

**MODELLO DI GESTIONE,**  
**ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO PER LA**  
**PREVENZIONE DEI REATI**  
**ex Dlgs. 231/2001**  
**della società VALSECCHI ARMAMENTO**  
**FERROVIARIO S.R.L.**

**MODELLO DI GESTIONE, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO**  
**EX D.LGS. 231/2001**

Il presente Modello, il Codice Etico e l'unito Regolamento dell'OdV, sostitutivi dei precedenti, anche per una migliore sistemazione e razionalizzazione delle procedure di controllo, sono stati approvati e adottati, in conformità all'art. 6 Dlgs. 231/2001, in data 29 maggio 2020 dal Consiglio di Amministrazione della società VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L.

**INDICE**

**PARTE GENERALE**

1. Presentazione
  - 1.1. Principi generali e definizioni
2. Premessa
  - 2.1. Rapporti di collaborazione
3. Governance e Organigramma
  - 3.1. Organigramma e responsabili aziendali
4. Disciplina Dlgs. 231/2001 sulla responsabilità amministrativa degli enti
5. Attività istruttoria e di indagine sul sistema organizzativo societario
6. Adozione, attuazione, aggiornamento, diffusione modello
  - 6.1. Costruzione del modello
    - 6.1.1. Identificazione aree e rischi di reato
    - 6.1.2. Procedura di controllo (gap analysis)
    - 6.1.3. Redazione del Modello Organizzativo

**PARTE SPECIALE**

7. Prescrizioni e protocolli adottati da VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L.
  - P.1 Processo di approvvigionamento
  - P.2 Processo commerciale
  - P.3 Processo finanziario
  - P.4 Processo amministrativo (registrazione, redazione e controllo dei documenti contabili ed extra contabili)
  - P.5 Processo di gestione dei sistemi informativi
  - P.6 Processo di gestione delle risorse umane
  - P.7 Processo di gestione per la salute e la sicurezza sul lavoro
  - P.8 Processo di gestione per l'ambiente
  - P. 9 Processi di gestione dell'emergenza Covid-19
8. Tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità
9. Sistema disciplinare
10. Organismo di Vigilanza (OdV)
  - Regolamento interno

**Allegati**

- 1) Sintesi disciplina Dlgs. 231/2001;
- 2) Documento di valutazione e Mappatura dei rischi;
- 3) Protocollo 26, gestione omaggi;

- 4) Protocollo 24, gestione cassa;
- 5) Protocollo 25, gestione conti bancari;
- 6) Protocollo 28, trattamento dati personali;
- 7) Protocollo n. 27 Selezione e assunzione personale; Protocollo n. 29 Gestione risorse e Mod. 29\_2; Protocollo n. 20 Gestione formazione e addestramento;
- 8) Protocollo n. 4 Manutenzione macchinari; Protocollo n. 7 Costruzione e manutenzione linee ferroviarie; Protocollo n. 15 Gestione emergenze; Protocollo n. 16 Valutazione rischi ed opportunità; Protocollo n. 19 Sorveglianza sanitaria; Protocollo n. 21 Monitoraggio processi e sorveglianza integrata; Protocollo n. 13 Gestione delle disposizioni normative e di altra natura; Documento Valutazione Rischio; Manuale Ambiente e Sicurezza (Manuale QAS); Istruzioni Operative (I.O.);
- 9) Protocollo n. 14 Gestione rifiuti; Protocollo n. 11 Comunicazione parti interessate (stakeholders); Protocollo n. 12 Gestione degli aspetti e degli impatti ambientali; Protocollo n. 13 Gestione delle disposizioni normative e di altra natura; Protocollo n. 16 Valutazioni rischi e opportunità; Protocollo n. 21 Monitoraggio processi e sorveglianza integrata; Documento Valutazione Rischio; Manuale Ambiente e Sicurezza (Manuale QAS); Analisi Ambiente; Politica aziendale; Istruzioni Operative (I.O.);
- 10) Protocolli Covid-19

**Appendice**  
Codice Etico

## **PARTE GENERALE**

### **1. PRESENTAZIONE**

La Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L., costituita in forma di srl in data 3 dicembre 1982, con capitale sociale di € 500.000,00 interamente versato, codice fiscale e partita iva 01360100133, ha sede legale ed amministrativa in Merone (CO), Via Nuova Valassina, n. 5-3.

La Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L., affermatasi come leader nel settore dell'armamento ferroviario, è la capogruppo di tre società con l'obiettivo di fornire assistenza a 360° nel mondo dell'armamento ferroviario.

Le competenze del gruppo comprendono sia la fase di costruzione, rinnovamento e manutenzione delle linee ferroviarie, sia il trasporto dei materiali e rifiuti, sia la manutenzione ordinaria e straordinaria di macchinari ferroviari.

Valsecchi Armamento Ferroviario srl, conformemente alle previsioni statutarie, opera nei seguenti settori:

1. armamento ferroviario (costruzione, rinnovamento, manutenzione ordinaria e straordinaria di linee ferroviarie);
2. commercializzazione dei materiali inerenti l'attività di armamento ferroviario;
3. noleggio e locazione di attrezzature e macchinari.

