



|   |   |                   |          |
|---|---|-------------------|----------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.              | <b>6</b> |
|   |   | <b>26/06/2023</b> |          |
|   | <i>1. PARTE GENERALE</i>  | Pag. 1            | di 54    |

**GERGAS S.p.A.**


**MODELLO 231**

**Modello di organizzazione, gestione e controllo  
ex D. Lgs. 231/2001**


**PARTE GENERALE**

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 2     | di 54 |


| <b>Nr.<br/>Rev.</b> | <b>Descrizione modifiche</b>  | <b>Data</b> |
|---------------------|---|-------------|
| 0                   | Prima emissione   | 25/06/2013  |
| 1                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aggiornamento in relazione ai nuovi reati previsti nel D.lgs. 231/01 relativi a: reati ambientali, impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione tra privati</li> <li>- Aggiornamento al nuovo assetto societario</li> <li>- Allineamento del modello alla Mappa dei Rischi</li> </ul>   | 25/6/2013   |
| 2                   | Estensione del Modello ai nuovi reati ambientali (legge n. 68 del 22/5/2015)  | 7/9/2018    |
| 3                   | <p>Aggiornamento del Modello 231 per:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- l'entrata in vigore di nuovi reati presupposto (Autoriciclaggio, Istigazione alla corruzione tra privati, Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro, Razzismo e xenofobia)</li> <li>- l'adeguamento al whistleblowing</li> <li>- l'estensione della portata di reati già presenti nel Modello (corruzione tra privati)</li> <li>- la revisione della struttura del Modello</li> </ul>   | 30/07/2019  |
| 4                   | <p>Aggiornamento del Modello 231 per:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- reato di traffico di influenze illecite di cui all'art. 346 bis c.p., introdotto tra i reati richiamati dall'art. 25 del D.Lgs. 231/2001 dalla Legge 9 gennaio 2019, n. 3.</li> <li>- reati di frode in competizioni sportive e di esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati di cui al nuovo art. 25-quaterdecies del D.lgs. 231/2001 introdotto dalla Legge 3 maggio 2019, n. 39;</li> <li>- reato di ostacolo e di false dichiarazioni alle Authority incaricate di vigilare sulla sicurezza informatica inserito nell'art. 24-bis del D.Lgs. 231/2001 dal Decreto Legge n. 105/2019 (c.d. "Decreto Cybersecurity"), convertito dalla la Legge 18 novembre 2019, n. 133;</li> <li>- reati tributari, introdotti nel nuovo art. 25 quinquiesdecies del D.Lgs. 231/2001 dalla Legge 19 dicembre 2019 n.157;</li> <li>- Decreto Legislativo 14 luglio 2020, n. 75, avente ad oggetto</li> </ul> |             |

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 3     | di 54 |

|   |   |            |
|---|---|------------|
|   | l'attuazione della direttiva (UE) 2017/1371 (c.d. Direttiva PIF).   |            |
| 5 | Modifiche Protocollo Specialistico (paragrafo 3.1 "Gestione approvvigionamenti, beni e servizi") a seguito dell'Ods n. 17 del 01.10.2021 Prot. 822 avente ad oggetto le "modalità operative affidamento incarichi a consulenti e professionisti", recepito dal CdA di Gergas S.p.A. in data 16.11.2021.   | 18/1/2022  |
| 6 | <p>Aggiornamento del Modello 231 per:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- modifiche introdotte dalla Legge 28 marzo 2022, n. 25 su alcune fattispecie richiamate dall'art. 24 del Decreto (cfr. artt. 316-bis, 316-ter e 640-bis c.p.);</li> <li>- modifiche introdotte dalla Legge 23 dicembre 2021, n. 238 su alcune fattispecie richiamate dall'art. 24-bis del Decreto (cfr. artt. 615-quater, 615-quinquies, 617-quinquies c.p.);</li> <li>- modifiche introdotte dalla Legge 23 dicembre 2021, n. 238 su alcune fattispecie richiamate dall'art. 25-quinquies del Decreto (cfr. artt. 600-quater, 609-quater, 609-quinquies, 609-undecies c.p.);</li> <li>- modifiche introdotte dalla Legge 23 dicembre 2021, n. 238 su alcune fattispecie richiamate dall'art. 25-sexies del Decreto (cfr. artt. 184 e 185 TUF);</li> <li>- modifiche introdotte dalla Legge 28 maggio 2021, n. 76 sulle fattispecie richiamate dall'art. 25-septies (cfr. artt. 589 e 590 c.p.);</li> <li>- modifiche introdotte dal D.Lgs. 8 novembre 2021, n. 1951 su alcune fattispecie richiamate dall'art. 25-octies del Decreto (cfr. artt. 648, 648-bis, 648-ter e 648-ter.1 c.p.);</li> <li>- delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti di cui al nuovo art. 25-octies.1 del Decreto, introdotto dal D.Lgs. 8 novembre 2021, n. 184;</li> <li>- modifiche introdotte dal D.Lgs. 8 novembre 2021, n. 196 su fattispecie richiamata dall'art. 25-undecies del Decreto (cfr. art. 256 D.Lgs. 152/2006);</li> <li>- delitti contro il patrimonio culturale di cui al nuovo art. 25-septiesdecies del Decreto, introdotto dalla legge 9 marzo 2022,</li> </ul> | 26/06/2023 |


|   |   |                   |          |
|---|---|-------------------|----------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.              | <b>6</b> |
|   |   | <b>26/06/2023</b> |          |
|   | <i>1. PARTE GENERALE</i>  | Pag. 4            | di 54    |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | n. 22;<br><br>- riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici di cui al nuovo art. 25-duodevices del Decreto, introdotto dalla legge 9 marzo 2022, n. 22. |  |
|--|---|--|

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 5     | di 54 |

## Sommario

|   |    |
|---|----|
| 1. Introduzione .....   | 7  |
| 1.1. Obiettivi .....  | 7  |
| 1.2. Struttura del Modello Organizzativo .....                                | 8  |
| 1.3. Variazione e aggiornamenti del Modello Organizzativo .....               | 9  |
| 1.4. Destinatari del Modello.....   | 9  |
| 1.5. Obbligatorietà.....  | 10 |
| 1.6. Efficacia del modello di fronte ai terzi.....                            | 10 |
| 2. Quadro normativo.....  | 12 |
| 2.1. Requisiti per l'insorgenza responsabilità amministrativa degli enti..... | 12 |
| 2.2. Fattispecie di reato.....  | 13 |
| 2.3. Apparato sanzionatorio.....  | 15 |
| 2.4. Delitti tentati .....  | 16 |
| 2.5. L'interesse o il vantaggio per gli Enti.....                             | 16 |
| 2.6. L'esonero della responsabilità.....                                      | 17 |
| 2.7. Sindacato di idoneità .....  | 18 |
| 3. Funzioni del modello e principi ispiratori .....                           | 20 |
| 3.1. La funzione del Modello .....  | 20 |
| 3.2. Principi cardine del Modello .....                                       | 20 |
| 4. La Società GERGAS S.P.A. ....  | 22 |
| 4.1. Il sistema di governo ed il sistema autorizzativo .....                  | 23 |
| 4.1.1. Sistema di governo .....   | 23 |
| 4.1.2. Sistema autorizzativo e poteri di firma .....                          | 24 |
| 4.2. La struttura organizzativa .....   | 24 |
| 4.3. Il sistema di gestione integrato .....                                   | 25 |
| 4.4. Elenco dei presidi.....  | 25 |
| 5. Codice Etico .....   | 27 |
| 6. Organismo di Vigilanza.....  | 28 |
| 6.1. Composizione e Durata.....   | 28 |
| 6.2. Requisiti di indipendenza.....   | 29 |
| 6.3. Requisiti di onorabilità .....   | 30 |
| 6.4. Cessazione dalla carica .....  | 31 |

|   |   |                   |          |
|---|---|-------------------|----------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.              | <b>6</b> |
|   |   | <b>26/06/2023</b> |          |
|   | <i>1. PARTE GENERALE</i>  | Pag. 6            | di 54    |

|      |  |    |
|------|--|----|
| 6.5. | Compiti, poteri e mezzi .....  | 33 |
| 6.6. | Poteri di accesso.....   | 36 |
| 6.7. | Raccolta e conservazione delle informazioni.....                               | 37 |
| 6.8. | Obblighi di riservatezza.....  | 38 |
| 6.9. | Regolamento di funzionamento .....   | 38 |
| 7.   | Flussi informativi .....   | 39 |
| 7.1. | Flussi informativi dall'Organismo di Vigilanza verso i vertici societari ..... | 39 |
| 7.2. | Segnalazione dai dipendenti all'Organismo di Vigilanza.....                    | 40 |
| 7.3. | Nomina "Referenti" Organismo di Vigilanza .....                                | 41 |
| 7.4. | Flussi informativi dai referenti dell'Organismo di Vigilanza .....             | 41 |
| 7.5. | Flussi informativi generali .....  | 41 |
| 7.6. | Flussi informativi specifici.....  | 42 |
| 8.   | Sistema disciplinare .....   | 43 |
| 8.1. | Funzioni del sistema disciplinare .....  | 43 |
| 8.2. | Il procedimento per l'accertamento delle violazioni.....                       | 44 |
| 8.3. | Sanzioni a carico dei dipendenti .....   | 45 |
| 8.4. | Sanzioni a carico dei dirigenti .....  | 46 |
| 8.5. | Sanzioni a carico degli amministratori .....                                   | 46 |
| 8.6. | Misure a carico dei terzi (consulenti e partners) .....                        | 47 |
| 8.7. | Pubblicazione del sistema disciplinare.....                                    | 48 |
| 8.8. | Sistema di "reporting" sul sistema disciplinare 231 .....                      | 48 |
| 8.9. | Norma di chiusura .....  | 49 |
| 9.   | Comunicazione e formazione del modello.....                                    | 50 |
| 9.1. | Premessa .....   | 50 |
| 9.2. | Piano di comunicazione verso i componenti degli organi sociali.....            | 51 |
| 9.3. | Piano di comunicazione e formazione verso i dipendenti .....                   | 51 |
| 9.4. | Piano di comunicazione e formazione verso i collaboratori esterni .....        | 53 |

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 7     | di 54 |

## 1. INTRODUZIONE

### 1.1. OBIETTIVI

GERGAS S.p.A., al fine di garantire sempre condizioni di correttezza e trasparenza dal punto di vista etico e normativo, ha ritenuto opportuno dotarsi di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo in grado di sovrintendere alla prevenzione dei reati previsti dal D. Lgs. 231/2001.

GERGAS S.p.A. ha ritenuto opportuno adottare uno specifico Modello ai sensi del Decreto, nella convinzione che ciò costituisca, oltre che un valido strumento di sensibilizzazione di tutti coloro che operano per conto della Società, affinché tengano comportamenti corretti e lineari, anche un più efficace mezzo di prevenzione contro il rischio di commissione dei reati previsti dalla normativa di riferimento.


Nel definire il “Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo” la Società ha adottato un approccio progettuale che consente di utilizzare e integrare in tale Modello, le regole attualmente esistenti.

Tale approccio:

- consente di valorizzare al meglio il patrimonio già esistente in azienda in termini di politiche, regole e normative interne che indirizzano e governano la gestione dei rischi e l'effettuazione dei controlli;
- rende disponibile in tempi brevi un'integrazione all'impianto normativo e metodologico da diffondere all'interno della struttura aziendale, che potrà comunque essere perfezionato nel tempo;
- permette di gestire con una modalità univoca tutte le regole operative aziendali, incluse quelle relative alle “aree sensibili”.

Attraverso l'adozione ed il costante aggiornamento del Modello, la Società si propone di perseguire le seguenti principali finalità:

- determinare, in tutti coloro che operano in nome e per conto della società nell'ambito di “attività sensibili” (ovvero di quelle nel cui ambito, per loro natura, possono essere commessi i reati di cui al Decreto), una piena consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni normative in materia, in conseguenze disciplinari e/o contrattuali, oltre che in un illecito passibile di sanzioni sul piano penale e

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 8     | di 54 |

amministrativo comminabili nei loro stessi confronti;

- ribadire che tali forme di comportamento illecito sono fortemente condannate, in quanto le stesse anche nel caso in cui la Società fosse apparentemente in condizione di trarne vantaggio sono comunque contrarie, oltre che alle disposizioni di legge, anche ai principi etici ai quali la Società intende attenersi nell'esercizio dell'attività aziendale;
- consentire alla Società, grazie ad un'azione di monitoraggio sulle aree di attività a rischio, di intervenire tempestivamente, al fine di prevenire o contrastare la commissione dei reati stessi e sanzionare i comportamenti contrari al proprio Modello.

