione di principi di controllo;
- ✓ procedure manuali e/o informatiche tali da regolamentare lo svolgimento delle attività prevedendo gli opportuni punti di controllo;
- ✓ poteri autorizzativi e di firma assegnati in coerenza con le responsabilità organizzative e gestionali definite prevedendo, quando richiesto, una puntuale indicazione delle soglie di approvazione delle spese;
- ✓ sistemi di controllo e di gestione in grado di fornire tempestiva segnalazione dell'esistenza e dell'insorgere di situazioni di criticità generale e/o particolare;
- ✓ un sistema di comunicazione al personale e sua formazione, ai fini del buon funzionamento del modello.

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

- ✓ verificabilità, tracciabilità, coerenza e congruenza di ogni operazione;
- ✓ applicazione del principio di separazione delle funzioni (nessuno può gestire in autonomia un intero processo);
- ✓ documentazione dei controlli;
- ✓ previsione di un adeguato sistema sanzionatorio per la violazione delle norme del codice etico e delle procedure previste dal modello;
- ✓ autonomia, indipendenza, professionalità e continuità d'azione dell'Organismo di Vigilanza;
- ✓ individuazione dei criteri per la scelta dell'Organismo di Vigilanza e previsione di specifici flussi informativi da e per l'Organismo di Vigilanza.

Dopo una prima versione delle Linee Guida approvata dal Ministero della Giustizia nel giugno 2004, a seguito della introduzione di nuovi reati presupposto della responsabilità amministrativa degli enti, Confindustria ha provveduto ad emanare nel marzo 2008 una versione aggiornata delle stesse.

In particolare, gli adeguamenti sono stati diretti a fornire indicazioni in merito alle misure idonee a prevenire la commissione dei nuovi reati-presupposto in materia di abusi di mercato, pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili, criminalità organizzata transnazionale, salute e sicurezza sul lavoro e antiriciclaggio. Successivamente, nel mese di marzo 2014, Confindustria ha aggiornato le Linee Guida al fine di ottemperare all'esigenza di fornire indicazioni con riguardo gli ulteriori reati-presupposto introdotti nel D.lgs. 231/01 tra i quali vanno evidenziati, in particolare, i reati ambientali e le nuove fattispecie criminose legate ai delitti di concussione e corruzione.

L'ultimo aggiornamento delle Linee Guida risale al mese di giugno del 2021 in cui le misure suggerite riguardano le nuove categorie di reato introdotte negli ultimi anni, tra cui quelle relative ai reati tributari e di contrabbando.

3. ENERGAS S.P.A.

3.1. Presentazione della Società

Energas S.p.A. (in seguito Energas), è un'azienda leader nel settore dello stoccaggio e della distribuzione del GPL a livello nazionale. La Società gestisce altresì, oltre 300 impianti di distribuzione carburanti e GPL auto dislocati su tutto il territorio nazionale. Per lo stoccaggio del GPL, Energas si serve di un proprio "deposito costiero" situato a Napoli e di sedici depositi secondari dislocati nelle altre regioni italiane. La distribuzione avviene attraverso una rete logistica complessa e articolata, costituita da depositi interni e servizi di movimentazione del GPL in autocisterna, che poi sarà consegnato ai clienti muniti di serbatoio (concesso in comodato gratuito) o in bombole. La Società ha la propria sede legale ed amministrativa a Napoli, in via Domenico Morelli n. 75, e sempre a Napoli, in via dei Mille 1, la sede operativa della divisione autotrazione, ed in via Argine 259, la propria sede operativa della divisione combustione nonché sede del deposito costiero. Energas, oltre alle sedi di Napoli, ha sedi operative sul territorio nazionale e precisamente a: Padula (SA), Supino (FR), Malagrotta (RM), Pontinia (LT), Cesa (CE), L'Aquila, Narni (TR), Potenza, Montalto Uffugo (CS), Lamezia Terme (CZ), Palo del Colle (BA), Asti, Siena, Savona, Parma, Scafati (SA) e Pesaro. La Società ha volontariamente definito, implementato e certificato, il proprio Sistema di Gestione Aziendale per la Salute e Sicurezza dei Lavoratori in conformità allo standard ISO 45001:2018. Nel corso del 2019 la Società ha conseguito la certificazione del proprio Sistema di Gestione per la Qualità, relativamente al ramo combustione, secondo la norma ISO 9001:2015. Attualmente la Società ha avviato l'iter di certificazione del proprio Sistema di Gestione Ambientale in conformità alla norma ISO 14001:2015.