L'impresa aderisce all'ANCE (Associazione Nazionale Costruttori Edili), a livello locale e nazionale ed è in possesso delle attestazioni SOA categoria OS29, classifica illimitata, oltre ad aver ottenuto il riconoscimento Legal Rating con punteggio di tre stelle (che configura il massimo punteggio previsto).

L'impresa è iscritta nell'Albo Fornitori qualificati RFI con categoria LAR001, classe illimitata e categoria LAR003, classe 2.

La società Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L. è, inoltre, in possesso della certificazione ISO 9001:2015, della certificazione ISO 45001:2018 per la gestione della salute e sicurezza sul lavoro ed è certificata secondo il protocollo ISO 14001:2015 per l'adeguamento e la tutela ambientale

\*\*\*\*\*

La società Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L., al fine di assicurare la correttezza e efficace trasparenza della gestione dell'impresa e delle attività aziendali, ha integrato e potenziato il Sistema di Controllo Interno, adottando un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo per la prevenzione dei reati in linea con le prescrizioni del Dlgs. 8 giugno 2001 n. 231 e successive modifiche ed integrazioni, anche sulla base delle Linee Guida emanate da ANCE.

Tale iniziativa, al di là delle prescrizioni facoltative e non obbligatorie del Decreto 231, è stata assunta nella convinzione che il Modello organizzativo possa costituire un valido strumento di sensibilizzazione nei confronti di tutti i Destinatari (organo amministrativo e sindaci, eventuali dipendenti, collaboratori e tutti gli altri soggetti alla stessa cointeressati) affinché siano seguiti comportamenti corretti e lineari tali da prevenire il rischio di commissione dei reati contemplati nel citato Dlgs. 231/2001.

### **Struttura del Modello organizzativo - Sintesi**

Il presente Modello organizzativo e di gestione 231, ancorché vada considerato unitariamente, per ragioni sistematiche, è suddiviso in diverse parti tutte tra loro inscindibilmente connesse ed è costituito e sviluppato secondo il seguente ordine logico e cronologico:

- 1) organigramma della società;
- 2) individuazione delle attività sensibili nel cui ambito possono essere commessi reati;
- 3) formazione e adozione di specifici protocolli (elementi costitutivi del Modello) diretti a:
  1. programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni di Valsecchi Armamento Ferroviario srl in relazione ai reati da prevenire;
  2. individuare le modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;
- 4) obblighi di informazione nei confronti dell'Organismo di Vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Modello;
- 5) introduzione di un sistema sanzionatorio per il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Il Modello sarà sottoposto a verifica periodica e sarà modificato nel caso siano rilevate significative violazioni delle prescrizioni che possano dar luogo a variazioni del rischio accettabile di prevenzione dei reati presupposto nelle aree sensibili o si verificano mutamenti dell'organizzazione o delle attività sociali ovvero delle norme di riferimento

#### **1.1 Principi generali e definizioni**

Le regole del Modello 231 sono dirette ad assicurare che la società Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L. svolga la propria attività sulla base dei principi di onestà, trasparenza, correttezza, indipendenza, obiettività, legalità, professionalità e riservatezza.

In particolare Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L. si obbliga:

- a svolgere la propria attività in modo professionalmente corretto, astenendosi da qualunque comportamento contrario o non conforme alla legge;
- ad adottare una struttura organizzativa interna idonea a prevenire condotte non corrette e/o non professionali e/o contrarie o non conformi alla legge;

- a rispettare il Modello 231 e farlo rispettare ai destinatari e ad eventuali altri soggetti di volta in volta individuati.

La società adotta regole e procedure che consentono di identificare preventivamente, di gestire con correttezza e trasparenza ed impedire il verificarsi di condotte o situazioni non corrette, non professionali e/o contrarie o non conformi alla legge e di consentire una pronta reazione all'insorgere di tali situazioni.

La società Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L. si dota di risorse organizzative e strutture idonee ad assicurare l'efficiente amministrazione e gestione della propria operatività sociale e adotta comportamenti, anche di natura contabile, adeguati allo svolgimento di un'amministrazione trasparente ed efficiente.

I Destinatari dei Modelli di comportamento comunicano alla funzione incaricata tutte le informazioni utili per la verifica dell'ipotesi di conflitto.

### ***Sistema dei controlli***

Il sistema dei controlli, perfezionato dalla Società anche sulla base delle "best practice", prevede con riferimento alle Aree e alle Attività Sensibili individuate:

- *standard di controllo "general"*, applicabili a tutte le Attività Sensibili;
- *standard di controllo "specifici"*, applicabili a determinate Attività Sensibili e riportati nelle singole Parti Speciali.