## 1.2. STRUTTURA DEL MODELLO ORGANIZZATIVO

Allo scopo di attribuire un margine di dinamicità collegato alla possibile evoluzione della normativa, il Modello è stato strutturato nel modo seguente:

- 1) parte generale: individuazione delle misure di carattere generale valide per tutta l'azienda e per tutti i processi, le aree e le attività indipendentemente dal grado di rischiosità accertato; si tratta della definizione di linee guida, che la Società pone come riferimento per la gestione dei propri affari e che sono, quindi, validi per la realtà aziendale in senso lato e non soltanto per il compimento delle attività rischiose;
- 2) parti speciali, riferite alle singole categorie di "reato presupposto", che includono:
  - elencazione dei reati previsti nel decreto;
  - individuazione delle aree che si presentano a rischio di reato;
  - identificazione delle regole di condotta generali e specifiche relative alla prevenzione del rischio di commissione dei reati individuati nel decreto;
- 3) protocolli specialistici;
- 4) quadro dei flussi informativi;
- 5) codice etico;
- 6) matrici dei rischi.

Tutti i documenti sopra menzionati costituiscono, a tutti gli effetti, parte integrante del Modello e mirano a rendere operative ed applicabili le linee generali e le regole di condotta contenute nella parte generale e nelle parti speciali.



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 9     | di 54 |

### 1.3. VARIAZIONE E AGGIORNAMENTI DEL MODELLO ORGANIZZATIVO

Saranno sottoposte all'approvazione del Consiglio di Amministrazione tutte le modifiche del modello che esponano la Società a nuovi o ulteriori rischi di compimento dei reati di cui al d.lgs. A titolo esemplificativo e non esaustivo saranno rimesse alla competenza esclusiva del CdA:

- la revisione del Modello a seguito di nuove previsioni normative;
- variazioni sostanziali nei presidi contenuti nelle parti speciali e nei protocolli;
- variazioni nella parte generale dove è disciplinata la composizione e l'attività dell'Organismo di Vigilanza;
- variazioni nel sistema disciplinare;
- variazioni nella regolamentazione dei flussi informativi.

L'aggiornamento del Modello deve essere effettuato in forma ciclica e continuativa e il compito di disporre e porre in essere formalmente l'aggiornamento o l'adeguamento del Modello è attribuito al Consiglio di Amministrazione.

Ogni modifica al Modello deve essere discussa e condivisa con i componenti dell'Organismo di Vigilanza, raccogliendo osservazioni e/o suggerimenti per il miglioramento delle previsioni dello stesso.

Non saranno considerate modifiche – e come tali non saranno sottoposte all'approvazione del CdA – tutte le variazioni di carattere meramente formale e stilistico, nonché le variazioni che recepiscano cambiamenti organizzativi e/o adeguamenti procedurali che non esponano l'azienda a nuovi o ulteriori rischi.

In ogni caso, il Modello, comprensivo di tutte le modifiche, comprese le evoluzioni delle schede dei flussi informativi, coerenti con gli aggiornamenti dell'organigramma aziendale, sarà sottoposto alla ratifica da parte del Consiglio di amministrazione almeno una volta all'anno.

### 1.4. DESTINATARI DEL MODELLO

In base alle indicazioni contenute nel Decreto sono identificati come destinatari principali del modello, in relazione alla loro capacità di agire e ai poteri riconosciuti e formalizzati nelle procure/deleghe e/o nelle job description:

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 10    | di 54 |

- i) **soggetti apicali:** soggetti che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione della società o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché i soggetti che esercitano di fatto la gestione e il controllo sulla stessa;
- ii) **soggetti sottoposti (da intendersi in senso ampio e non solo limitato alla dipendenza gerarchica secondo organigramma aziendale):** soggetti titolari di un rapporto di lavoro subordinato o di altro tipo di contratto con la Società e sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti apicali.

Al fine di garantire trasparenza al processo decisionale e di identificare le responsabilità apicali, ferme restando le procedure necessarie per tutte le deleghe che richiedono atti notarili, si è stabilito che i poteri di delega devono:

- ✓ essere espressi in maniera puntuale;
- ✓ risultare dal mansionario, quando necessario e dove applicabile;
- ✓ risultare da un documento scritto e firmato dal referente gerarchico e dall'interessato, nel caso in cui la formula del mansionario sia, per ragioni di opportunità, generica o assente;
- ✓ essere archiviate presso l'Area Risorse Umane-Organizzazione della Società capogruppo Estra S.p.A.

L'organigramma della società è depositato presso l'Area Risorse Umane-Organizzazione della Società capogruppo Estra S.p.A.


I soggetti apicali, destinatari del seguente modello sono individuati in apposito elenco, in base alle deleghe e ai poteri di rappresentanza ad essi conferiti.

## 1.5. OBBLIGATORietà

È fatto obbligo al CdA, all'Amministratore Delegato, ai Dirigenti e a tutto il personale di osservare scrupolosamente le norme e le disposizioni che compongono il presente modello organizzativo, di gestione e controllo.

## 1.6. EFFICACIA DEL MODELLO DI FRONTE AI TERZI

GERGAS S.p.A. si impegna a dare adeguata diffusione al Modello mediante la sua pubblicazione sulla intranet aziendale, in modo da:


|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 11    | di 54 |

1. diffondere, in tutti coloro che operano in nome e per conto della Società, soprattutto nell'ambito delle attività a rischio, la consapevolezza di poter incorrere in un comportamento illecito perseguibile a norma di legge e passibile di sanzioni anche nei confronti dell'azienda;
2. evidenziare che comportamenti illeciti sono decisamente condannati in quanto contrari alle disposizioni di legge e ai principi cui la Società intende attenersi nella conduzione dei propri affari.

Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo descritto nel presente documento entra in vigore con la sua approvazione e da quel momento assume natura formale e sostanziale di "regolamento interno" e come tale ha efficacia cogente. Eventuali violazioni delle norme di comportamento disciplinate nel Modello e/o nelle procedure allo stesso collegate costituiscono inadempimento delle obbligazioni derivanti dal contratto di lavoro e illecito disciplinare. L'applicazione di sanzioni disciplinari, riferendosi alla violazione di un "regolamento interno", prescinde dal sorgere e dall'esito di un eventuale procedimento penale.

Il dipendente che incorra in una violazione delle norme di condotta prescritte dal presente Modello Organizzativo è soggetto ad azione disciplinare. I provvedimenti e le sanzioni disciplinari sono adottati in ottemperanza del principio della gradualità e proporzionalità della sanzione rispetto alla gravità della violazione commessa e in conformità alle leggi e ai regolamenti vigenti nel nostro ordinamento giuridico e alle previsioni contenute nel Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro, nel rispetto delle procedure di cui all'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori.

Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/2001, nella parte generale, è inoltre divulgato all'esterno tramite il sito internet di GERGAS.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
| 1. PARTE GENERALE   |   | Pag. 12    | di 54 |

## 2. QUADRO NORMATIVO

In ottemperanza agli obblighi previsti da alcune Convenzioni internazionali già da tempo ratificate dall'Italia (in particolare, le Convenzioni di Bruxelles del 26 luglio 1995 e del 26 maggio 1997, nonché la Convenzione OCSE del 17 dicembre 1997), con la legge 29 settembre 2000, n. 300 il Governo è stato delegato a predisporre e definire un sistema di responsabilità sanzionatoria amministrativa degli enti e delle società.

In attuazione della citata legge delega, pertanto, è stato emanato il Decreto, entrato in vigore il 4 luglio 2001 ed intitolato "*Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica*".

In tal modo, il Legislatore ha introdotto nell'ordinamento italiano il principio della responsabilità amministrativa degli Enti dipendente dal reato posto in essere dalla persona fisica che ha materialmente commesso l'illecito nell'interesse o a vantaggio dell'Ente medesimo.

In altri termini, nel caso in cui venga commesso uno dei reati specificamente indicati agli artt. 24 e seguenti del Decreto, alla responsabilità penale della persona fisica che ha materialmente realizzato il fatto criminoso si aggiunge – se ed in quanto siano integrati tutti gli altri presupposti normativi previsti dal Decreto – anche la responsabilità amministrativa della Società.

Ai sensi dell'art. 1, comma 2 del Decreto, i soggetti destinatari della normativa in commento sono:

- gli enti forniti di personalità giuridica;
- le società e associazioni anche prive di personalità giuridica;


mentre ne sono esclusi lo Stato, gli enti pubblici territoriali, gli altri enti pubblici non economici e gli enti che svolgono funzioni di rilievo costituzionale.

### 2.1. Requisiti per l'insorgenza responsabilità amministrativa degli enti

Gli Enti così individuati rispondono in via amministrativa della commissione dei reati analiticamente indicati dal Legislatore nel decreto legislativo in commento, qualora sussista il contemporaneo concretizzarsi di tre requisiti:

#### 1) Requisito soggettivo

I reati devono essere stati perpetrati da:

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 13    | di 54 |

- a) soggetti che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'Ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da soggetti che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dell'Ente (cosiddetti "**soggetti in posizione apicale**" o "**vertici**");
- b) soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti di cui alla lettera a) (cosiddetti "**soggetti sottoposti**").

La distinzione tra le categorie di soggetti, apicali e sottoposti, riveste indubbia rilevanza, in quanto ne deriva – come meglio esplicitato *infra* - una diversa graduazione di responsabilità dell'Ente.

### 2) Requisito finalistico

Ai fini dell'imputazione della responsabilità amministrativa dell'Ente, **il reato deve essere commesso dai soggetti indicati sub lett. a) o b) nell'interesse o a vantaggio dell'Ente stesso.**

Conseguentemente, laddove la persona fisica abbia commesso il reato nell'esclusivo interesse proprio o di terzi, deve ritenersi esclusa la responsabilità dell'Ente, posto che l'assenza del criterio oggettivo dell' "interesse" o del "vantaggio" dell'Ente è indice della mancanza di collegamento finalistico dell'azione della persona fisica con l'organizzazione d'impresa.

### 3) Requisito oggettivo

La responsabilità amministrativa dell'Ente ai sensi del Decreto **non dipende dalla commissione di qualsiasi reato, bensì esclusivamente dalla commissione di uno o più di quei reati specificamente richiamati** nel capo I, sezione III, agli articoli 24, 24 bis, 24 ter, 25, 25 bis, 25 bis-1, 25 ter, 25 quater, 25 quater-1, 25 quinquies, 25 sexies, 25 septies, 25 octies, 25 octies.1, 25 novies, 25 decies, 25 undecies, 25 duodecies, 25 terdecies, 25 quaterdecies, 25 quinquiesdecies, 25 sexiesdecies, 25 septiesdecies, 25 duodevicies del Decreto (cosiddetti "reati-presupposto").

## 2.2. Fattispecie di reato

Le fattispecie di reato rilevanti - in base al D. Lgs. 231/2001 - al fine di configurare la responsabilità amministrativa dell'Ente/Società sono espressamente elencate dal Legislatore e sono comprese nelle seguenti categorie:

- indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o dell'Unione Europea per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture (art. 24, D. Lgs. 231/01);

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 14    | di 54 |

- delitti informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 *bis*, D. Lgs. 231/01);
- delitti di criminalità organizzata (art. 24 *ter*, D. Lgs. 231/01);
- peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio (art. 25, D. Lgs. 231/01);
- falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25 *bis*, D. Lgs. 231/01);
- delitti contro l'industria e il commercio (art. 25 *bis-1*, D. Lgs. n. 231/01);
- reati societari (art. 25 *ter*, D. Lgs. n. 231/01);
- reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali (art. 25 *quater*, D. Lgs. n. 231/01);
- pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25 *quater-1*, D. Lgs. n. 231/01);
- delitti contro la personalità individuale (art. 25 *quinquies*, D. Lgs. n. 231/01);
- reati di abuso di mercato (art. 25 *sexies*, D. Lgs. n. 231/01);
- reati di omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25 *septies*, D. Lgs. 231/01);
- ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25 *octies*, D. Lgs. 231/01);
- delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 25 *octies.1*, D. Lgs. 231/01);
- delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25 *novies*, D. Lgs. 231/01);
- induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25 *decies*, D. Lgs. 231/01);
- reati ambientali (art. 25 *undecies*, D. Lgs. 231/01);
- impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25 *duodecies*, D. Lgs. 231/01);
- razzismo e xenofobia (art. 25 *terdecies*, D. Lgs. 231/01);
- frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 25 *quaterdecies* D. Lgs. 231/01);
- reati tributari (art. 25 *quinquiesdecies* D. Lgs. 231/01);
- contrabbando (art. 25 *sexiesdecies* D. Lgs. 231/01);
- delitti contro il patrimonio culturale (art. 25 *septiesdecies* D.Lgs. 231/01);
- riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici (art. 25 *duodevicies* D.Lgs. 231/01);
- reati transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, articolo 10).