ENERGAS, società soggetta a controllo e coordinamento della società ZETAGAS S.p.A., detiene la partecipazione nelle seguenti società: SUD TRASPORTI S.r.l. (100,00%), FIERMECCANICA S.r.l. (100%), ALVIN S.r.l. (100,00%) e ITALIAGAS S.r.l. (51,00%)

3.2. I rapporti infragruppo

ENERGAS intrattiene con le diverse società del Gruppo frequenti rapporti commerciali (cliente/fornitore).

In presenza, inoltre, della centralizzazione di determinate funzioni che erogano servizi per alcune altre società del Gruppo, è stato sviluppato un sistema di contrattualistica Intercompany in grado di fornire una chiara definizione dei ruoli e delle responsabilità tra società fornitrice e società beneficiaria del servizio assicurando, per determinate attività a rischio, una opportuna segregazione di ruoli.

La Società ha definito, e mantiene periodicamente aggiornata, la mappatura dei servizi intercompany con l'indicazione del servizio reso, della società erogante e delle società beneficiarie.

4. L'ADOZIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE

4.1. La funzione e le finalità del Modello

ENERGAS, sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, ha ritenuto opportuno procedere alla progettazione ed implementazione del Modello di Organizzazione e Gestione ai sensi del D.lgs. n. 231/01 (di cui il presente documento chiamato anch'esso "Modello" ne costituisce la rappresentazione) a tutela della propria immagine e della posizione, delle aspettative della proprietà e del lavoro dei propri dipendenti.

Con la predisposizione del Modello, ENERGAS persegue l'obiettivo di creare un sistema strutturato ed organico di procedure e di attività di controllo che sia teso a ridurre progressivamente il rischio di possibile commissione dei reati previsti dal Decreto attraverso l'individuazione dei processi ritenuti maggiormente "sensibili" e la loro proceduralizzazione.

In particolare, ENERGAS, con l'adozione del Modello, intende perseguire le seguenti finalità:

- determinare in tutti coloro che operano in nome e per conto della Società la consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni in esso contenute, in un illecito passibile di sanzioni, sia sul piano penale che amministrativo che possono danneggiare l'azienda;
- ribadire che tali forme di comportamento illecito sono fortemente condannate dalla Società in quanto contrarie a disposizioni di legge ed ai principi etico – sociali adottati dalla Società;
- prevenire possibili illeciti aziendali attraverso un'azione di controllo e di monitoraggio dei processi maggiormente esposti.

4.2. La struttura del "Modello di Organizzazione e Gestione" ai sensi del D.lgs. 231/01

Il Modello di Organizzazione e Gestione di ENERGAS può definirsi come il complesso delle attività, delle risorse e dei documenti richiesti dal D.lgs. n. 231/01 al fine di prevenire la commissione dei reati in esso richiamati da parte dell'ente/organizzazione. Esso si compone di:

- Modello Organizzativo
- Organismo di Vigilanza
- Codice Etico
- Sistema Disciplinare
- Mappatura delle aree a rischio reato
- Procedure/Protocolli
- Registrazioni
- Tutta la documentazione necessaria ad assicurare l'efficace pianificazione, funzionamento e controllo dei processi.

Nella predisposizione del Modello si è tenuto conto dei sistemi di controllo esistenti e già operanti nella Società, in quanto idonei a valere anche come misure di controllo sui processi sensibili per la prevenzione dei reati.

4.3. Destinatari del Modello

I destinatari del Modello possono essere distinti in interni ed esterni.

Destinatari interni sono coloro che esercitano, anche di fatto, funzioni di rappresentanza, di amministrazione, di direzione o controllo nella Società o in una sua autonoma unità organizzativa (c.d. soggetti apicali), e i dipendenti, ossia coloro che sono sottoposti alla direzione o alla vigilanza delle funzioni apicali, anche se distaccati all'estero per lo svolgimento della loro attività. Destinatari esterni del Modello sono invece i fornitori, i partner commerciali e i clienti.