#### *Standard di controllo generali*

Gli standard di controllo di carattere generale da considerare e applicare con riferimento a tutte le Attività Sensibili sono i seguenti:

**a) segregazione delle funzioni/attività** che prevede il rispetto del principio della separazione delle funzioni tra chi autorizza, chi esegue e chi controlla;

**b) poteri autorizzativi e di firma** che devono:

1. essere coerenti con le responsabilità organizzative e gestionali assegnate, prevedendo, ove richiesto, l'indicazione delle soglie di approvazione delle spese;
2. essere chiaramente definiti e conosciuti all'interno della società;

**c) tracciabilità:** ogni operazione relativa all'attività sensibile deve, ove possibile, essere adeguatamente registrata e archiviata. Il processo di decisione, autorizzazione e svolgimento dell'attività sensibile deve essere verificabile *ex post*.

#### *Standard di controllo specifici*

Sulla base degli *standard* di controllo generali sopra riportati, gli *standard* di controllo specifici, che ai primi fanno riferimento, sono elaborati affinché:

**a)** tutte le operazioni, la formazione e l'attuazione delle decisioni della Società rispondano ai principi e alle prescrizioni contenute nelle disposizioni di legge, dello Statuto, del Codice Etico e delle procedure aziendali;

**b)** siano definite e adeguatamente comunicate le disposizioni aziendali idonee a fornire principi di comportamento, modalità operative per lo

svolgimento delle attività sensibili nonché modalità di archiviazione della documentazione rilevante;

c) per tutte le operazioni:

- siano formalizzate le responsabilità di gestione, coordinamento e controllo all'interno dell'azienda, nonché i livelli di dipendenza gerarchica e la descrizione delle relative responsabilità;
- siano sempre documentabili e ricostruibili le fasi di formazione degli atti e i livelli autorizzativi di formazione degli atti, a garanzia della trasparenza delle scelte effettuate;
- la Società adotti strumenti di comunicazione dei poteri di firma conferiti e un sistema delle deleghe e procure;
- l'assegnazione e l'esercizio dei poteri nell'ambito di un processo decisionale sia congruente con le posizioni di responsabilità e con la rilevanza e/o la criticità delle sottostanti operazioni economiche;
- non vi sia identità soggettiva fra coloro che assumono o attuano le decisioni, coloro che devono dare evidenza contabile delle operazioni decise e coloro che sono tenuti a svolgere sulle stesse i controlli previsti dalla legge e dalle procedure contemplate dal sistema di controllo interno.

## DEFINIZIONI

<b>Responsabili aziendali</b>	Tutti coloro che sono preposti all'attuazione delle disposizioni del presente modello
<b>OdV</b>	L'organismo preposto alla vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Modello e sull'aggiornamento dello stesso
<b>Destinatari del modello</b>	Tutti componenti dell'organo amministrativo e di controllo, dipendenti, collaboratori, consulenti e tutti gli altri soggetti alla stesso cointeressati
<b>Consulenti</b>	Coloro che collaborano ovvero agiscono in nome e/o per conto di Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L. sulla base di un mandato o di altro rapporto di collaborazione o professionale
<b>D.lgs. 231/2001 o Dlgs</b>	Il Decreto Legislativo dell'8 giugno 2001 n. 231 e successive modifiche ed integrazioni
<b>VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. Impresa – Società</b>	Società VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. con sede legale in Merone (CO), Via Nuova Valassina, n. 5-3, codice fiscale e partita iva 01360100133

<b>Soci</b>	Tutti i soggetti, siano essi persone fisiche, enti collettivi, con o senza personalità giuridica, pubblici o privati, che detengono quote di partecipazioni di Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L.
<b>Organi sociali</b>	I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L.
<b>Modello</b>	Il modello di organizzazione, gestione e controllo previsto dal Dlgs. 231/2001
<b>P.A.</b>	La Pubblica Amministrazione, inclusi i relativi funzionari ed i soggetti incaricati di pubblico servizio
<b>Partners</b>	Le parti contrattuali di Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L., siano esse persone fisiche o giuridiche che cooperano o collaborano con la società
<b>Processi Sensibili</b>	Le attività di Valsecchi Armamento Ferroviario S.R.L. nel cui ambito sussiste il rischio ipotetico di commissione dei reati
<b>Reati</b>	I reati presupposto ai quali si applica la disciplina prevista dal D.lgs. 231/2001

## **2. PREMESSA**

La società VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. intende uniformarsi alla disciplina introdotta nell'ordinamento dal Dlgs. 231/2001, in tema di responsabilità amministrativa degli enti.

Per tale ragione la società ha coinvolto i propri amministratori, sindaci, dirigenti, dipendenti e professionisti esterni per la realizzazione del Modello di cui al Dlgs. 231/2001.

Il Modello Organizzativo prevede un sistema di controllo sul mantenimento nel tempo delle condizioni di idoneità delle misure adottate che saranno aggiornate a seguito di mutamenti nell'organizzazione, nell'attività aziendale oltre che in relazione all'evolversi del progresso scientifico e tecnologico, nonché di modifiche normative.