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 15    | di 54 |

Nel corso della redazione del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo sono state analizzate tutte le fattispecie di reato previste nel D. Lgs. 231/01; sulla base di tale analisi, in considerazione della natura e dell'attività svolta da GERGAS S.p.A., è emerso che il rischio relativo alla commissione dei seguenti reati:

- reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis del d. lgs. 231/01);
- reati con finalità di terrorismo o di eversione (25-quater);
- reati di abuso di mercato (art. 25-sexies d. lgs. 231/01);
- reati transnazionali (art. 10 l. 16.3.2006 n. 146);
- pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art.25-quater.1 del d. lgs. 231/01);
- delitti contro l'industria e il commercio (art.25-bis.1 del d. lgs. 231/01)


appare remoto e solo astrattamente e non concretamente ipotizzabile. Ne consegue che, almeno per il momento, non si ritiene opportuno prevedere principi di comportamento e controllo.

### 2.3. Apparato sanzionatorio

Le sanzioni previste dal D. Lgs. 231/2001 a carico della Società in conseguenza della commissione o tentata commissione dei reati sopra menzionati sono:

- sanzione pecuniaria applicata per quote (da un minimo di € 258 fino ad un massimo di € 1549 ciascuna), e sequestro conservativo in sede cautelare;
- sanzioni interdittive (applicabili anche quale misura cautelare) che, a loro volta, possono consistere in:
  - interdizione dall'esercizio dell'attività;
  - sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
  - divieto di contrattare con la pubblica amministrazione;
  - esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli concessi;
  - divieto di pubblicizzare beni o servizi;
- confisca (e sequestro preventivo in sede cautelare);
- pubblicazione della sentenza (solo in caso di applicazione all'Ente di una sanzione interdittiva).



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 16    | di 54 |

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

- a. l'ente abbia tratto dalla consumazione del reato un profitto di rilevante entità e il reato sia stato commesso da soggetti in posizione apicale ovvero da soggetti sottoposti all'altrui direzione quando, in tale ultimo caso, la commissione del reato sia stata determinata o agevolata da gravi carenze organizzative;
- b. in caso di reiterazione degli illeciti.

#### 2.4. Delitti tentati


Nelle ipotesi di commissione, nelle forme del tentativo, dei delitti indicati nel Capo I del D. Lgs. 231/2001 (artt. da 24 a 25 terdecies), le sanzioni pecuniarie (in termini di importo) e le sanzioni interdittive (in termini di tempo) sono ridotte da un terzo alla metà, mentre è esclusa l'irrogazione di sanzioni nei casi in cui l'ente impedisca volontariamente il compimento dell'azione o la realizzazione dell'evento (art. 26 del D.lgs. 231/2001).

L'esclusione di sanzioni si giustifica, in tal caso, in forza dell'interruzione di ogni rapporto di immedesimazione tra ente e soggetti che assumono di agire in suo nome e per suo conto. Si tratta di un'ipotesi particolare del c.d. "recesso attivo", previsto dall'art. 56, comma 4, c.p.

#### 2.5. L'interesse o il vantaggio per gli Enti

La responsabilità della Società sorge soltanto in occasione della realizzazione di determinati tipi di reati da parte di soggetti legati a vario titolo all'ente e solo nelle ipotesi che la condotta illecita sia stata realizzata nell'*interesse* o a *vantaggio* di esso. Dunque, non soltanto allorché il comportamento illecito abbia determinato un vantaggio, patrimoniale o meno, per l'ente, ma anche nell'ipotesi in cui, pur in assenza di tale concreto risultato, il fatto-reato trovi ragione nell'*interesse* dell'ente. Sul significato dei termini "interesse" e "vantaggio", la Relazione governativa che accompagna il decreto attribuisce al primo una valenza "soggettiva", riferita cioè alla volontà dell'autore (persona fisica) materiale del reato (questi deve essersi attivato avendo come fine della sua azione la realizzazione di uno specifico interesse dell'ente), mentre al secondo una valenza di tipo "oggettivo" riferita quindi ai risultati effettivi della sua condotta (il riferimento è ai casi in cui l'autore del reato, pur non avendo direttamente di mira un interesse dell'ente, realizza comunque un vantaggio in



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 17    | di 54 |


suo favore). Sempre la Relazione, infine, suggerisce che l'indagine sulla sussistenza del primo requisito (l'interesse) richiede una verifica "ex ante", viceversa quella sul "vantaggio" che può essere tratto dall'ente anche quando la persona fisica non abbia agito nel suo interesse, richiede sempre 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. Con il comma 2 dell'art. 5 del D. Lgs. n. 231, si delimita il tipo di responsabilità escludendo i casi nei quali il reato è stato commesso dal soggetto perseguendo esclusivamente il proprio interesse o quello di soggetti terzi. La norma va letta in combinazione con quella dell'art. 12, primo comma, lett. a), ove si stabilisce un'attenuazione della sanzione pecuniaria per il caso in cui "l'autore del reato ha commesso il fatto nel prevalente interesse proprio o di terzi e l'ente non ne ha ricavato vantaggio o ne ha ricevuto vantaggio minimo". Se quindi 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 a condizione, però, che l'ente non abbia tratto vantaggio o abbia tratto vantaggio minimo dalla commissione dell'illecito.

## 2.6. L'esonero della responsabilità

L'art. 6 del D. Lgs. n. 231/2001 prevede che la Società possa essere esonerata dalla responsabilità conseguente alla commissione dei reati indicati se prova che:

- a) l'organo dirigente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, modelli di organizzazione e di gestione idonei a prevenire reati della specie di quelli verificatisi;
- b) il compito di vigilare sul funzionamento, l'efficacia e l'osservanza dei modelli nonché di curare il loro aggiornamento è stato affidato ad un organismo interno dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo;
- c) le persone fisiche hanno commesso il reato eludendo fraudolentemente i modelli di organizzazione e di gestione;
- d) non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organismo di cui alla precedente lettera b).

Il D. Lgs. 231/2001 delinea il contenuto dei modelli di organizzazione e di gestione prevedendo che gli stessi devono rispondere - in relazione all'estensione dei poteri delegati ed al rischio di commissione dei reati - alle seguenti esigenze:

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 18    | di 54 |

- a) individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi i Reati;
- b) predisporre specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della Società in relazione ai reati da prevenire;
- c) individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
- d) prescrivere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello organizzativo;
- e) introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello organizzativo.

Nel caso di un reato commesso dai soggetti sottoposti all'altrui direzione, la Società non risponde se dimostra che alla commissione del reato non ha contribuito l'inosservanza degli obblighi di direzione o vigilanza. In ogni caso la responsabilità è esclusa se la Società, prima della commissione del reato, ha adottato ed efficacemente attuato un Modello di organizzazione, gestione e controllo idoneo a prevenire i reati della specie di quello verificatosi. I modelli di organizzazione e di gestione possono essere adottati sulla base di codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative degli enti, comunicati al Ministero della Giustizia il quale, di concerto con i Ministeri competenti, potrà formulare entro 30 giorni osservazioni sull'idoneità dei modelli a prevenire i reati (art. 6, comma 3, D. Lgs. 231/2001).

## 2.7. Sindacato di idoneità


È opportuno in ogni caso precisare che l'accertamento della responsabilità della Società, attribuito al Giudice penale, avviene (oltre all'apertura di un processo ad hoc nel quale l'ente viene parificato alla persona fisica imputata) mediante:

- la verifica della sussistenza del reato presupposto per la responsabilità della Società;
- il sindacato di idoneità sui modelli organizzativi adottati.

GERGAS S.p.A. intende conformarsi alla disciplina dettata dal Decreto Legislativo n. 231/2001 con l'obiettivo di prevenire la commissione di tutti i reati e di dotarsi di un Modello idoneo allo scopo di prevenire gli stessi reati.

Il Modello è stato elaborato in conformità a:

- i requisiti indicati dal D.lgs. 231/2001 e nella Relazione di accompagnamento;

|   |   |                   |          |
|---|---|-------------------|----------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.              | <b>6</b> |
|   |   | <b>26/06/2023</b> |          |
|   | <i>1. PARTE GENERALE</i>  | Pag. 19           | di 54    |

- le Linee Guida di Confservizi, di Confindustria e il *Position Paper* dell'AllA;
- gli orientamenti giurisprudenziali.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 20    | di 54 |

### 3. FUNZIONI DEL MODELLO E PRINCIPI ISPIRATORI

#### 3.1. La funzione del Modello

Il Modello intende configurare un sistema strutturato ed organico di procedure ed attività di controllo, *ex ante* ed *ex post*, volto a prevenire ed a ridurre il rischio di commissione dei reati contemplati dal Decreto Legislativo n. 231/2001. In particolare, l'individuazione delle attività esposte al rischio di reato e la loro proceduralizzazione in un efficace sistema di controlli, si propone di:

- rendere tutti coloro che operano in nome e per conto di GERGAS S.p.A. pienamente consapevoli dei rischi di poter incorrere, in caso di violazioni delle disposizioni ivi riportate, in un illecito passibile di sanzioni, su piano penale e amministrativo, non solo nei propri confronti ma anche nei confronti della Società;
- ribadire che tali forme di comportamento illecito sono fortemente condannate da GERGAS S.p.A., in quanto (anche nel caso in cui la Società fosse apparentemente in condizione di trarne vantaggio) sono comunque contrarie, oltre che alle disposizioni di legge, anche ai principi etico - sociali cui GERGAS S.p.A. intende attenersi nell'espletamento della propria missione aziendale;
- consentire alla Società, grazie a un'azione di monitoraggio sulle aree di attività a rischio, di intervenire tempestivamente per prevenire o contrastare la commissione dei reati stessi. Tra le finalità del Modello vi è, quindi, quella di radicare nei Dipendenti, Organi aziendali, Consulenti e Partner, che operino per conto o nell'interesse della Società nell'ambito delle aree di attività a rischio, il rispetto dei ruoli, delle modalità operative, dei protocolli e, in altre parole, del Modello organizzativo adottato e la consapevolezza del valore sociale di tale Modello al fine di prevenire i reati.


#### 3.2. Principi cardine del Modello

Principi cardine a cui il Modello si ispira, oltre a quanto sopra indicato, sono:

- le Linee Guida di Confindustria, in base alle quali è stata predisposta la mappatura delle aree di attività a rischio;

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 21    | di 54 |

- i requisiti indicati dal D. Lgs. 231/2001 ed in particolare:
  - l'attribuzione ad un organismo di vigilanza interno del compito di promuovere l'attuazione efficace e corretta del Modello, anche attraverso il monitoraggio dei comportamenti aziendali ed il diritto ad una informazione costante sulle attività rilevanti ai fini del Decreto Legislativo n. 231/2001;
  - l'attività di verifica del funzionamento del Modello con conseguente aggiornamento periodico (controllo ex post);
  - l'attività di sensibilizzazione e diffusione a tutti i livelli aziendali delle regole comportamentali e delle procedure istituite previste nel Codice Etico;
- i principi generali di un adeguato sistema di controllo interno ed in particolare:
  - ogni operazione, transazione, azione deve essere verificabile, documentata, coerente e congrua;
  - nessuno deve poter gestire in autonomia un intero processo, ovvero deve essere rispettato il principio della separazione delle funzioni;
  - i poteri autorizzativi devono essere assegnati coerentemente con le responsabilità assegnate;
  - il sistema di controllo deve documentare l'effettuazione dei controlli, compresa la supervisione;
  - la comunicazione all'Organismo di Vigilanza delle informazioni rilevanti.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 22    | di 54 |

#### 4. LA SOCIETÀ GERGAS S.P.A.

GERGAS (Grosseto Energia Reti Gas S.p.A.) è stata la prima azienda di distribuzione di gas naturale nata dall'applicazione del decreto Letta il 02/02/2000, un primato italiano nella liberalizzazione del settore-gas, per la distribuzione del gas e per la gestione in forma imprenditoriale dei servizi energetici.