Sia i destinatari interni che quelli esterni sono informati delle prescrizioni contenute nel Modello attraverso adeguati canali di comunicazione e informazione, strutturati con modalità differenti a seconda della natura del rapporto che lega i vari stakeholder alla Energas.

4.4. Approvazione, modifiche e integrazioni del Modello

Il Modello di organizzazione è un "atto di emanazione dell'Organo dirigente" (in conformità alle prescrizioni dell'art. 6, comma 1, lettera a del Decreto) e la sua adozione è rimessa alla competenza del Consiglio di Amministrazione di ENER GAS. Successive modifiche ed integrazioni del Modello sono approvate dal Presidente con successiva ratifica in seno al primo Consiglio di Amministrazione utile, qualora l'adunanza del Consiglio non sia prevista nel breve termine. In tal caso, la determina di approvazione del Presidente viene trasmessa a tutti i Consiglieri con notazione degli aggiornamenti effettuati.

L'aggiornamento delle procedure di gestione, elaborate al fine di dare attuazione ai principi definiti nel Modello, è approvato dal Presidente del Consiglio di Amministrazione ed è eseguito a cura della funzione "Responsabile del Sistema di Gestione per la Prevenzione dei Reati" (RSGPR).

5. DIFFUSIONE E CONOSCENZA DEL MODELLO

5.1. Formazione ed Informazione del Personale Aziendale

ENERGAS, con l'intento di assicurare costante efficacia al presente Modello Organizzativo e al Codice Etico, si pone l'obiettivo di garantire una corretta conoscenza delle regole di condotta contenute in questi documenti attraverso un'attività di formazione e informazione diretta sia alle risorse già presenti in azienda, sia a quelle che ne faranno parte, utilizzando anche un differente grado di approfondimento in relazione al diverso livello di coinvolgimento delle risorse medesime nei processi considerati sensibili.

A tal fine ENERGAS organizza attività formative ed informative che sono dirette:

- ai dipendenti e ai nuovi assunti;
- a coloro che svolgono, anche di fatto, funzioni di gestione, amministrazione, direzione o controllo nella Società o in una sua autonoma unità organizzativa (c.d. soggetti "apicali");
- a tutti coloro che collaborano con la Società in forza di lavoro temporaneo, interinale o parasubordinato;
- ai membri dell'Organismo di Vigilanza.

a. La comunicazione iniziale

L'adozione del Modello è comunicata a tutte le risorse presenti in azienda, rivestano esse una posizione "apicale" o "sottoposta all'altrui direzione o vigilanza". Ciò avviene mediante l'organizzazione di mirate riunioni informative durante le quali viene illustrato il Sistema Esimente definito, il Modello Organizzativo, il Codice Etico e le relative procedure gestionali che ENERGAS ha predisposto.

Tutto il personale già in forza e quello di nuova assunzione è tenuto a consultare sulla intranet aziendale la seguente documentazione:

- Codice Etico;
- Modello Organizzativo;
- procedure gestionali di interesse.

A tutto il personale presente in azienda e ai nuovi assunti è richiesta la sottoscrizione di una dichiarazione di adesione alle regole di comportamento prescritte nel Modello Organizzativo e nel Codice Etico, e di impegno all'osservanza delle procedure adottate in attuazione dei principi di riferimento che hanno ispirato la costruzione del Modello di Organizzazione.

b. La formazione continua

L'attività di formazione, organizzata e gestita dalla funzione Responsabile Risorse Umane, è finalizzata a diffondere la conoscenza della normativa di cui al Decreto e delle prescrizioni contenute nel Modello Organizzativo e nel Codice Etico adottati. Essa è svolta secondo i criteri di obbligatorietà, continuità e diversificazione. Tutte le risorse presenti in ENERGAS, rivestano esse una posizione "apicale" o "sottoposta all'altrui direzione o vigilanza", hanno l'obbligo di frequentare i corsi di formazione e di aggiornamento

organizzati in materia di responsabilità amministrativa degli Enti ex D.lgs. n. 231/ 01. L'assenza all'evento formativo senza giustificato motivo potrà incorrere in sanzioni disciplinari.