Il Modello Organizzativo prevede, altresì, la formazione continua dei responsabili e dei dipendenti per l'attuazione del Modello stesso.

In particolare la società intende informare tutti i soggetti destinatari (amministratori, collaboratori, partners, ecc.) del complesso dei doveri e comportamenti cui gli stessi sono tenuti nell'esercizio delle loro funzioni e/o



incarichi nell'ambito dei processi esposti a rischio, così come individuati nel Modello 231.

## **2.1. Rapporti di collaborazione**

La società ha stipulato i seguenti contratti di collaborazione:

1) dr. Claudio Mauro Proserpio, con studio in Erba (CO), via Turati 2/D, per la tenuta della contabilità e delle scritture contabilità;

2) Ambulatorio Polispecialistico Libellula srl, con sede in Merone (CO), via Nuova Valassina, n. 8, per la fornitura dei servizi relativi alla medicina del lavoro;

3) studio Benelli, società tra professionisti a responsabilità limitata, con sede in Cantù (CO), via Roma, n. 2, per l'elaborazione cedolini, l'assistenza in materia giuslavoristica.

4) Studio Morri Rossetti Associati, con sede in Milano, Piazza Eleonora Duse, n. 2, per l'assistenza in materia fiscale;

5) Frama Development srl, con sede in Cassina De' Pecchi (MI), Strada Padana Superiore, n. 3, e Rave sas di Luca Ravasio & C., con sede in Lecco (LC) via Giacomo Leopardi, n. 21, per l'erogazione dei servizi IT.

VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO si avvale, inoltre, di imprese specializzate per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti presenti nella sede della società (impianto antincendio, degli ascensori, delle caldaie, del condizionamento e delle pompe calore, idrico, di irrigazione, di illuminazione, di allarme e videosorveglianza).

VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L., nell'ambito dell'esercizio dell'attività sociale, potrà sottoscrivere con altri soggetti terzi nuovi contratti di servizi e/o di collaborazione.

A tal riguardo, VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. porta a conoscenza dei soggetti terzi il proprio modello 231 e il Codice Etico e provvede a richiedere di trasmettere i rispettivi Codice etico o di comportamento ed i Modelli Organizzativi ex Dlgs. 231/2001, se adottati.

## **3. GOVERNANCE e ORGANIGRAMMA**

### **Organo Deliberativo**

Assemblea dei soci, presieduta dal Presidente del Consiglio di Amministrazione.

### **Organo di Gestione e Rappresentanza**

Consiglio di Amministrazione, composto da tre componenti, provvede alla gestione ordinaria e straordinaria della società.

La rappresentanza della società spetta al Presidente del Consiglio di Amministrazione ed è conferita anche ai Consiglieri delegati come risulta dalle delibere di nomina e da visura camerale.

E' possibile la nomina di procuratori per specifici o categorie di atti.

#### Presidenza Consiglio di amministrazione

Geom. Alberto Valsecchi - Presidente Consiglio di amministrazione

#### Consiglieri delegati

Il Consiglio di Amministrazione ha nominato Consiglieri delegati:

Rag. Andrea Valsecchi e Rag. Mara Valsecchi.

Lo Statuto prevede anche la facoltà del Presidente e dei consiglieri delegati di nominare procuratori speciali o conferire in tutto o in parte deleghe.

#### Organo di controllo

L'organo di controllo è composto dal sindaco unico, il quale resta in carica tre anni ed è rieleggibile.

#### Requisiti di onorabilità e professionalità

I componenti degli organi di amministrazione e di controllo sono in possesso dei requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza richiesti dalle specifiche funzioni

### **3.1. Organigramma e responsabili aziendali**

	SIGLA	FUNZIONE AZIENDALE	NOMINATIVO (Nome e Cognome)
amministrazione	AMM/RL (amministratore e rappresentanza legale)	Presidente e Rapp. Legale  Consigliere Delegato	Geom. Alberto Valsecchi  Rag. Mara Valsecchi, Rag. Andrea Valsecchi
	GAF (gestione amministrativa e finanza)	Responsabile Gestione amministrativa, Finanza e Credito	Rag. Mara Valsecchi
commerciale	COM (commerciale)	Responsabile Ufficio Tecnico Esecutivo	Rag. Andrea Valsecchi
	GO	Responsabile Ufficio Gare e contratti	Rag. Mara Valsecchi Rag. Andrea Valsecchi
informatica	RIT (responsabile tecnologia informatica)	Responsabile Tecnologia Informatica	Frama Development Srl