Successivamente entra nel capitale il Gruppo ESTRA, quale partner strategico in grado di garantire sotto il profilo industriale e finanziario, la copertura degli investimenti richiesti per il completamento degli interventi di metanizzazione.

L'esperienza e l'affidabilità di ESTRA, offre nella radiografia della composizione azionaria, la migliore sinergia pubblico-privato: per assicurare la funzione sociale e la concorrenzialità delle prestazioni, campagne di sensibilizzazione, consulenza tecnica e pronto intervento, per centrare nel modo giusto l'obiettivo sicurezza.


Nel 2003, in ottemperanza agli obblighi imposti dal Decreto Legislativo Letta (164/2000) in merito alla separazione societaria delle attività di distribuzione del gas da quelle di vendita e commercializzazione dello stesso, GERGAS S.p.A. ha cessato l'esercizio dell'attività di vendita del gas metano per tutti i clienti già serviti nel Comune di Grosseto.

La missione industriale di GERGAS S.p.A. è da un lato fornire energia allo sviluppo sostenibile della Maremma grossetana, dall'altro aprire nuove strade per i settori di mercato ad oggi troppo poco valorizzati, come la gestione calore, il condizionamento a metano, la cogenerazione industriale, il teleriscaldamento e il recupero energetico del patrimonio immobiliare.

Tutte le attività dell'Azienda sono inquadrare in processi: "principali" o "di supporto"; essendo i primi direttamente collegati con la soddisfazione dei Clienti ed i secondi deputati a generare servizi ai primi.

Nell'ambito del Sistema di Gestione Integrato della GERGAS S.p.A. sono identificati i seguenti processi "principali":

- Sorveglianza Impianti e Reti;
- Gestione lavori su richiesta;
- Pronto Intervento;
- Gestione Emergenze;
- Gestione Incidenti da Gas;
- Gestione delle attività di vettoriamiento;
- Gestione letture e autoletture.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
| 1. PARTE GENERALE   |   | Pag. 23    | di 54 |

Sono, invece, considerati “di supporto” i seguenti processi:

- Gestione delle Risorse Umane;
- Gestione Strumenti di Misura e Attrezzature di produzione;
- Gestione delle attività di Approvvigionamento;
- Gestione dei documenti della Qualità e dell'Ambiente;
- Gestione delle relazioni con gli stakeholder;
- Gestione contabilità ed amministrazione;
- Gestione CED, IT;
- Definizione strategie aziendali per la qualità e per l'ambiente, miglioramento continuo e riesame della Direzione.

#### 4.1. IL SISTEMA DI GOVERNO ED IL SISTEMA AUTORIZZATIVO

##### 4.1.1. Sistema di governo

Il Sistema di amministrazione e controllo di GERGAS S.p.A. è articolato secondo il modello tradizionale.

##### Assemblea dei Soci

Le norme di funzionamento di tale organo sono disciplinate dalla legge e dallo Statuto Sociale. L'assemblea è competente a deliberare in ordine alle materie previste dalla legge e dallo Statuto sociale.

##### Consiglio di Amministrazione


Come sancito all'interno dello Statuto, la società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione è investito dei più ampi poteri per l'amministrazione e la gestione ordinaria e straordinaria della Società, ed ha facoltà di compiere tutti gli atti che ritenga opportuni per l'attuazione ed il raggiungimento degli scopi sociali, esclusi soltanto quelli che la legge e lo Statuto riservano all'Assemblea.

##### Amministratore Delegato

All'Amministratore Delegato sono attribuiti i poteri per la ordinaria e la straordinaria amministrazione della società, con la sola esclusione di quelli riservati per legge, per statuto e ulteriori provvedimenti all'Assemblea degli azionisti ed al Consiglio di Amministrazione.

##### Collegio Sindacale

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
| 1. PARTE GENERALE   |   | Pag. 24    | di 54 |

Il Collegio Sindacale esercita le funzioni previste dall'art. 2403 del Codice Civile: esso è composto di tre membri effettivi e due sindaci supplenti.

#### Revisore contabile

Il controllo contabile sulla Società è esercitato da una società di revisione iscritta presso il registro istituito presso il Ministero della Giustizia, nominati e funzionanti a norma di legge.

### 4.1.2. Sistema autorizzativo e poteri di firma

La Società ha attuato uno specifico sistema di autorizzazione alla spesa e un sistema di potere di firma, alla luce del quale è previsto che solo i soggetti muniti di formali e specifici poteri possano assumere impegni verso terzi in nome o per conto della Società stessa.

A tal proposito, in linea generale, la Società riconosce le seguenti linee guida relative al sistema autorizzativo:

- i poteri relativi a "singoli affari", sono attribuiti attraverso atti *ad hoc* conferiti con procure notarili o altre forme di deleghe in relazione al loro contenuto;
- i poteri di "rappresentanza permanente", sono attribuiti tramite procure notarili registrate in relazione all'esercizio di responsabilità permanenti nell'organizzazione aziendale.

Inoltre, le Procure di rappresentanza permanenti sono conferite unicamente in relazione allo svolgimento di ruoli organizzativi implicanti effettive necessità di rappresentanza. Il conferimento viene pertanto deciso tenuto conto sia delle responsabilità organizzative formalmente attribuite alla struttura di cui il procuratore è responsabile, che della effettiva necessità che il soggetto interessato venga dotato di poteri di rappresentanza verso l'esterno.

Per un dettaglio dei poteri spettanti al CdA, al Presidente del CdA, all'Amministratore Delegato, e al Responsabile Servizio Distribuzione, a cui è stata conferita una procura speciale, si rinvia alla visura camerale della Società.

### 4.2. La struttura organizzativa

La struttura organizzativa della Società GERGAS S.p.A. è descritta nel documento "**Organigramma**" (Allegato 3 al Manuale del sistema di gestione



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 25    | di 54 |

integrato), che costituisce, a tutti gli effetti, parte integrante del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (D. Lgs. 231/2001).

La gestione di alcuni processi aziendali è svolta dalla capogruppo Estra S.p.A. I rapporti con quest'ultima sono definiti tramite specifici contratti di service, a cui si rinvia, e che costituiscono a tutti gli effetti parte integrante del presente Modello 231.

### 4.3. Il sistema di gestione integrato

La Società GERGAS S.p.A. è dotata di un sistema di gestione integrato, che segue le prescrizioni delle norme:

- UNI EN ISO 9001: 2015 - Gestione per la qualità;
- UNI EN ISO 14001: 2015 - Gestione per l'ambiente;
- OHSAS 18001:2007 – Gestione per la sicurezza.

La Società è dotata di un Manuale del sistema di gestione integrato e di una Politica integrata, che costituiscono a tutti gli effetti parti integranti del presente Modello.

Nella predisposizione del presente documento, si è tenuto conto delle procedure aziendali e dei sistemi di controllo esistenti, ove giudicati idonei a valere anche come misure di prevenzione dei reati e di controllo delle aree di rischio.

**Si precisa che le Procedure Aziendali che svolgono il ruolo di “presidio” nelle attività sensibili ai fini del D.lgs. 231/2001 sono da considerare, a tutti gli effetti, parte integrante del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001. A tale scopo, la mappa dei presidi aziendali presenti per ciascun processo sensibile è presentata nelle Matrici di valutazione del rischio di cui al presente Modello e nei protocolli specialistici.**


### 4.4. Elenco dei presidi

I documenti di seguito riportati costituiscono, a tutti gli effetti, parte integrante del Modello e mirano a rendere operative ed applicabili le linee generali e le regole di condotta contenute nella parte generale e nelle parti speciali.

I documenti sotto menzionati rappresentano dei presidi organizzativi e di controllo che integrano i principi e le regole contenute nelle altre parti del Modello (parte generale, parti speciali, protocolli specialistici, flussi informativi).

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 26    | di 54 |

- Organigramma, nel quale viene descritta la struttura operativa e vengono individuati i compiti e le responsabilità attribuite a ciascun soggetto operante nella struttura stessa;
- Manuale di sistema;
- Politica integrata;
- Statuto della società;
- Sistema di deleghe e procure;
- Contratti di servizio stipulati tra la Società e la capogruppo Estra S.p.A.;
- Documento di valutazione dei rischi, ex Art. 28 Decreto Legislativo 9 aprile 2008 n. 81;
- Regolamento "Procedure per l'acquisizione di personale";
- Procedure aziendali ed istruzioni operative del sistema di gestione integrato;
- Ordini di servizio ed istruzioni operative non facenti parte del sistema di gestione integrato;
- Protocollo di autoregolazione volontaria in materia di contratti e attivazione non richieste;
- Procedura di *whistleblowing*;
- Altri regolamenti aziendali.


|   |   |                   |          |
|---|---|-------------------|----------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.              | <b>6</b> |
|   |   | <b>26/06/2023</b> |          |
|   | <i>1. PARTE GENERALE</i>  | Pag. 27           | di 54    |

## 5. CODICE ETICO

Il Codice etico è un documento ufficiale adottato dal Consiglio di Amministrazione di GERGAS S.p.A., contenente l'insieme dei diritti e dei doveri dei soggetti aziendali e delle responsabilità aziendali (principi di comportamento) nei confronti dei soggetti portatori di interesse.

Il Codice etico costituisce parte integrante del Modello di organizzazione, gestione e controllo di GERGAS S.p.A. e viene allegato al presente Modello.

Tutti i soggetti aziendali sono chiamati ad uniformarsi ai comportamenti prescritti dal Codice etico.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 28    | di 54 |

## 6. ORGANISMO DI VIGILANZA

L'Organismo di Vigilanza definisce e svolge le attività di competenza in modo monocratico ovvero collegiale ed è dotato ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett. b), del D. Lgs. n. 231 del 2001 di "**autonomi poteri di iniziativa e controllo**".

L'autonomia e l'indipendenza dell'Organismo di Vigilanza sono garantite dal posizionamento organizzativo, dai requisiti dei componenti e dalle linee di riporto:

- nel contesto della struttura organizzativa l'organismo di Vigilanza si posiziona in staff del Consiglio di Amministrazione;
- ai componenti dell'Organismo di Vigilanza sono richiesti requisiti di indipendenza, onorabilità e professionalità;
- l'Organismo di Vigilanza riporta direttamente al Consiglio di Amministrazione.

Per lo svolgimento delle attività operative di competenza ed al fine di consentire la massima adesione al requisito di continuità di azione ed ai compiti di legge, l'Organismo di Vigilanza si avvarrà del personale aziendale ritenuto necessario ed idoneo e/o di professionisti esterni specificatamente individuati.


L'Azienda metterà a disposizione dell'Organismo di Vigilanza le risorse umane e finanziarie necessarie allo svolgimento delle attività. Eventuali dinieghi del Consiglio di Amministrazione nel mettere a disposizione dell'Organismo di Vigilanza tali risorse dovranno essere adeguatamente motivate in forma scritta.

### 6.1. COMPOSIZIONE E DURATA

L'Organismo di Vigilanza è composto da un minimo di due ad un massimo di sette componenti nominati dal Consiglio di Amministrazione.

Dell'Organismo di Vigilanza in ogni caso non faranno parte il datore di lavoro ed i soggetti delegati per la sicurezza.

Il Consiglio di amministrazione, contestualmente alla nomina, fissa la durata in carica dei componenti dell'Organismo di Vigilanza, che non potrà essere di durata superiore a tre esercizi e scade con l'approvazione, da parte dell'assemblea, del bilancio relativo all'ultimo esercizio indicato nell'atto di nomina.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 29    | di 54 |


Alla scadenza, l'OdV resta in carica fino alla nomina del nuovo OdV (*prorogatio*).

Nel caso in cui il Consiglio abbia deliberato la sostituzione di un componente dell'OdV, secondo quanto previsto al paragrafo successivo, il nuovo membro rimane in carica fino alla scadenza prevista per l'Organismo, anche se alla scadenza residua un periodo inferiore ai tre anni.