Gli strumenti attraverso i quali ENERGAS assicura un adeguato livello di formazione sono:

- corsi di formazione da remoto o in aula;
- comunicazioni a tutto il personale aziendale (e-mail di aggiornamento, circolari ecc.).

5.2. Informazione dei Clienti, Fornitori e dei Partner Commerciali

ENERGAS promuove la conoscenza e l'osservanza del Modello anche tra i partner commerciali e i fornitori di beni e servizi.

Questi sono informati sull'adozione del Modello all'inizio o durante il rapporto professionale o commerciale, eventualmente anche attraverso la presa visione sul sito web aziendale del Codice Etico e di un estratto del Modello Organizzativo. Le lettere di incarico e gli accordi contengono, inoltre, apposite clausole con cui i sottoscrittori si impegnano al rispetto delle norme comportamentali espresse nel Codice Etico e nel Modello accettando, altresì, che la loro trasgressione possa essere motivo di risoluzione del contratto.

6. ORGANISMO DI VIGILANZA AI SENSI DEL D.lgs. 231/01

6.1. L'Organismo di vigilanza

Ulteriore condizione per ottenere l'esonero dalla responsabilità amministrativa prevista dal D.lgs. 231/2001 è che l'Ente abbia affidato a un organismo interno, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli e di curare il loro aggiornamento.

Tale Organismo (OdV in seguito) deve soddisfare i seguenti requisiti:

a) autonomia: l'OdV è dotato di autonomia decisionale. Esso è autonomo nei confronti della Società, non ha compiti operativi e non partecipa ad attività di gestione. Inoltre, l'OdV svolge il proprio ruolo senza condizionamenti da parte della direzione e le sue attività non sono sindacabili da alcun altro organo o struttura aziendale. Pertanto, a garanzia del principio di autonomia, l'OdV è collocato in posizione di staff, la più elevata gerarchicamente, e riferisce direttamente all'Organo di Governo della Società.

b) indipendenza: i membri dell'OdV devono rivestire personalmente il requisito dell'indipendenza che avvalorata e completa quello di autonomia di cui sopra. A nulla varrebbe, infatti, il requisito dell'autonomia dell'OdV se la persona che vi è preposta versasse, nei confronti dei soggetti apicali, in una condizione di dipendenza personale o di coinvolgimento personale di interessi.

c) professionalità e onorabilità: l'OdV deve essere professionalmente capace ed affidabile. Considerato nel suo complesso, l'Organismo deve possedere le competenze tecnico-professionali adeguate alle funzioni che è chiamato a svolgere. Sono presupposte competenze di natura giuridica, contabile, aziendale, organizzativa e di auditing.

d) continuità di azione: al fine di assicurare la garanzia di efficace e costante attuazione del Modello, l'OdV opera senza soluzione di continuità. Esso garantisce un impegno, seppur non necessariamente esclusivo, idoneo ad assolvere con efficacia gli impegni assunti.

Quale organo preposto a vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello ed a curarne il continuo aggiornamento, l'OdV deve:

- ✓ essere indipendente ed in posizione di terzietà rispetto a coloro sui quali dovrà effettuare la vigilanza;
- ✓ essere collocato in una posizione gerarchica la più elevata possibile;
- ✓ essere dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo;
- ✓ essere dotato di autonomia finanziaria, tramite la disponibilità di un proprio budget;
- ✓ essere privo di compiti operativi;
- ✓ avere continuità d'azione;
- ✓ avere requisiti di professionalità;
- ✓ realizzare un sistematico canale di comunicazione con il Consiglio di Amministrazione nel suo insieme.

L'OdV ha facoltà di adottare un proprio "Regolamento" al fine di disciplinare gli aspetti inerenti alle regole operative del proprio funzionamento, tra cui le modalità di convocazione e di svolgimento delle riunioni, i criteri per la validità delle stesse, la pianificazione delle attività, la determinazione delle scadenze temporali delle verifiche e l'individuazione dei controlli e delle procedure di analisi.

6.2. Individuazione dell'Organismo di Vigilanza in ENERGAS

L'Organismo di Vigilanza istituito in ENERGAS ha una composizione collegiale.