legale	RUL	Responsabile Ufficio Legale	Geom. Alberto Valsecchi Rag. Mara Valsecchi, Rag. Andrea Valsecchi
ambiente	RSQAS	Responsabile del Sistema di gestione Qualità Ambiente e Sicurezza	Rag. Mara Valsecchi
	ASQAS	Addetto al Sistema di gestione Qualità Ambiente e Sicurezza	Dr.ssa Valeria Blini
	RGF	Responsabile gestione Rifiuti	Rag. Mara Valsecchi Rag. Andrea Valsecchi
	RTA	Responsabile tecnico ambientale cat. 10 B (amianto)	SIDERA SRL
lavoro	RSPP	Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione sul lavoro	Ing. Davide Meroni
	DDL / DL	Datore di Lavoro	Rag. Andrea Valsecchi
	DT	Direttore Tecnico RIF.SOA	Geom. Alberto Valsecchi Ing. Enrico Zamori
	GRU	Gestione Risorse Umane	Rag. Mara Valsecchi Rag. Andrea Valsecchi
	GART	Gestione Amministrativa Risorse Tecniche	Rag. Mara Valsecchi Rag. Andrea Valsecchi
privacy	TTD	Titolare del Trattamento dei Dati personali	Geom. Alberto Valsecchi
	RINT	Responsabile Interno del Trattamento dei dati personali	Rag. Mara Valsecchi
	REST	Responsabile Esterno del Trattamento dei dati personali	Ambulatorio Polispecialistico Libellula srl (medicina sul lavoro); RSPP (Ing. Meroni); Studio Benelli società tra professionisti a responsabilità limitata (cedolini e buste paga) Frama development srl e Rave sas di Luca Ravasio & C. (servizi IT)

#### **4. DISCIPLINA DLGS. 231/2001** **RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA ENTI**

In ossequio ad obblighi internazionali, la legge delega 29 settembre 2000, n. 300 (art. 11 e 14) ha dettato criteri direttivi ora attuati dal Dlgs. 8 giugno 2001, n. 231, in vigore dal 4 luglio 2001, che regola la nuova disciplina della responsabilità amministrativa degli enti derivanti da illeciti penali.

La legge imputa all'ente una responsabilità per attività illecita derivante da reati commessi da persone fisiche che, operando in suo nome e per conto e comunque nel suo interesse, costituiscono il *trait d'union* indispensabile per l'attribuzione dell'attività stessa all'ente (ad esempio corruzione, truffe in finanziamenti).

Ancorché conseguente ad un reato ed accertata e legata alle garanzie del processo penale, si tratta di una responsabilità extra penale (amministrativa).

*(Vedi allegato sub 1 per la Sintesi della disciplina del Dlgs. 8 giugno 2001, n. 231).*

#### **5. ATTIVITA' ISTRUTTORIA E DI INDAGINE SUL SISTEMA** **ORGANIZZATIVO SOCIETARIO** ***(procedura di controllo)***

Scopo della procedura di controllo (cd. gap analysis) ovvero dell'attività di istruttoria ed indagine del sistema organizzativo societario è quello di determinare, con riferimento ad ogni centro di imputazione e responsabilità ed in relazione a ciascuna delle aree dei processi sensibili, eventuali carenze organizzative dei diversi processi aziendali e, per conseguenza, indicare specifiche prescrizioni correttive dirette alla prevenzione e tutela dei beni giuridici sottesi ai reati presupposto per i diversi centri di imputazione dei processi aziendali.

Sono di seguito indicati, per ogni processo sensibile e per ciascuna area di rischio, i risultati dell'attività istruttoria, distinguendo le carenze organizzative e le evidenze positive, ovvero i comportamenti virtuosi già in atto nei diversi centri di imputazione e decisione aziendale.

Di tutti questi rilievi si è tenuto conto nella formazione e adozione dei modelli di comportamento con riferimento alle diverse aree sensibili come illustrati al successivo paragrafo.

*(Vedi paragrafo 6.1 per la costruzione del modello)*

#### **Processi sensibili relativi alle aree a rischio**

Sono individuati i seguenti processi sensibili, comuni allo svolgimento delle attività dell'Impresa nelle aree o settori funzionali:

- P.1 Processo di approvvigionamento
- P.2 Processo commerciale
- P.3 Processo finanziario
- P.4 Processo amministrativo (registrazione, redazione e controllo dei documenti contabili ed extra contabili)
- P.5 Processo di gestione dei sistemi informativi

- P.6 Processo di gestione delle risorse umane
- P.7 Processo di gestione per la salute e la sicurezza sul lavoro
- P.8 Processo di gestione per l'ambiente
- P. 9 Processi di gestione dell'emergenza Covid-19

## **6. ADOZIONE, ATTUAZIONE, AGGIORNAMENTO, DIFFUSIONE DEL MODELLO**

Il sistema organizzativo e gestionale di VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. è diretto a garantire lo svolgimento delle attività aziendali nel rispetto della normativa vigente e delle previsioni del Codice Etico adottato e riportato in appendice al presente Modello Organizzativo.

Il modello di organizzazione e gestione è stato redatto secondo le linee guida stilate da ANCE e approvate dal Ministero della Giustizia con nota del 2008 ai sensi dell'art. 6 comma 3 del Dlgs. 231 del 2001.

Il Modello 231 è comprensivo di allegati che ne sono parte integrante e sostanziale.