## 6.2. REQUISITI DI INDIPENDENZA

Costituiscono motivi di ineleggibilità e/o di decadenza dei singoli componenti dell'Organismo di Vigilanza:

- a)** carica di componente del Consiglio di amministrazione nella società o in società controllate, controllanti, collegate, ancorché non sia dotato di compiti esecutivi;
- b)** attività di gestione, anche di fatto, all'interno della società stessa o in società controllanti, controllate e/o collegate o partecipi, anche di fatto, alla società medesima;
- c)** relazioni di parentela, coniugio o affinità entro il IV grado con: componenti del Consiglio di Amministrazione; persone che rivestono funzioni di rappresentanza o di amministrazione o di direzione della Società; collaboratori della società di revisione;
- d)** conflitti di interesse, anche potenziali, con la Società o con società controllate, che ne compromettano l'indipendenza;
- e)** titolarità, diretta o indiretta, di partecipazioni azionarie di entità tale da permettere di esercitare una notevole influenza sulla Società o su società controllate;
- f)** essere titolari di deleghe o di procure che possano minarne l'indipendenza del giudizio;
- g)** presentare cause di incompatibilità ai sensi dell'art. 2399 lett. c, c.c. e non possedere i requisiti di indipendenza previsti dall'art. 2409 septiesdecies, c.c.;

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 30    | di 54 |

- h)** aver prestato/ricevuto fideiussione, garanzia, in favore di uno degli amministratori (o del coniuge), ovvero avere con questi ultimi rapporti – estranei all'incarico conferito - di credito o debito<sup>1</sup>.

### 6.3. REQUISITI DI ONORABILITÀ

Costituiscono motivi di ineleggibilità e/o di decadenza dei singoli componenti dell'Organismo di Vigilanza:

- a)** le condizioni di cui all'art. 2382 c.c. (interdetto, inabilitato, fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi);
- b)** la condanna, anche non passata in giudicato, ovvero sentenza di "patteggiamento", in Italia o all'estero, per le violazioni rilevanti ai fini della responsabilità amministrativa degli enti ex D. Lgs n. 231 del 2001;
- c)** condanna, anche non passata in giudicato, ovvero sentenza di "patteggiamento" a una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici, ovvero l'interdizione temporanea dagli uffici direttivi delle persone giuridiche e delle imprese.

A tal fine, i componenti dell'OdV, all'atto di accettazione della nomina, dovranno presentare un'autocertificazione in cui attestano di non aver riportato condanne e/o sentenze di applicazione della pena su richiesta di parte per delitti non colposi e/o per reati che costituiscono il presupposto della responsabilità dell'ente, anche se per le stesse hanno ottenuto i benefici di legge (sospensione condizionale della pena e non menzione nel casellario giudiziale).

Il CdA, previa condivisione con Internal Audit e DPO, potrà eventualmente richiedere ai componenti dell'OdV il certificato generale del casellario giudiziale e il certificato dei carichi pendenti di cui agli artt. 24 e 27 D.P.R. 14 novembre 2002, n. 313 (Testo Unico delle disposizioni in materia di casellario giudiziale), la visura delle iscrizioni da parte della persona interessata ai sensi dell'art. 33 del D.P.R. n. 313 del 2002 che consente di visualizzare tutte le iscrizioni, comprese

---

<sup>1</sup> Cfr. Art. 51, comma 1, n.3, c.p.c. - Astensione del giudice: "Il giudice ha l'obbligo di astenersi (...) 3) se egli stesso o la moglie ha causa pendente o grave inimicizia o rapporti di credito o debito con una delle parti o alcuno dei suoi difensori (...)".

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 31    | di 54 |

quelle per le quali è prevista la non menzione nel casellario giudiziale. La mancata presentazione, senza giustificato motivo, dei certificati di cui agli artt. 24 e 27 o della visura di cui all'art. 33 D.P.R. n. 313 del 2002 costituisce causa di decadenza dalla carica di componente dell'Organismo di Vigilanza.

#### 6.4. CESSAZIONE DALLA CARICA

Fatta salva l'ipotesi di una rivisitazione del ruolo e del posizionamento dell'Organismo di Vigilanza sulla base dell'esperienza di attuazione del Modello, la cessazione della carica può avvenire esclusivamente per:

- rinuncia;
- revoca;
- decadenza;
- morte.


È compito del Consiglio di Amministrazione provvedere senza ritardo alla sostituzione del componente dell'OdV che ha cessato la carica.

La rinuncia da parte di un componente dell'Organismo è una facoltà esercitabile in qualsiasi momento e deve essere comunicata al Presidente del Consiglio di Amministrazione e, per conoscenza, al Presidente del Collegio Sindacale, per iscritto.

La revoca di un componente dell'Organismo di Vigilanza potrà avvenire soltanto per giusta causa, previa delibera del Consiglio di amministrazione, sentito il parere del Collegio Sindacale.

A mero titolo esemplificativo e non esaustivo, si considera giusta causa uno dei seguenti atti o fatti:

- mancata o ritardata risposta al Consiglio di Amministrazione in ordine alle eventuali e specifiche richieste afferenti lo svolgimento dell'attività di vigilanza e controllo, qualora la mancanza od il ritardo siano significative e tali da poter creare i presupposti di un'omessa o carente vigilanza sull'adeguatezza ed effettiva applicazione del Modello;
- mancato esercizio dell'attività secondo buona fede e con la diligenza richiesta dalla natura dell'incarico e dalle specifiche competenze dell'Organismo, in analogia a quanto previsto nei confronti degli Amministratori e Sindaci;

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 32    | di 54 |

- la violazione degli obblighi di riservatezza;
- l'assenza ingiustificata alle riunioni dell'Organismo per più di due volte consecutive nel corso di un anno;
- il venire meno i requisiti di autonomia e indipendenza previsti per i componenti dell'Organismo ai sensi di legge e del presente Modello;
- sentenza di condanna nei confronti della Società, ovvero applicazione di pena su richiesta delle parti, ai sensi del D. Lgs. 231/2001, nell'ipotesi in cui risulti dalla motivazione l'"omessa ed insufficiente vigilanza" da parte dell'Organismo, così come stabilito dall'articolo 6, comma 1, lett. d) del D. Lgs. 231/2001;
- sentenza di condanna, ovvero applicazione della pena su richiesta delle parti, a carico del singolo componente dell'Organismo per aver commesso uno dei reati richiamati dal D. Lgs. 231/2001.

La decadenza viene sancita nei casi di seguito rappresentati.

Ove vengano meno in relazione ad uno dei componenti dell'Organismo i requisiti di cui ai precedenti paragrafi 6.2. e 6.3., il CdA di GERGAS S.p.A., esperiti gli opportuni accertamenti, sentito l'interessato, gli altri componenti dell'Organismo ed il Collegio Sindacale, stabilisce un termine non inferiore a 30 giorni entro il quale deve cessare la situazione di incompatibilità. Trascorso il termine indicato senza che la predetta situazione sia cessata, il CdA di GERGAS S.p.A., deve dichiarare l'avvenuta decadenza del componente ed assumere le opportune deliberazioni.

Parimenti una grave infermità che renda uno dei componenti dell'Organismo inidoneo a svolgere le proprie funzioni di vigilanza, o un'infermità che, comunque, determini l'assenza dal luogo di lavoro per un periodo superiore a dodici mesi, comporterà la dichiarazione di decadenza del componente dell'Organismo, da attuarsi con le modalità sopra definite.

I componenti dell'OdV si ritengono automaticamente decaduti se la Società subisce l'applicazione di una misura cautelare o una sentenza di condanna o di applicazione della pena su richiesta per la violazione della normativa del D.lgs. 231/2001, a seguito di accertata inidoneità/inadeguatezza/non effettività del modello ovvero di omissione o inefficace attività di vigilanza.

In caso di rinuncia, decadenza o revoca di un componente o di due componenti o di tutti i componenti dell'Organismo, il CdA di GERGAS S.p.A. deve provvedere senza indugio e, comunque, entro trenta giorni alla loro sostituzione. In caso di rinuncia, decadenza o revoca del Presidente dell'Organismo, la Presidenza è assunta dal componente più anziano, il quale



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 33    | di 54 |

rimane in carica fino alla data della nomina del nuovo Presidente dell'Organismo.

L'Organismo rimane validamente in carica, anche nel caso di cessazione dalla carica di due suoi componenti.

## 6.5. COMPITI, POTERI E MEZZI

### COMPITI

L'Organismo di Vigilanza opera con autonomi poteri di iniziativa e di controllo.

I compiti dell'Organismo di Vigilanza sono così definiti:


- a) vigilanza sull'effettività del Modello 231, ossia sull'osservanza delle prescrizioni da parte dei destinatari;
- b) monitoraggio delle attività di attuazione e aggiornamento del Modello 231;
- c) verifica dell'adeguatezza del Modello 231, ossia dell'efficacia nel prevenire i comportamenti illeciti;
- d) analisi circa il mantenimento, nel tempo, dei requisiti di solidità e funzionalità del Modello 231 e promozione del necessario aggiornamento;
- e) approvazione ed attuazione del programma annuale delle attività di vigilanza nell'ambito delle strutture e funzioni della Società (di seguito "Programma di Vigilanza");
- f) cura dei flussi informativi di competenza con il Consiglio di Amministrazione e con le funzioni aziendali.

È demandato all'Organismo di Vigilanza di definire:

- a) le risorse necessarie e le modalità operative per svolgere con efficacia le attività al fine di garantire che non vi sia omessa o insufficiente vigilanza (art. 6 comma 1 lettera d) del D. Lgs. citato);
- b) i provvedimenti necessari per garantire all'Organismo di Vigilanza ed alle altre risorse di supporto tecnico - operativo i richiesti autonomi poteri di iniziativa e di controllo (art. 6 comma 1 lettera b) del D. Lgs. citato).

Sotto l'aspetto più operativo sono affidati all'Organismo di Vigilanza di GERGAS S.p.A. gli incarichi di:

- attivare le procedure di controllo, tenendo presente che una responsabilità primaria sul controllo delle attività, anche per quelle relative alle aree di attività a rischio, resta comunque demandata al

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 34    | di 54 |

- management operativo e forma parte integrante del processo aziendale (“controllo di linea”);
- condurre ricognizioni dell'attività aziendale ai fini della mappatura aggiornata delle aree di attività a rischio nell'ambito del contesto aziendale;
  - effettuare periodicamente verifiche mirate su determinate operazioni o atti specifici posti in essere nell'ambito delle aree di attività a rischio;
  - promuovere idonee iniziative per la diffusione della conoscenza e della comprensione del modello e verificare la presenza della documentazione organizzativa interna necessaria al fine del funzionamento del modello stesso;
  - raccogliere, elaborare e conservare le informazioni rilevanti in ordine al rispetto del modello, nonché aggiornare la lista delle informazioni che devono essere trasmesse obbligatoriamente allo stesso Organismo di Vigilanza;
  - coordinarsi con le altre funzioni aziendali per il migliore monitoraggio delle attività nelle aree a rischio;
  - controllare l'effettiva presenza, la regolare tenuta e l'efficacia della documentazione prevista dalle procedure aziendali inerenti le attività a rischio reato;
  - condurre le indagini interne per l'accertamento di presunte violazioni delle prescrizioni del presente Modello;
  - verificare che gli elementi del Modello per le diverse tipologie di reati siano adeguati e rispondenti alle esigenze di osservanza di quanto prescritto dal Decreto, provvedendo, in caso contrario, ad un aggiornamento degli elementi stessi.

L'Organismo di Vigilanza non assume responsabilità diretta per la gestione delle attività a rischio che devono essere oggetto di verifica ed è quindi indipendente dalle Aree, Funzioni e Staff cui fa capo detta responsabilità.

Qualunque problema che possa interferire nelle attività di vigilanza viene comunicato al Presidente ed all'Amministratore Delegato al fine di risolverlo.

L'Organismo di Vigilanza non ha l'autorità o la responsabilità di cambiare politiche e procedure aziendali, ma di valutarne l'adeguatezza per il raggiungimento degli obiettivi indicati nel D. Lgs 231/2001. È responsabilità dell'Organismo di Vigilanza proporre gli aggiornamenti al modello ritenuti necessari per prevenire comportamenti che possano determinare la commissione dei reati, fornendo a tal fine al management raccomandazioni e suggerimenti per rafforzarlo laddove questo risulti essere inadeguato.