L'OdV è nominato con delibera del Consiglio di Amministrazione il quale, nella stessa delibera, decide il numero dei componenti del collegio, la durata dell'incarico, il compenso per l'attività professionale e determina le risorse finanziarie (budget) delle quali l'OdV potrà disporre per esercitare le sue funzioni in via autonoma e senza obbligo di preventiva autorizzazione da parte dei vertici aziendali.

6.3. Requisiti di nomina e cause di ineleggibilità e di decadenza

Possono essere nominati membri dell'Organismo di Vigilanza i soggetti in possesso di comprovate conoscenze aziendali e dotati di particolare professionalità. I membri dell'OdV sono scelti tra soggetti particolarmente qualificati ed esperti nelle materie di organizzazione aziendale, di attività ispettiva e consulenziale, di tecniche di analisi e di valutazione dei rischi, di tecniche di intervista e di elaborazione questionari, di revisione e gestione, di finanza, di attività giuridica e legale.

I singoli membri devono, inoltre, rivestire personalmente i requisiti di indipendenza, onorabilità e moralità.

Non può, quindi, essere nominato membro dell'OdV, e se nominato decade dal suo ufficio:

- chi si trovi in taluna delle circostanze di cui all'art. 2382 del Codice civile;
- chi si trovi in situazioni che possono comprometterne l'autonomia e l'indipendenza;
- chi sia stato rinviato a giudizio su reati menzionati nel Decreto n. 231/01;
- chi sia coniuge, parente o affine entro il secondo grado, ovvero socio in affari, dei soggetti apicali o sottoposti;
- chi sia condannato, anche con sentenza non definitiva o di applicazione della pena su richiesta delle parti:
 - alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per uno dei delitti previsti dal Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
 - a pena detentiva per un tempo non inferiore ad un anno per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
 - alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'economia pubblica, o per un delitto in materia tributaria;
 - per un qualunque delitto non colposo alla pena della reclusione per un tempo non inferiore a due anni;
 - per uno dei reati previsti dal titolo XI del libro V del Codice civile;

- per uno dei reati o degli illeciti amministrativi richiamati dal Decreto, indipendentemente dalla sanzione irrogata;
- colui nei confronti del quale sia stata applicata in via definitiva una delle misure di prevenzione previste dall'art. 10, comma 3, della Legge 31 maggio 1965, n. 575;
- chi sia indagato per uno dei reati previsti nel precedente punto.

6.4. Rinuncia, revoca e sostituzione

I componenti dell'Organismo di Vigilanza hanno la facoltà di rinunciare all'incarico. Possono esercitare la rinuncia in qualsiasi momento, con preavviso di almeno tre mesi, previa comunicazione scritta al CdA contenente le motivazioni della rinuncia. Copia della comunicazione deve essere notificata per conoscenza agli altri componenti dell'OdV ed al Collegio Sindacale.

Il componente dell'OdV può essere revocato dall'Organo di Governo qualora ricorra una delle seguenti circostanze:

- reiterate inadempienze o ingiustificata inattività in ordine allo svolgimento dei propri compiti;
- intervenuta irrogazione alla Società di sanzioni interdittive a causa della inattività dei componenti dell'Organismo;
- il verificarsi, in capo al componente dell'Organismo, di situazioni di conflitto di interesse tali da incidere sui necessari requisiti di autonomia e indipendenza;
- un grave inadempimento del mandato conferito, in ordine alle funzioni indicate nel Modello, inclusa la violazione degli obblighi di riservatezza;
- la mancata partecipazione, senza giustificato motivo, a tre o più riunioni dell'Organismo nell'arco di dodici mesi consecutivi.

In caso di rinuncia, sopravvenuta incapacità, morte o revoca di uno dei membri dell'OdV, il Consiglio di Amministrazione, tempestivamente informato, provvederà senza indugio alla nomina del nuovo componente.

6.5. Funzioni e poteri dell'Organismo di Vigilanza

All'Organismo di Vigilanza sono conferiti i poteri di iniziativa e di controllo necessari per assicurare un'effettiva ed efficace vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Modello, secondo quanto stabilito dall'art. 6 del D.lgs. 231/2001.