Nell'ottica della pianificazione e gestione delle attività aziendali tese all'efficienza, correttezza, trasparenza e qualità, VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. ha adottato ed attua le misure organizzative, di gestione e di controllo descritte nel presente documento, di seguito indicato come Modello, adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 29 maggio 2020 in conformità alle indicazioni contenute nel Codice Etico dell'impresa.

Nella predetta delibera l'organo amministrativo sociale ha espressamente dichiarato di impegnarsi al rispetto del presente Modello e, in tal senso, si è espresso anche il Collegio Sindacale.

Ai sensi ed in ossequio all'art. 6 del Decreto Legislativo 231/2001, il Consiglio di Amministrazione della società ha nominato, contestualmente all'adozione del Modello 231, l'Organo di Vigilanza (OdV) che, al fine di assicurare professionalità, continuità ed efficienza, è composto da due componenti e precisamente:

- 1) Prof. Avv. Silvio D'Andrea, con studio in Como, via Diaz n. 26, in qualità di Presidente dell'OdV
- 2) Arch. Giampaolo Guffanti, con studio in Milano, Viale Caterina da Forlì 32, in qualità di membro.

Al fine di meglio esercitare la funzione di Vigilanza e prevenire il rischio di incorrere nella "responsabilità 231" per la commissione dei reati presupposto, l'OdV potrà essere invitato a partecipare alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della società.

\*\*\*\*\*

Per prevenire il rischio di commissione di reati dai quali possa derivare la responsabilità di VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. ai sensi del Decreto Leg.vo 231/2001, il Modello prevede:

- l'individuazione delle attività nel cui ambito possono essere commessi reati;
- l'individuazione delle carenze organizzative e degli interventi di correzione (procedura di controllo o *gap analysis*) attraverso l'adozione di protocolli aggiuntivi rispetto a quelli esistenti già adottati dall'Impresa;
- specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni di VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. in relazione ai reati da prevenire;
- l'individuazione di modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;
- obblighi di informazione nei confronti dell'Organismo deputato a vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello;
- l'introduzione un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Il Modello è sottoposto a verifica periodica e viene modificato nel caso in cui siano scoperte significative violazioni delle prescrizioni per la prevenzione dei reati presupposto nelle aree sensibili o si verificano mutamenti dell'organizzazione o delle attività dell'Impresa, ovvero delle norme di riferimento.

È fatto obbligo a chiunque operi in VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. o collabori con essa di attenersi alle prescrizioni del Modello e, in particolare modo, osservare gli obblighi informativi dettati per consentire il controllo della conformità dell'operato alle prescrizioni stesse.

La società provvede a notificare e richiedere, a ciascun soggetto terzo, espressa dichiarazione di aver preso notizia e di accettare l'impegno di rispettare i principi e le prescrizioni del Modello (e allegati) la cui inosservanza potrà costituire causa di risoluzione del rapporto (salvo il risarcimento del danno) in caso di comportamento del terzo in contrasto con le linee di condotta indicate nel presente Modello e tale da comportare il rischio di commissione di un reato sanzionato dal Decreto Legislativo 231/2001.

A tal fine copia del Modello e dei documenti allegati sono depositati presso la sede legale della società in Merone, Via Nuova Valassina, n. 5-3 ed è a disposizione di chiunque abbia titolo per consultarli ovvero potranno essere trasmessi anche a mezzo e mail.

La società si impegna a promuovere, presso tutti i dipendenti a seconda della qualifica e delle mansioni espletate, i principi ed i contenuti del Modello anche mediante corsi di formazione cui i soggetti destinatari sono tenuti a partecipare secondo una "*calendarizzazione*" aziendale approvata dall'organo dirigente.

La struttura ed i contenuti dei corsi di formazione è definita dall'Organismo di Vigilanza di concerto con i responsabili delle funzioni aziendali competenti.

Il Modello di organizzazione e gestione adottato dall'Impresa integra gli strumenti organizzativi e di controllo quali:

- *il codice etico*
- *le procedure interne di controllo*

## **6.1. Costruzione del Modello**

Il Modello di Organizzazione e Gestione della società VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. è stato redatto sulla base di attività preparatorie e preliminari dirette alla costruzione di un sistema di prevenzione e di gestione dei rischi in relazione ai singoli reati presupposti del Decreto Leg.vo 231/2001.

In particolare il disegno del Modello Organizzativo è stato redatto secondo tre fasi:

- 1) identificazione delle aree aziendali e dei rischi reato con conseguente mappatura;
- 2) individuazione dei criteri e dei protocolli di gestione (procedura di controllo o *Gap Analysis*) per la protezione dei beni giuridici sottesi ai reati presupposti;
- 3) redazione del testo che descrive il Modello.

### **6.1.1. Identificazione aree e rischi di reato**

L'individuazione e l'identificazione delle aree a rischio e dei processi sensibili è stata attuata attraverso l'esame della documentazione societaria (statuto, protocolli di gestione, deleghe e procure, organigramma, ecc.) che ha permesso l'individuazione dei centri di responsabilità sociale.