L'Organismo di Vigilanza ha comunque l'autorità e la responsabilità di raccomandare al management gli aggiornamenti del modello e di essere

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 35    | di 54 |

informato prima che una procedura riguardante un'attività ritenuta a rischio venga definita.

## POTERI

L'OdV viene dotato dei seguenti **poteri**:

1. facoltà di accesso presso tutte le funzioni della Società - senza necessità di alcun consenso preventivo - onde ottenere ogni informazione o dato ritenuto necessario per lo svolgimento dei compiti previsti dal D. Lgs. n. 231/2001;
2. insindacabilità delle attività poste in essere dall'OdV da alcun altro organismo o struttura aziendale, fermo restando però che il Consiglio di Amministrazione è in ogni caso chiamato a svolgere un'attività di vigilanza sull'adeguatezza del suo intervento, in quanto ad esso appunto spetta la responsabilità ultima del funzionamento (e dell'efficacia) del "Modello 231";
3. obbligo di informazione, in capo a qualunque funzione aziendale, dipendente e/o componente degli organi sociali, a fronte di richieste da parte dell'OdV o al verificarsi di eventi o circostanze rilevanti ai fini dello svolgimento delle attività di competenza dell'Organismo di Vigilanza;
4. facoltà di richiedere informazioni integrative su aspetti connessi all'applicazione del Modello a tutti i dipendenti e collaboratori;
5. facoltà di partecipare alle riunioni del Consiglio di Amministrazione in cui si discute del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001, per illustrare la propria relazione annuale. Tale presentazione dovrà avvenire entro e non oltre il 30 aprile di ciascun esercizio;
6. facoltà di proporre al Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato l'applicazione di sanzioni definite nel sistema disciplinare del Modello 231;
7. facoltà di richiedere al Presidente la convocazione del Consiglio di Amministrazione per riferire allo stesso su eventuali significative violazioni al modello individuate nel corso delle verifiche svolte.

## MEZZI

L'Organismo di Vigilanza è dotato dei seguenti **mezzi**:

1. il Consiglio di Amministrazione dovrà approvare una dotazione adeguata di risorse finanziarie, proposta dall'Organismo stesso, della quale l'Organismo potrà disporre per ogni esigenza necessaria al

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 36    | di 54 |

corretto svolgimento dei compiti. L'OdV ha la facoltà, con autonomi poteri di rappresentanza, di stipulare, modificare e/o risolvere incarichi professionali a soggetti terzi in possesso delle competenze specifiche necessarie per la migliore esecuzione dell'incarico. L'Organismo di Vigilanza dovrà fornire al Consiglio di Amministrazione la rendicontazione analitica delle spese sostenute nell'esercizio precedente;

2. qualora si rendesse necessario l'espletamento di attività aggiuntive rispetto a quanto previsto nel piano annuale, l'OdV potrà richiedere la convocazione del Consiglio di Amministrazione per una revisione dei limiti di spesa;
3. facoltà di avvalersi - sotto la sua diretta sorveglianza e responsabilità - dell'ausilio di tutte le strutture della Società;
4. facoltà di avvalersi di idoneo supporto tecnico - operativo. Ad esso sono demandati i seguenti compiti:
  - a. il supporto per il regolare svolgimento delle riunioni dell'OdV (convocazioni delle riunioni, invio dell'ordine del giorno, predisposizione documentazione per riunione, verbalizzazione);
  - b. l'archiviazione della documentazione relativa all'attività svolta dall'OdV (verbali delle riunioni, flussi informativi ricevuti, carte di lavoro relative alle verifiche svolte, documenti trasmessi agli organi sociali, ecc.);
  - c. altri eventuali compiti che l'Organismo di Vigilanza riterrà opportuno affidare.

Il supporto tecnico – operativo, assicura la riservatezza in merito alle notizie e alle informazioni acquisite nell'esercizio della sua funzione e si astiene dal ricercare ed utilizzare informazioni riservate. In ogni caso, ogni informazione in possesso del supporto tecnico – operativo, è trattata in conformità con la legislazione vigente in materia di protezione dei dati.

## 6.6. POTERI DI ACCESSO

Nello svolgimento dei compiti assegnati, l'Organismo di Vigilanza ha accesso senza limitazioni alle informazioni aziendali per le attività di indagine, analisi e controllo.

L'Organismo di Vigilanza ha l'autorità di accedere a tutti gli atti aziendali, riservati e non, pertinenti con l'attività di controllo, ed in particolare:

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 37    | di 54 |

- a) documentazione societaria;
- b) documentazione relativa a contratti attivi e passivi;
- c) informazioni o dati relativi al personale aziendale e più in generale qualunque tipo di informazione o dati aziendali anche se classificati "confidenziale", fermo rimanendo il rispetto della normativa di legge in materia di "privacy";
- d) dati e transazioni in bilancio;
- e) procedure aziendali;
- f) piani strategici, budget, previsioni e più in generale piani economico-finanziari a breve, medio, lungo termine.

Nel caso di controlli inerenti la sfera dei dati personali e/o sensibili, l'Organismo di Vigilanza individua le migliori modalità per la salvaguardia della riservatezza degli stessi.


Per conseguire le proprie finalità l'Organismo di Vigilanza può coordinare la propria attività con quella svolta dal collegio sindacale e dai revisori contabili esterni ed accedere ai risultati da questi ottenuti, utilizzando la relativa documentazione.

L'Organismo di Vigilanza ha l'autorità di accedere fisicamente alle aree che sono oggetto di verifica, intervistando quindi direttamente il personale aziendale e, ove necessario, conducendo accertamenti dell'esistenza di determinate informazioni o del patrimonio aziendale.

## 6.7. RACCOLTA E CONSERVAZIONE DELLE INFORMAZIONI

Ogni informazione, segnalazione, rapporto previsti nel Modello 231 è conservato dall'Organismo di Vigilanza in un apposito archivio cartaceo e/o informatico.

Fatti salvi gli ordini legittimi delle Autorità, i dati e le informazioni conservate nell'archivio sono posti a disposizione di soggetti esterni all'Organismo di Vigilanza solo previa autorizzazione dell'Organismo stesso e del responsabile della funzione aziendale cui le informazioni si riferiscono.

|   |   |                   |          |
|---|---|-------------------|----------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.              | <b>6</b> |
|   |   | <b>26/06/2023</b> |          |
|   | <i>1. PARTE GENERALE</i>  | Pag. 38           | di 54    |

## 6.8. OBBLIGHI DI RISERVATEZZA

I componenti dell'Organismo sono tenuti al segreto in ordine alle notizie ed informazioni acquisite nell'esercizio delle loro funzioni, fatti salvi gli obblighi di informazione espressamente previsti dal Modello ex D. Lgs. 231/01.

I componenti dell'Organismo assicurano la riservatezza delle informazioni di cui vengono in possesso – con particolare riferimento alle segnalazioni che agli stessi dovessero pervenire in ordine a presunte violazioni del Modello ex D. Lgs. 231/01 - e si astengono dal ricercare ed utilizzare informazioni riservate, per fini diversi da quelli indicati dall'art. 6 del Decreto. In ogni caso, ogni informazione in possesso dei componenti dell'Organismo è trattata in conformità con la legislazione vigente in materia di protezione dei dati.

L'inosservanza dei suddetti obblighi integra un'ipotesi di giusta causa di revoca dei componenti dell'Organismo.

## 6.9. REGOLAMENTO DI FUNZIONAMENTO

L'Organismo di Vigilanza disciplina il proprio funzionamento mediante apposito regolamento. In ogni caso, il Regolamento non può configgere con le disposizioni sull'Organismo di Vigilanza contenute nel presente Modello.

Il Consiglio di Amministrazione prende atto del regolamento approvato dall'organismo di vigilanza.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 39    | di 54 |

## 7. FLUSSI INFORMATIVI

### 7.1. FLUSSI INFORMATIVI DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA VERSO I VERTICI SOCIETARI

L'Organismo di Vigilanza riferisce in merito all'attuazione del Modello 231, all'emersione di eventuali aspetti critici e comunica l'esito delle attività svolte nell'esercizio dei compiti assegnati.

L'Organismo di Vigilanza riporta al Consiglio di Amministrazione le attività svolte secondo le tempistiche specificamente previste nel modello di organizzazione, gestione e controllo e nel suo regolamento di funzionamento.

Sono previste le linee di riporto seguenti:

- a) **continuativa**, nei confronti del Presidente del Consiglio di Amministrazione, il quale informa il Consiglio stesso nell'ambito dell'informativa sull'esercizio delle deleghe conferite;
- b) **semestrale**, nei confronti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale; a tale proposito viene predisposto uno specifico rapporto semestrale relativo all'attività svolta con segnalazione dell'esito delle verifiche e delle innovazioni legislative in materia di responsabilità amministrativa degli enti;
- c) **immediata**, nei confronti del Presidente del Consiglio di Amministrazione, ove risultino accertati fatti di particolare materialità o significatività.

In particolare, l'Organismo di Vigilanza è tenuto a comunicare periodicamente al Consiglio di Amministrazione le seguenti informazioni:

- rendicontazione delle attività svolte nel corso del periodo e dei risultati conseguiti, con la segnalazione di eventuali problematiche emerse;
- necessità di modifiche al modello che si rendono necessarie per cambiamenti organizzativi, per modifiche nelle modalità operative gestionali, per modifiche nel sistema delle deleghe o per adeguamenti normativi;
- su base annuale, un piano di attività previste per l'anno successivo.

L'OdV dovrà inoltre riferire, al soggetto richiedente, sull'esito degli audit specifici condotti a seguito delle segnalazioni provenienti dal Presidente o dal Collegio Sindacale.



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 40    | di 54 |

L'OdV può richiedere in qualsiasi momento al Presidente di convocare il Consiglio per riferire su eventuali significative violazioni al modello individuate a seguito delle verifiche svolte.

Il Consiglio di Amministrazione e il Presidente hanno la facoltà di convocare in qualsiasi momento l'OdV affinché questo possa illustrare l'attività svolta od esprimere pareri in merito all'effettività e adeguatezza del modello, nonché su situazioni specifiche relative all'applicazione dello stesso.

I verbali delle riunioni tenutesi con il Presidente o con il Consiglio di Amministrazione sono custoditi dal supporto tecnico - operativo dell'OdV, oltre che dagli organi interessati.

## 7.2. SEGNALAZIONE DAI DIPENDENTI ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Ciascun dipendente è tenuto a segnalare all'Organismo di Vigilanza, a tutela dell'integrità dell'ente, condotte illecite (rilevanti ai sensi del D.lgs. 231/2001) o violazioni del Modello di organizzazione, gestione e controllo e del codice etico aziendale di cui sia venuto a conoscenza.

L'Organismo di Vigilanza garantisce la riservatezza dell'identità del segnalante nelle attività di gestione della segnalazione, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della società o delle persone accusate erroneamente o in mala fede.


I segnalanti in buona fede sono garantiti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.

Sono predisposti i seguenti canali per effettuare le segnalazioni:

- applicativo "My Whistleblowing" (quale canale di segnalazione, con modalità informatiche, che consente di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante e, su richiesta del segnalante, anche l'anonimato);
- indirizzo e-mail [organismodivigilanza@gergas.it](mailto:organismodivigilanza@gergas.it) ;
- comunicazione scritta da inviare alla sede legale della Società all'attenzione del Presidente dell'Organismo di Vigilanza con la dicitura "riservato".

L'Organismo di Vigilanza potrebbe prendere in considerazione anche segnalazioni anonime, ove queste si presentino adeguatamente circostanziate e rese con dovizia di particolari.



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 41    | di 54 |

L'Organismo di Vigilanza si è dotato di specifico regolamento per la gestione delle segnalazioni, che viene considerato a tutti gli effetti parte integrante del presente Modello.

### 7.3. NOMINA "REFERENTI" ORGANISMO DI VIGILANZA

Il documento "Quadro sintetico dei flussi informativi", facente parte del presente Modello, individua i soggetti, responsabili o addetti di funzione nella Società, a cui viene assegnato il compito di redigere periodicamente le schede contenenti i flussi informativi generali e specifici e di trasmetterle all'Organismo di Vigilanza. L'Organismo di vigilanza potrà inoltre assegnare ai "referenti OdV" specifici e delimitati compiti in tema di verifica dell'adeguatezza ed effettiva applicazione del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001.