In particolare, all'OdV sono affidati per l'espletamento e l'esercizio dei propri compiti, i seguenti poteri:

- verificare la persistenza nel tempo dei requisiti di efficienza ed efficacia del Modello;
- curare, sviluppare e promuovere il costante aggiornamento del Modello, formulando, ove necessario, all'organo dirigente le proposte per eventuali aggiornamenti e adeguamenti da realizzarsi mediante le modifiche e/o le integrazioni che si dovessero rendere necessarie in conseguenza di: i) violazioni delle prescrizioni del Modello; ii) revisione periodica del Modello anche in relazione a modificazioni dell'assetto interno della Società e/o delle modalità di svolgimento delle attività d'impresa; iii) novità legislative con riferimento alla disciplina della responsabilità amministrativa enti per gli illeciti amministrativi dipendenti

da reato; iv) esito delle verifiche;

- promuovere il periodico aggiornamento del sistema di identificazione, mappatura e classificazione delle attività sensibili;
- segnalare tempestivamente al Consiglio di Amministrazione, per gli opportuni provvedimenti, le violazioni accertate del Modello che possano comportare l'insorgere di una responsabilità amministrativa in capo alla Società;
- curare i rapporti e assicurare i flussi informativi di competenza verso il Consiglio di Amministrazione, nonché verso il Collegio Sindacale;
- adottare, se lo ritiene opportuno, un proprio Regolamento al fine di disciplinare gli aspetti inerenti alle modalità operative del proprio funzionamento, tra cui le modalità di convocazione e svolgimento delle riunioni, la validità delle stesse, la pianificazione delle attività, la determinazione delle cadenze temporali delle verifiche e l'individuazione dei controlli e delle procedure di analisi;
- promuovere le iniziative per la diffusione della conoscenza e della comprensione del Modello, nonché per la formazione del personale e la sensibilizzazione dello stesso all'osservanza dei contenuti del Modello;
- promuovere interventi di comunicazione e formazione sui contenuti del Decreto, sugli impatti della normativa sull'attività dell'azienda e sulle norme comportamentali;
- formulare e sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione la previsione di spesa (budget) necessaria al corretto svolgimento dei compiti assegnati;
- programmare riunioni con il personale al fine di acquisire informazioni e documenti utili per lo svolgimento della propria attività di vigilanza;
- promuovere l'attivazione di eventuali procedimenti disciplinari.

L'OdV ha, come previsto dalla legge, autonomi poteri di iniziativa e di controllo al fine di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello. Esso, tuttavia, non ha poteri coercitivi o di intervento modificativi della struttura aziendale né poteri sanzionatori nei confronti dei dipendenti, organi sociali, consulenti, partner o fornitori; questi poteri spettano agli organi societari o alle funzioni aziendali competenti.

Inoltre, per svolgere le attività ispettive di propria competenza, l'OdV ha accesso, nei limiti posti dalla normativa in materia di protezione dei dati personali (Regolamento (UE) 2016/679 e D.Lgs. n. 196/2003 così come modificato dal D.Lgs. n. 101/2018) e dallo Statuto dei Lavoratori, a tutta la documentazione aziendale che ritiene rilevante nonché agli strumenti informatici e informativi relativi alle attività classificate o classificabili come a rischio di reato.

L'OdV può avvalersi, nello svolgimento dei propri compiti, dell'ausilio di tutte le strutture della Società, nonché di consulenti esterni con specifiche competenze professionali per l'esecuzione di attività che richiedano specifiche conoscenze. Tali consulenti riferiscono del loro operato direttamente all'OdV.

6.6. Flussi informativi dell'Organismo di Vigilanza verso il Vertice aziendale

L'Organismo di Vigilanza riferisce agli organi societari attraverso la predisposizione di:

- rapporti di audit contenenti i risultati delle attività svolte al termine delle verifiche (audit interni);
- una relazione, con periodicità annuale, descrittiva dell'attività svolta nel periodo considerato;
- un'immediata comunicazione a seguito del verificarsi di situazioni straordinarie (ad esempio: notizia di significative violazioni delle prescrizioni del Modello, innovazioni legislative in materia di responsabilità amministrativa degli enti, significative modificazioni dell'assetto organizzativo della Società) ed in caso di segnalazioni ricevute che rivestano carattere d'urgenza da presentare al Consiglio di Amministrazione.