Attraverso una serie di interviste con i soggetti responsabili delle singole funzioni nelle aree sensibili della struttura societaria e aziendale si è giunti all'identificazione dell'assetto organizzativo delle aree sensibili.

Individuate le aree di rischio si è proceduto all'individuazione dei protocolli di gestione del rischio al fine della prevenzione della commissione dei reati - presupposto previsti dal Decreto Leg.vo 231/2001.

In particolare con riferimento alle attività d'impresa esercitate da VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. sono individuate le seguenti aree o settori funzionali nel cui ambito si possono manifestare fattori di rischio relativi alla commissione di violazioni delle norme penali indicate dal Dlgs. 231/2001 o, in generale, del Codice Etico dell'Impresa.

<b>AREA 1</b> <b>Appalti pubblici</b>	nella partecipazione a pubbliche gare o trattative per l'affidamento di lavori pubblici in appalto o in concessione, fattori di rischio relativi alle fasi delle procedure selettive, di autorizzazione del subappalto, di gestione dell'eventuale contenzioso con il committente, di collaudo delle opere eseguite.
<b>AREA 2</b> <b>Edilizia pubblica e privata</b>	fattori di rischio riferiti alle attività che implicano la concessione di agevolazioni pubbliche  fattori di rischio riferiti alle attività che presuppongono il rilascio di titoli abilitativi edilizi e, in genere, autorizzatori, ed a quelle connesse alla formazione degli strumenti urbanistici e loro varianti o da questi derivanti
<b>AREA 4</b> <b>rapporti con la Pubblica Amministrazione</b>	fattori di rischio relativi alle attività che implicano un rapporto diretto con pubblici uffici, organi ispettivi, enti pubblici erogatori di contributi o titolari di poteri autorizzativi, concessori od abilitativi
<b>AREA 5</b> <b>comunicazioni sociali e controlli</b>	fattori di rischio relativi alla non corretta o incompleta rilevazione, registrazione e rappresentazione dell'attività di impresa nelle scritture contabili, nei bilanci e nei documenti ad uso informativo, sia interno che esterno  fattori di rischio relativi a false comunicazioni sociali e comportamenti idonei ad ostacolare, da parte dei soggetti e delle autorità competenti, i controlli preventivi sulla attività e sulla rappresentazione contabile dell'attività d'impresa
<b>AREA 6</b> <b>rapporti con soci creditori e terzi</b>	fattori di rischio di comportamenti anche solo potenzialmente pregiudizievoli dell'interesse dei soci, dei creditori e dei terzi.  in caso di situazioni di conflitto di interessi, fattori di rischio relativi alla attuazione di operazioni di gestione o organizzative interne a condizioni svantaggiose per la Società od alla omissione di decisioni vantaggiose per la Società
<b>AREA 7</b> <b>attività produttiva caratteristica</b>	fattori di rischio relativi a comportamenti che costituiscono violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro



	fattori di rischio relativi alle attività che possono comportare inquinamento, danno ambientale o alterazione del patrimonio naturale, della flora e della fauna
<b>AREA 8 attività commerciale e finanziaria</b>	Fattori di rischio relativi a comportamenti che costituiscono violazione delle norme a presidio della regolare gestione contrattuale e delle norme fiscali Fattori di rischio relativi a riciclaggio e autoriciclaggio

Vedi *Documentazione valutazione dei rischi dei reati presupposto*

#### 6.1.2. Procedura di controllo (cd. gap analysis)

La procedura di controllo della gestione ha consentito di predisporre, con riferimento ad ogni centro di responsabilità, le correzioni e aggiustamenti recepiti dai protocolli del Modello adottato da VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L.

Tenendo conto anche delle Linee Guida dell'associazione di Categoria (ANCE) e dei processi di gestione esistenti sono stati apprestati i necessari presidi con protocolli di gestione *ad hoc* al fine di ricondurre il rischio all'interno del limite di accettabilità in funzione del bene giuridico da tutelare disciplinato per ogni singolo reato presupposto.

#### 6.1.3. Redazione del Modello Organizzativo

Sulla base dei dati ottenuti nelle fasi preliminari descritte la società VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. ha, quindi, redatto il Modello Organizzativo illustrando i principi fondamentali sanciti dal Decreto leg.vo 231/2001, l'analisi dei reati con la descrizione, tra l'altro, in chiave sinottica, delle sanzioni per la persona giuridica e per la persona fisica autrice del reato, l'individuazione delle attività a rischio reato, i protocolli di gestione del rischio, la composizione e struttura dell'Organismo di Vigilanza, gli obblighi di formazione continua e di verifica ed il sistema disciplinare adottato.