### 7.4. FLUSSI INFORMATIVI DAI REFERENTI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA


L'Organismo di Vigilanza deve essere informato da parte dei referenti OdV in merito a eventi che potrebbero ingenerare responsabilità di GERGAS S.p.A. ai sensi del D. Lgs. n. 231 del 2001.

Al riguardo, ciascun referente compila periodicamente una scheda già preimpostata contenente i flussi informativi generali e specifici, come di seguito indicati. Alla mancata osservanza del dovere di informazione saranno applicate le sanzioni disciplinari previste ed elencate nel presente Modello.

### 7.5. FLUSSI INFORMATIVI GENERALI

Tali Flussi riguardano tutti i soggetti che operano in nome e per conto di GERGAS S.p.A. (amministratori, dirigenti, dipendenti e collaboratori) ed hanno per oggetto situazioni di criticità effettiva o potenziale con riferimento ai reati contenuti nel D.lgs. 231/2001 ed al relativo modello di organizzazione, gestione e controllo, nonché eventi inerenti al sistema organizzativo ed al sistema di controllo. Per i flussi informativi generali, la comunicazione all'OdV deve avvenire tempestivamente e, comunque, **non oltre 10 giorni** dalla data di manifestazione dell'accadimento (segnalazioni "ad evento").

I flussi informativi di carattere generale comprendono:

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
| 1. PARTE GENERALE   |   | Pag. 42    | di 54 |


- i provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria, o da qualsiasi altra autorità, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini, nei confronti di amministratori, sindaci, dirigenti, dipendenti o altri collaboratori esterni, per i reati di cui al Decreto;
- le richieste di assistenza legale inoltrate dagli amministratori, dagli altri dipendenti e collaboratori in caso di avvio di procedimento giudiziario per i reati previsti dal Decreto;
- le commissioni di inchiesta o relazioni interne dalle quali emergano responsabilità per le ipotesi di reato di cui al D.lgs. n. 231/2001;
- i rapporti predisposti dai responsabili delle funzioni aziendali, nell'ambito della loro attività di controllo, dai quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità rispetto all'osservanza delle norme del Decreto;
- le eventuali significative carenze delle procedure vigenti che disciplinano attività sensibili ai fini del D.lgs. 231/2001;
- le notizie relative alla effettiva attuazione, a tutti i livelli aziendali, del Modello Organizzativo, con evidenza dei procedimenti disciplinari svolti e delle eventuali sanzioni irrogate, ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti con le relative motivazioni.

## 7.6. FLUSSI INFORMATIVI SPECIFICI

I referenti dell'OdV devono compilare per ciascun **trimestre** o secondo la tempistica indicata dallo stesso Organismo delle schede predefinite e devono trasmetterle all'Organismo di Vigilanza entro e **non oltre 20 giorni** dalla chiusura del periodo di riferimento.

Le schede dei flussi informativi devono essere compilate anche quando le risposte sono tutte negative (anche sui flussi generali) e non vi sono particolari informazioni da segnalare all'OdV. Gli allegati di suddette schede, costituiti da tabelle contenenti le informazioni da segnalare, sono invece da compilare soltanto in caso di risposta affermativa alle corrispondenti domande contenute nelle schede.

I flussi informativi specifici sono declinati per ciascuna area sensibile di attività e sono descritti sinteticamente nell'allegato del Modello "Quadro dei flussi informativi".

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 43    | di 54 |

## 8. SISTEMA DISCIPLINARE

### 8.1. FUNZIONI DEL SISTEMA DISCIPLINARE

Il sistema disciplinare, vale a dire l'insieme delle sanzioni previste per la violazione delle norme del Modello di organizzazione, gestione e controllo e del Codice Etico, costituisce uno strumento indispensabile per garantire l'effettività e l'attuazione del Modello stesso.

L'articolo 6, comma 2, lett. e) del decreto 231 del 2001 prevede espressamente la necessità di creare un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello Organizzativo.

Le sanzioni disciplinari si applicano a prescindere dall'esito del procedimento penale eventualmente instaurato, per il fatto che costituisce anche violazione delle misure del Modello Organizzativo e del Codice Etico.

GERGAS S.p.A. prevede un sistema che gradua l'entità e la tipologia della sanzione applicabile, in relazione al differente grado di pericolosità che i comportamenti tenuti dai soggetti possono presentare rispetto alla commissione dei reati.

Pertanto, il sistema disciplinare sanziona, *in primis*, tutte le infrazioni al Modello e al Codice etico - dalla più grave alla più lieve - mediante un sistema di gradualità della sanzione e, secondariamente, rispetta il principio della proporzionalità tra la mancanza rilevata e la sanzione comminata.

Il sistema disciplinare sanziona inoltre, ai sensi dell'art. 6, comma 2-bis, lett. d), chi viola le misure di tutela del soggetto che effettua una segnalazione nonché che effettua, con dolo o colpa grave, segnalazioni che si rivelano infondate.

Le sanzioni irrogabili sono, in ordine crescente di gravità:

a) conservative del rapporto di lavoro:

- rimprovero inflitto verbalmente;
- rimprovero inflitto per iscritto;
- sospensione dal servizio e dal trattamento economico per un periodo non superiore al limite previsto dal CCNL vigente;

b) risolutive del rapporto di lavoro:

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 44    | di 54 |

- licenziamento per notevole inadempimento degli obblighi contrattuali del prestatore di lavoro (giustificato motivo);
- licenziamento per una mancanza così grave da non consentire la prosecuzione anche provvisoria del rapporto (giusta causa).

La gravità dell'infrazione sarà valutata sulla base delle seguenti circostanze:

- i tempi e le modalità concrete di realizzazione dell'infrazione;
- intenzionalità del comportamento o grado di negligenza, imprudenza o imperizia, con riguardo anche alla prevedibilità dell'evento;
- comportamento complessivo del lavoratore;
- mansioni del lavoratore;
- entità del danno o del pericolo come conseguenza dell'infrazione per la Società e per tutti i dipendenti ed i portatori di interesse della Società stessa;
- prevedibilità delle conseguenze;
- circostanze nelle quali l'infrazione ha avuto luogo.


La recidiva costituisce un'aggravante e comporta l'applicazione di una sanzione più grave.

Il sistema sanzionatorio è soggetto a costante verifica e valutazione da parte dell'OdV.

## 8.2. IL PROCEDIMENTO PER L'ACCERTAMENTO DELLE VIOLAZIONI

Il potere disciplinare di cui al Decreto è esercitato, sentito l'OdV, secondo le procedure e le modalità previste dalle norme di Legge, dal vigente sistema disciplinare e/o dal CCNL applicato in azienda. A tal fine anche per le violazioni di cui al presente Modello, sono fatti salvi i poteri già conferiti, nei limiti delle rispettive competenze, all'Amministratore Delegato.

Tuttavia, è in ogni caso previsto il necessario coinvolgimento dell'Organismo di Vigilanza nella procedura di accertamento delle infrazioni e della successiva irrogazione delle stesse in caso di violazioni delle regole che compongono il Modello adottato. Pertanto, ogni violazione del Modello e delle procedure stabilite in attuazione dello stesso da chiunque commessa, deve essere immediatamente comunicata per iscritto all'OdV.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 45    | di 54 |

Il dovere di segnalare la violazione del Modello grava su tutti i destinatari del Modello.


Ai sensi dell'art. 7 della Legge 30 maggio 1970 n. 300 (Statuto dei Lavoratori), il disciplinare che prevede il sistema di sanzioni di seguito descritto, per essere valido ed efficace, deve essere affisso all'interno della Società in luoghi accessibili a tutti affinché sia portato a conoscenza dei Destinatari.

Per quanto riguarda l'accertamento delle suddette infrazioni, i procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni, restano invariati i poteri già conferiti, nei limiti della rispettiva competenza, alla Dirigenza di GERGAS.

### 8.3. SANZIONI A CARICO DEI DIPENDENTI

In particolare, si prevede che:

- a) incorre nei provvedimenti di rimprovero verbale o scritto il lavoratore che violi le procedure interne previste dal presente Modello (ad esempio che non osservi le procedure prescritte, ometta di dare comunicazione all'Organismo di Vigilanza delle informazioni prescritte, ometta di svolgere controlli, ecc.) o adotti, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello stesso, dovendosi ravvisare in tali comportamenti una "lieve trasgressione dei regolamenti aziendali";
- b) incorre nel provvedimento della multa il lavoratore che violi più volte le procedure interne previste dal presente Modello o adotti, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, un comportamento più volte non conforme alle prescrizioni del Modello stesso, prima ancora che dette mancanze siano state singolarmente accertate e contestate, dovendosi ravvisare in tali comportamenti la ripetuta effettuazione della mancanza della "lieve trasgressione dei regolamenti aziendali", prima ancora che la stessa sia stata singolarmente accertata e contestata;
- c) incorre nel provvedimento della sospensione dal servizio e dalla retribuzione il lavoratore che, nel violare le procedure interne previste dal presente Modello o adottando, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello stesso, nonché compiendo atti contrari all'interesse di GERGAS S.p.A., arrechi danno alla Società o la esponga a una situazione oggettiva di pericolo per l'integrità dei beni dell'azienda, dovendosi ravvisare in tali comportamenti la determinazione di un danno o di una situazione di pericolo per l'integrità dei

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 46    | di 54 |

beni dell'Azienda o il compimento di atti contrari ai suoi interessi derivanti da una "grave trasgressione dei regolamenti aziendali";

- d) incorre nel provvedimento del licenziamento senza preavviso il lavoratore che adotti, nell'espletamento delle attività nelle aree a rischio un comportamento non conforme alle prescrizioni del presente Modello e diretto in modo univoco al compimento di un reato sanzionato dal Decreto, dovendosi ravvisare in tale comportamento il compimento di "azioni che costituiscono delitto a termine di legge".

#### 8.4. SANZIONI A CARICO DEI DIRIGENTI

I prestatori di lavoro con qualifica dirigenziale sono soggetti al Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dirigenti delle imprese aderenti a Confservizi.

In caso di violazione del Modello organizzativo, da parte dei dirigenti, la Società provvederà ad applicare nei confronti dei responsabili le misure più idonee in conformità a quanto previsto dalla vigente normativa e dal CCNL.

A titolo esemplificativo, costituiscono infrazioni:


- la commissione (anche sotto forma di tentativo) di qualsiasi illecito penale per cui è applicabile il D. Lgs.231/2001;
- l'inosservanza delle regole prescritte dal Modello;
- la mancata vigilanza sui sottoposti circa il rispetto del Modello e delle regole da esso richiamate;
- la tolleranza od omessa segnalazione di irregolarità commessa da altri prestatori di lavoro o partner della Società.

In ogni caso, se la violazione del Modello fa venire meno il rapporto di fiducia, la sanzione è individuata nella risoluzione del rapporto di lavoro.

Ogni atto relativo al procedimento sanzionatorio dovrà essere comunicato all'Organismo di Vigilanza per le valutazioni ed il monitoraggio di sua competenza.

#### 8.5. SANZIONI A CARICO DEGLI AMMINISTRATORI

L'Organismo di Vigilanza, raccolta una notizia di violazione delle disposizioni e delle regole di comportamento del Modello da parte di membri del Consiglio di Amministrazione, dovrà tempestivamente informare dell'accaduto il Collegio Sindacale e l'intero Consiglio di Amministrazione.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 47    | di 54 |

I soggetti destinatari dell'informativa dell'Organismo di Vigilanza, valutata la fondatezza della segnalazione ed effettuati i necessari accertamenti, potranno assumere, secondo quanto previsto dallo Statuto, gli opportuni provvedimenti tra cui, se del caso, la convocazione dell'assemblea dei soci, al fine di adottare le misure più idonee previste dalla legge.

Si specifica, a titolo esemplificativo, che costituisce violazione dei doveri degli amministratori:

- la commissione, anche sotto forma di tentativo, di un reato per cui è applicabile il D. Lgs. 231/01 nell'espletamento delle proprie funzioni;
- l'inosservanza delle regole prescritte dal Modello;
- la mancata vigilanza sui prestatori di lavoro o partner della Società circa il rispetto del Modello e delle regole da esso richiamate;
- tolleranza di irregolarità commessa da prestatori di lavoro o partner della Società.