Le riunioni dell'OdV, e gli incontri con gli organi sociali cui lo stesso riferisce, sono verbalizzate e copia dei verbali è custodita dallo stesso Organismo.

L'Organismo di Vigilanza, o i singoli componenti, potranno essere convocati in qualsiasi momento dai suddetti organi o potranno a loro volta presentare richiesta in tal senso. Successivamente, i componenti dell'Organismo di Vigilanza interessati provvederanno ad illustrare l'esito degli incontri all'intero Organismo.

6.7. Flussi informativi obbligatori verso l'Organismo di Vigilanza

Il D.Lgs. 231/01 all'art. 6, comma 2, lett. d) dispone che i modelli devono prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato alla vigilanza sul funzionamento e l'osservanza degli stessi.

In ottemperanza a tale norma la Società:

- ha istituito dei canali di comunicazione diretti con l'Organismo di Vigilanza attraverso i quali esso riceve flussi informativi obbligatori da parte del personale aziendale;
- ha previsto la possibile applicazione di sanzioni disciplinari per coloro che violino gli obblighi di informativa diretti all'OdV.

La trasmissione dei flussi informativi obbligatori può essere fatta direttamente, di persona, o attraverso canali di comunicazione appositamente predisposti, secondo le seguenti modalità:

- o alla casella di posta elettronica: odvenergas@energasq8.it
- o tramite posta ordinaria indirizzata a: Organismo di Vigilanza di ENERGAS S.p.A., Via Domenico Morelli, 75 C.A.P. 80121 Napoli.

Le funzioni aziendali preposte sono tenute a trasmettere all'Organismo di Vigilanza le informazioni che la Società ha puntualmente definito in apposita procedura denominata "Flussi informativi obbligatori diretti all'OdV".

6.8. Conservazione di informazioni e documenti

I flussi informativi obbligatori e i documenti inviati all'Organismo di Vigilanza sono conservati dall'Organismo stesso in un apposito archivio, digitale e/o cartaceo. L'accesso all'archivio è consentito unicamente ai componenti dell'Organismo sui quali grava l'obbligo di mantenere la riservatezza su tutti i

fatti e le circostanze di cui vengano a conoscenza durante il proprio mandato, ad esclusione delle comunicazioni cui l'Organismo, nel suo complesso considerato, è tenuto per legge.

6.9. Le segnalazioni e la tutela del segnalante

Ai sensi dell'art. 6 del D.lgs. 231/01 comma 2-bis, introdotto dalla Legge n. 179/2017, ENERGAS:

- a) ha istituito canali di segnalazione dedicati che consentono ai soggetti di cui all'art. 5, comma primo lett. a) e b) del D.lgs. 231/01, di presentare, a tutela dell'integrità dell'ente, segnalazioni circostanziate di condotte illecite rilevanti ai sensi del presente Decreto o violazioni del presente Modello, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte. Tali canali di segnalazione garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione;
- b) ha istituito un canale alternativo di segnalazione idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante;
- c) garantisce la tutela del segnalante vietando ogni atto di ritorsione o discriminatorio, diretto o indiretto, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione;
- d) ha introdotto, nel sistema disciplinare adottato ai sensi del comma 2, lettera e), del d.lgs. 231/01 sanzioni nei confronti di chi viola le misure di tutela del segnalante, nonché di chi effettua con dolo o colpa grave segnalazioni che si rivelano infondate.

Il sistema di segnalazione adottato da ENERGAS è regolamentato da procedure interne che descrivono le modalità di segnalazione e di utilizzo dei canali a ciò predisposti nonché le modalità di gestione delle stesse.

La Società, ad ulteriore garanzia della riservatezza dell'identità del segnalante, ha stabilito che destinatario delle segnalazioni sia l'Organismo di Vigilanza in una composizione costituita da soli membri esterni all'Organizzazione.