#### **Processi sensibili relativi alle aree a rischio**

Sono stati individuati i seguenti processi sensibili, comuni allo svolgimento delle attività dell'Impresa nelle aree o settori funzionali di cui al precedente punto:

- P.1 Processo di approvvigionamento
- P.2 Processo commerciale
- P.3 Processo finanziario
- P.4 Processo amministrativo (registrazione, redazione e controllo dei documenti contabili ed extra contabili)

- P.5 Processo di gestione dei sistemi informativi
- P.6 Processo di gestione delle risorse umane
- P.7 Processo di gestione per la salute e la sicurezza sul lavoro
- P.8 Processo di gestione per l'ambiente
- P. 9 Processi di gestione dell'emergenza Covid-19

Il Modello prescrive, per ciascun processo o settore sensibile individuato, le modalità di svolgimento delle relative attività ed indica, ove rilevanti, le specifiche procedure cui attenersi, prevedendo in particolare:

- i protocolli per la formazione e l'attuazione delle decisioni, da affiancare ai processi esistenti
- le modalità di gestione delle risorse finanziarie, gestite dall'Amministratore Delegato e dall'Ufficio Amministrativo
- gli obblighi di informazione all'Organismo di Vigilanza.

### **Protocolli per la formazione e l'attuazione delle decisioni**

In ragione dell'articolazione delle attività e della complessità organizzativa VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L. adotta un sistema di deleghe di poteri e funzioni portate a conoscenza dei terzi mediante iscrizione nel registro delle imprese della Camera di Commercio.

Ogni delega, formalizzata e accettata dal delegato, prevede in termini espliciti e specifici l'attribuzione degli incarichi a persone dotate di idonea capacità e competenza, assicurando al delegato l'autonomia ed i poteri necessari per lo svolgimento della funzione.

L'Organigramma di VALSECCHI ARMAMENTO FERROVIARIO S.R.L., con l'indicazione delle funzioni attribuite a ciascuna posizione, è allegato al Modello e viene aggiornato in occasione di ogni sua variazione significativa.

Con riferimento alle attività relative ai processi sensibili espressamente individuate, il Modello prevede specifici protocolli da affiancare a quelli esistenti contenenti la descrizione formalizzata:

- 1) delle procedure interne per l'assunzione e l'attuazione delle decisioni di gestione (incluso il normale svolgimento delle relative attività), con l'indicazione delle modalità relative e dei soggetti titolari delle funzioni, competenze e responsabilità;
- 2) delle modalità di documentazione, e di conservazione, degli atti delle procedure;
- 3) delle modalità di controllo della conformità tra le procedure previste e la loro attuazione e documentazione.

Le procedure interne previste dai protocolli assicurano la separazione e l'indipendenza gerarchica tra chi elabora la decisione, chi la attua e chi è tenuto a svolgere i controlli.

Sono stabiliti limiti all'autonomia decisionale per l'impiego delle risorse finanziarie, mediante fissazione di puntuali soglie quantitative in coerenza con le competenze gestionali e la responsabilità organizzative affidate a singole persone.

Il superamento dei limiti quantitativi di cui al punto precedente può avere luogo nel rispetto delle procedure di autorizzazione e di rappresentanza stabilite, sempre assicurando separazione e indipendenza gerarchica tra coloro che autorizzano la spesa, coloro che la devono attuare e coloro ai quali sono affidati i controlli.

Nel caso in cui siano previste modalità di rappresentanza congiunta è assicurato il principio di indipendenza gerarchica tra coloro che sono titolari del potere di rappresentanza in forma congiunta.

Deroghe ai protocolli esistenti e alle procedure previste nel Modello sono ammesse in caso di emergenza o di impossibilità temporanea di attuazione delle stesse. La deroga, con l'espressa indicazione della sua ragione, è in ogni caso immediatamente comunicata all'Organismo di Vigilanza.

I protocolli sono aggiornati anche su proposta o segnalazione dell'Organismo di Vigilanza.

### **Modalità di gestione delle risorse finanziarie**

Con riferimento alle attività relative ai processi sensibili espressamente individuate, il Modello prevede specifiche modalità di gestione delle risorse finanziarie.

Le modalità di gestione assicurano la separazione e l'indipendenza tra i soggetti che concorrono a formare le decisioni di impiego delle risorse finanziarie, coloro che attuano tali decisioni e coloro ai quali sono affidati i controlli circa l'impiego delle risorse finanziarie.

La società, ai fini dell'attuazione delle decisioni di impiego delle risorse finanziarie, si avvale, anche all'estero, quando possibile, di intermediari finanziari e bancari sottoposti ad una regolamentazione di trasparenza e di stabilità conforme a quella adottata negli Stati Membri dell'Unione Europea.

Tutte le operazioni che comportano utilizzazione o impegno di risorse economiche o finanziarie devono avere adeguata causale ed essere documentate e registrate, con mezzi manuali o informatici, in conformità a principi di correttezza professionale e contabile; il relativo processo decisionale deve essere verificabile.

Tutte le operazioni inerenti ad attività o prestazioni atipiche o inusuali devono essere specificamente e chiaramente motivate e comunicate all'Organismo di vigilanza.

Le modalità di gestione sono aggiornate, anche su proposta o segnalazione dell'Organismo di vigilanza.