Ogni atto relativo al procedimento sanzionatorio dovrà essere comunicato all'Organismo di Vigilanza per le valutazioni ed il monitoraggio di sua competenza.


#### 8.6. MISURE A CARICO DEI TERZI (CONSULENTI E PARTNERS)

La violazione da parte dei Terzi (Consulenti o Partner esterni, non legati da vincolo di subordinazione con l'Impresa, ma sottoposti per il singolo incarico a controllo e vigilanza da parte dell'Impresa) delle regole di cui al presente Modello costituisce inadempimento degli obblighi contrattuali che può comportare, nei casi più gravi, alla risoluzione del contratto.

A tal proposito nei singoli contratti stipulati di volta in volta con i Terzi dovranno essere istituite clausole ad hoc per disciplinare le conseguenze derivanti dalla violazione del Modello Organizzativo e del Codice Etico.

Nel caso in cui sia accertata con sentenza definitiva la commissione dei reati di cui al D.Lgs. 231/2001 da parte dei Terzi (Consulenti e Partner) oppure una Funzione aziendale scopra, sulla base di elementi precisi e concordanti una violazione da parte degli stessi delle regole del Modello e del Codice Etico, le Funzioni aziendali che con essi intrattengono rapporti azioneranno tutti gli strumenti contrattuali e di legge a disposizione per la tutela dei diritti della Società, ivi compresi – ove del caso – la risoluzione del contratto ed il risarcimento dei danni.



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 48    | di 54 |

In ogni caso resta salvo il diritto al risarcimento dei danni cagionati alla Società in conseguenza della violazione delle misure previste dal Modello Organizzativo e dal Codice Etico.

## 8.7. PUBBLICAZIONE DEL SISTEMA DISCIPLINARE

Il sistema disciplinare previsto dal Modello Organizzativo deve essere opportunamente pubblicizzato, in modo tale da renderlo conoscibile a chiunque vi sia sottoposto.

Per i lavoratori dipendenti dovranno essere rispettate le modalità di pubblicazione previste dalle leggi e dai contratti collettivi di lavoro vigenti, mediante affissione in luoghi accessibili liberamente ai lavoratori.

Per gli altri soggetti saranno individuate, a cura del Consiglio di Amministrazione o dell'Organismo di Vigilanza, specifiche modalità di comunicazione ritenute più adatte alle concrete peculiarità del caso concreto.


## 8.8. SISTEMA DI "REPORTING" SUL SISTEMA DISCIPLINARE 231

La Società provvederà ad archiviare gli eventuali *rimproveri verbali* disposti a carico dei lavoratori, affinché degli stessi rimanga adeguata evidenza, fermo restando che non potrà tenersi conto, ai fini della recidiva, di alcuna ammonizione trascorsi 2 anni dalla sua irrogazione.

Con *cadenza trimestrale* dovrà essere formato, a cura del Responsabile Risorse Umane della società capogruppo Estra S.p.A., un *report* avente ad oggetto la *situazione disciplinare del personale* della Società che evidenzia anche eventuali rilievi e contestazioni effettuate, sia in forma scritta che orale, ai dipendenti di GERGAS S.p.A. per violazioni del modello. Tale *report* sarà incluso nei flussi informativi periodici inviati all'OdV.

Nel caso di sanzioni per violazioni del modello irrogate dall'Amministratore Delegato e dal Presidente è prevista che sia data informativa al Consiglio di amministrazione nella prima seduta utile.



|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 49    | di 54 |

## 8.9. NORMA DI CHIUSURA

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'eventuale instaurazione di un giudizio penale nei casi in cui il comportamento costituisca reato. La Società ha la facoltà di applicare, all'esito delle opportune valutazioni, i provvedimenti disciplinari ritenuti più adeguati al caso concreto, non dovendo le stesse, in considerazione della loro autonomia, coincidere con le valutazioni del giudice in sede penale. Nel caso in cui un Destinatario abbia posto in essere una condotta che integri uno dei reati di cui al D.lgs. 231/01, l'Area Affari legali, qualora reputi che vi siano elementi sufficienti a provare il danno subito da GERGAS S.p.A. e la responsabilità del Destinatario, promuove, senza ritardo, azione di risarcimento dei danni a qualsiasi titolo sofferti.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 50    | di 54 |

## 9. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE DEL MODELLO

### 9.1. PREMESSA

GERGAS S.p.A. promuove l'obiettivo di assicurare la corretta e piena conoscenza delle regole di condotta contenute nel Modello da parte di tutti i Destinatari, anche in funzione del loro diverso livello di coinvolgimento nei processi sensibili.

La struttura delle attività di formazione è definita dall'Organismo di Vigilanza in coordinamento con le funzioni aziendali competenti.


La formazione deve innanzitutto prevedere i seguenti contenuti:

- una parte istituzionale comune per tutti i destinatari avente ad oggetto la normativa di riferimento (d.lgs. 231/2001 e reati presupposto), il Modello ed il suo funzionamento;
- una parte speciale in relazione a specifici ambiti operativi, che, avendo quale riferimento la mappatura delle attività sensibili, sia volta a diffondere la conoscenza dei reati, le fattispecie configurabili, i protocolli ed i presidi specifici delle aree di competenza degli operatori.

I contenuti formativi devono essere opportunamente aggiornati in relazione alle evoluzioni della normativa esterna e del Modello organizzativo, prevedendo nel caso di aggiornamento significativo (es. estensione della responsabilità amministrativa dell'ente a nuove tipologie di reati), le necessarie integrazioni ai supporti formativi assicurando l'obbligatorietà di fruizione degli stessi.

L'Organismo di Vigilanza si occupa di promuovere le iniziative per la diffusione della conoscenza e della comprensione del Modello da parte di tutto il personale nonché di verificarne la completa attuazione.

Si riportano di seguito le attività individuate per una corretta ed esaustiva comunicazione del Modello a dipendenti e collaboratori di GERGAS S.p.A. e per la loro formazione.

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 51    | di 54 |

## 9.2. PIANO DI COMUNICAZIONE VERSO I COMPONENTI DEGLI ORGANI SOCIALI

Il Modello di organizzazione, gestione e controllo verrà comunicato agli amministratori di nuova nomina, acquisendo l'evidenza dell'accettazione.

## 9.3. PIANO DI COMUNICAZIONE E FORMAZIONE VERSO I DIPENDENTI

### **Comunicazione:**

#### La comunicazione iniziale

L'adozione del presente Modello è comunicata entro 30 giorni dall'avvenuta approvazione, tramite invio, a tutti i dipendenti in organico, di una comunicazione da parte del Presidente. Tale circolare informa:

- dell'avvenuta approvazione/modifica del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001;
- della possibilità di consultare in versione integrale copia del Modello presso la rete intranet aziendale;
- della possibilità di ottenere chiarimenti in merito ai contenuti del Modello ed alla sua applicazione da parte dell'Organismo di Vigilanza.


Ai dipendenti è inoltre consegnata/inviata una copia del Codice etico aziendale.

Ciascun dipendente e amministratore dovrà sottoscrivere una dichiarazione di ricezione del Codice Etico. Tale dichiarazione viene archiviata e conservata dall'Organismo di Vigilanza o dal soggetto da questi incaricato.

I responsabili delle Aree, servizi, funzioni di staff a cui viene affidata la compilazione di schede periodiche dei flussi informativi, nonché l'Amministratore Delegato dovranno sottoscrivere una dichiarazione di presa visione e di impegno al rispetto del "Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.231/2001". Tale dichiarazione viene archiviata e conservata dall'Organismo di Vigilanza.

#### La diffusione

La diffusione del Modello è attuata tramite la rete intranet aziendale e sul sito Internet (per quanto attiene alla parte generale del Modello).

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 52    | di 54 |

### La comunicazione ai nuovi dipendenti

Ai nuovi assunti viene consegnato un set informativo, con il quale assicurare agli stessi le conoscenze considerate di primaria rilevanza. Tale set informativo dovrà contenere, oltre ai documenti di regola consegnati al neo-assunto, il Codice Etico e un'informativa sull'esistenza del Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/2001, rinviando alla sezione Intranet per la consultazione. Tali soggetti saranno tenuti a rilasciare ad GERGAS S.p.A. una dichiarazione sottoscritta ove si attesti la ricezione del set informativo.

### **Formazione:**

L'attività di formazione finalizzata a diffondere la conoscenza della normativa di cui al D.lgs. 231/2001 è differenziata, nei contenuti e nelle modalità di erogazione, in funzione della qualifica dei destinatari, del livello di rischio dell'area in cui operano, dell'avere o meno funzioni di rappresentanza della società.


### La formazione base

Deve essere svolta un'attività formativa base a tutti i dipendenti, compresi i neo-assunti, avente ad oggetto il D.lgs. 231/2001 e il Modello di organizzazione, gestione e controllo. L'attività formativa potrà essere svolta in aula ovvero in modalità e-learning.

### La formazione ai referenti dell'OdV (responsabili di attività sensibili)

Deve essere svolta un'attività formativa di aula a beneficio dei "Referenti dell'OdV", nel corso della quale:

- si informano in merito alle disposizioni del Decreto;
- si sensibilizzano i presenti sull'importanza attribuita da GERGAS S.p.A. all'adozione di un sistema di governo e di controllo dei rischi;
- si illustrano i principali presidi organizzativi e di controllo esistenti nelle diverse aree sensibili;
- si descrivono la struttura e i contenuti principali del Modello adottato, nonché l'approccio metodologico seguito per la sua realizzazione e il suo aggiornamento;

|   |   |            |       |
|---|---|------------|-------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.       | 6     |
|   |   | 26/06/2023 |       |
|   | 1. PARTE GENERALE   | Pag. 53    | di 54 |


- si descrivono i comportamenti da tenere in materia di comunicazione e formazione dei propri dipendenti gerarchici, in particolare del personale operante nelle aree aziendali ritenute sensibili;
- si illustrano i comportamenti da tenere nei confronti dell'OdV, in materia di comunicazioni, segnalazioni e collaborazione alle attività di vigilanza e aggiornamento del Modello;
- si illustrano i contenuti dei flussi informativi periodici da trasmettere all'OdV.

La Società si impegna inoltre a svolgere periodicamente un'attività di formazione nei confronti dei responsabili di aree a rischio per aggiornare gli stessi in merito ad eventuali variazioni nei contenuti del Modello e/o del Decreto e, comunque, per mantenere la sensibilizzazione degli stessi su queste tematiche. Viene considerato quale strumento formativo e di sensibilizzazione anche lo svolgimento periodico degli audit da parte dell'OdV, durante i quali vengono incontrati i singoli responsabili dei processi sensibili.

#### 9.4. PIANO DI COMUNICAZIONE E FORMAZIONE VERSO I COLLABORATORI ESTERNI

GERGAS S.p.A. promuove la conoscenza e l'osservanza del Modello anche verso i partner commerciali e i collaboratori esterni attraverso le seguenti modalità:

- pubblicazione sul sito internet aziendale: creazione di specifiche pagine web, costantemente aggiornate, ai fini della diffusione al pubblico del Modello adottato da GERGAS S.p.A., contenenti in particolare:
  - un'informativa di carattere generale relativa al D.lgs. 231/2001 e all'importanza attribuita da GERGAS S.p.A. all'adozione di un sistema di governo e di controllo dei rischi;
  - la struttura del Modello adottato da GERGAS S.p.A. e la parte generale di quest'ultimo;
- inserimento di una dichiarazione, in qualunque contratto di fornitura, servizio e consulenza (nel corpo del testo o in allegato):
  - di conoscenza delle disposizioni del D.lgs. 231/2001 e delle prescrizioni del Modello e del Codice etico;
  - di impegno al pieno rispetto dei principi del D.lgs. 231/2001, del Modello 231 e del Codice etico, accettando altresì che l'eventuale

|   |   |                   |          |
|---|---|-------------------|----------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,<br/>GESTIONE E CONTROLLO EX<br/>D.LGS. 231/2001</b> | Rev.              | <b>6</b> |
|   |   | <b>26/06/2023</b> |          |
|   | <i>1. PARTE GENERALE</i>  | Pag. 54           | di 54    |

trasgressione compiuta possa essere, se reiterata, motivo di risoluzione del contratto, oltre che di eventuale risarcimento del danno.