Le segnalazioni dovranno essere fatte in forma personale e scritta, possibilmente non anonima, utilizzando i seguenti canali alternativi di comunicazione:

- posta ordinaria, contrassegnata come "RISERVATA PERSONALE" a: Organismo di Vigilanza di Energas S.p.A., Via Domenico Morelli, 75 C.A.P. 80121 Napoli.
- posta elettronica da inoltrare al seguente indirizzo: segnalazioniodv.energass@gmail.com.

Ricevute le segnalazioni, l'OdV è tenuto a valutarle attentamente adottando tutti gli eventuali provvedimenti conseguenti e ascoltando, se necessario, l'autore della segnalazione e/o il responsabile della presunta violazione preservando l'identità del segnalante e motivando per iscritto le ragioni delle decisioni assunte, compresi gli eventuali rifiuti di procedere ad una indagine interna.

La Società garantisce gli autori delle segnalazioni che non subiranno forme di ritorsione, discriminazione o penalizzazione. La Società, inoltre, assicura la massima riservatezza sulla loro identità fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della ENERGAS o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

ENERGAS fa presente che a tutela del segnalante, ai sensi del comma 2-ter dell'art. 6 del D.lgs.231/01, ogni eventuale misura discriminatoria o ritorsiva adottata nei confronti del segnalante stesso può essere denunciata all'Ispettorato Nazionale del Lavoro. ENERGAS è consapevole che, ai sensi del comma 2-quater

dell'art. 6 del d.lgs.231/01, l'eventuale licenziamento o il mutamento di mansioni o qualsiasi altra misura ritorsiva o discriminatoria adottata nei confronti del segnalante sono azioni nulle.

La Società persegue segnalazioni infondate ed in mala fede inoltrate al solo scopo di danneggiare colleghi, dipendenti, superiori o concorrenti.

6.10. Raccolta, gestione e conservazione delle segnalazioni

Le segnalazioni sono registrate, gestite e conservate dall'Organismo di Vigilanza in apposito archivio, informatico e/o cartaceo. L'accesso all'archivio è consentito unicamente ai membri dell'Organismo, i quali sono obbligati a mantenere la riservatezza sull'identità del segnalante e su tutti i fatti e le circostanze di cui vengano a conoscenza durante il loro mandato, ad esclusione delle comunicazioni cui sono obbligati per legge.

7. SISTEMA DISCIPLINARE

7.1. Principi generali

ENERGAS, al fine di garantire l'efficace attuazione del Modello, ha adottato un Sistema Disciplinare (Allegato 1) in cui sono state definite le possibili sanzioni che saranno applicate nell'ipotesi di violazione delle regole comportamentali e procedurali in esso stabilite, in conformità a quanto richiesto dal D.lgs. 231/01, dai Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro applicati, nel rispetto delle procedure previste dall'articolo 7 della legge 30 maggio 1970, n. 300 (Statuto dei Lavoratori).

8. LE PARTI SPECIALI DEL MODELLO ORGANIZZATIVO

8.1. La struttura

Il Modello Organizzativo si compone di Parti Speciali che sono allegate al presente documento.

Nelle Parti Speciali sono riportate le fattispecie di reato, raggruppate per categorie, che ENER GAS considera di possibile realizzazione nella conduzione delle attività aziendali.

Esse riguardano:

- a. Delitti contro la Pubblica Amministrazione. Il reato di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
- b. Delitti informatici. Delitti in violazione del diritto d'autore
- c. Reati societari
- d. Delitti contro la personalità individuale. Il reato di impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare
- e. Reati in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro
- f. Reati di ricettazione riciclaggio, impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio
- g. Reati ambientali
- h. Delitti di criminalità organizzata
- i. Reati Tributarî
- j. Contrabbando
- k. Delitti contro la fede pubblica
- l. Delitti contro l'industria e il commercio

Per ogni categoria di reato sopra indicata viene fornita, nella intitolata parte speciale, una sintetica descrizione degli illeciti, l'elencazione delle attività aziendali ritenute a rischio di commissione dei reati considerati, l'indicazione dei principi generali di condotta da osservare e l'indicazione delle procedure di gestione adottate a presidio.

Le Parti Speciali, da considerare come parti integranti del presente documento, sono dotate di un proprio stato di revisione e di un proprio indice al fine di consentire aggiornamenti autonomi rispetto alla Parte generale del Modello Organizzativo.