



FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO IN BOLOGNA

**Modello ex D.Lgs. 231/01**

**di**

**Fondazione Cassa di Risparmio in Bologna**

PARTE GENERALE

## INDICE

PARTE GENERALE .....	1
<b>1. IL DECRETO LEGISLATIVO 8 GIUGNO 2001, N. 231, IN MATERIA DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA DELLE PERSONE GIURIDICHE, SOCIETA' E DELLE ASSOCIAZIONI ANCHE PRIVE DI PERSONALITA' GIURIDICA .....</b>	<b>4</b>
1.1 La Responsabilità Amministrativa delle Persone Giuridiche .....	4
<b>2. LE CONDOTTE ESIMENTI LA RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA.....</b>	<b>6</b>
2.1 I modelli di organizzazione e gestione in generale e l'Organismo di Vigilanza....	6
2.2 Il Documento di ACRI – Associazione di Fondazioni e Casse di Risparmio S.p.A. 7	7
<b>3. IL PRESENTE MODELLO .....</b>	<b>7</b>
3.1 Fondazione CARISBO e la sua mission .....	7
3.2 Le finalità del presente Modello.....	8
3.3 Il concetto di rischio accettabile .....	9
3.4 La costruzione del Modello e la sua adozione .....	9
3.5 I documenti connessi al Modello .....	10
<b>4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA, CARATTERISTICHE E REGOLAMENTO .....</b>	<b>11</b>
4.1 Le caratteristiche dell'Organismo di Vigilanza.....	11
4.2 L'individuazione dell'Organismo di Vigilanza .....	12
4.3 Durata dell'incarico e cause di cessazione .....	12

4.4	Casi di ineleggibilità e di decadenza .....	12
4.5	Funzioni, compiti e poteri dell’Organismo di Vigilanza .....	13
4.6	Risorse dell’Organismo di Vigilanza .....	14
4.7	Flussi informativi e segnalazioni all’Organismo di Vigilanza .....	14
4.7.1.	Obblighi di informazione nei confronti dell’Organismo di Vigilanza .....	14
4.7.2.	Segnalazioni nei confronti dell’Organismo di Vigilanza ai sensi dell’art. 6 comma 2 <i>bis</i> lettera a) del D.Lgs. 231/01 .....	15
4.7.3.	Gestione dei flussi e delle segnalazioni.....	15
4.7.4.	Obblighi di informazione propri dell’Organismo di Vigilanza .....	16
<b>5.</b>	<b>FORMAZIONE DEL PERSONALE E DIFFUSIONE DEL MODELLO NEL CONTESTO AZIENDALE .....</b>	<b>16</b>
5.1	Formazione dei Dipendenti di Fondazione CARISBO e comunicazione a Terzi 16	
<b>6.</b>	<b>SISTEMA DISCIPLINARE E SANZIONATORIO PER MANCATA OSSERVANZA DEL PRESENTE MODELLO E DELLE NORME- DISPOSIZIONI IVI RICHIAMATE.....</b>	<b>17</b>
6.1	Principi generali .....	17
6.2	Criteri per l’irrogazione delle sanzioni .....	18
6.3	Definizione di “Violazione” ai fini dell’operatività del presente Sistema Sanzionatorio .....	19
6.4	Sanzioni per il personale dipendente.....	19
6.5	Sanzioni per i componenti del Consiglio di Amministrazione.....	24
6.6	Sanzioni per gli Amministratori .....	24
6.7	Sanzioni per i membri della Direzione .....	25
6.8	Sanzioni per collaboratori, agenti e consulenti esterni.....	25
6.9	Procedimento di applicazione delle sanzioni .....	26

XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 4 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

1. IL DECRETO LEGISLATIVO 8 GIUGNO 2001, N. 231, IN MATERIA DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA DELLE PERSONE GIURIDICHE, SOCIETA' E DELLE ASSOCIAZIONI ANCHE PRIVE DI PERSONALITA' GIURIDICA

1.1 **La Responsabilità Amministrativa delle Persone Giuridiche**

Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231, che, in attuazione della Legge Delega 29 settembre 2000, n. 300, ha introdotto in Italia la “*Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica*” (d’ora innanzi, per brevità, il “**D. Lgs. n. 231/01**” o il “**Decreto**”), si inserisce in un ampio processo legislativo di lotta alla corruzione e ha adeguato la normativa italiana in materia di responsabilità delle persone giuridiche ad alcune Convenzioni Internazionali precedentemente sottoscritte dall’Italia.

Il D. Lgs. n. 231/01 stabilisce, pertanto, un regime di responsabilità amministrativa (equiparabile sostanzialmente alla responsabilità penale), a carico delle persone giuridiche (d’ora innanzi, per brevità, il/gli “**Ente/Enti**”), che va ad aggiungersi alla responsabilità della persona fisica (meglio individuata di seguito) autrice materiale del reato e che mira a coinvolgere, nella punizione dello stesso, gli Enti nel cui interesse o vantaggio tale reato è stato compiuto. Tale nuova responsabilità amministrativa sussiste unicamente per i reati per i quali tale regime di responsabilità è espressamente previsto.

L’articolo 4 del Decreto precisa inoltre che in alcuni casi ed alle condizioni previste dagli articoli 7, 8, 9 e 10 del Codice Penale, sussiste la responsabilità amministrativa degli Enti che hanno sede principale nel territorio dello Stato per i reati commessi all’estero dalle persone fisiche (come di seguito meglio individuate) a condizione che nei confronti di tali Enti non proceda lo Stato del luogo in cui è stato commesso il fatto criminoso.

I punti chiave del D. Lgs. n. 231/01 riguardano:

- a) l’individuazione delle persone che, commettendo un reato nell’interesse o a vantaggio dell’Ente, ne possono determinare la responsabilità. In particolare, possono essere:
  - (i) persone fisiche che rivestono posizioni di vertice (rappresentanza, amministrazione o direzione dell’Ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale o persone che esercitano, di fatto, la gestione ed il controllo: d’ora, innanzi, per brevità, i “**Soggetti Apicali**”);
  - (ii) persone fisiche sottoposte alla direzione o vigilanza da parte di uno dei Soggetti Apicali (d’ora innanzi, per brevità, i “**Soggetti Sottoposti**”).

XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 5 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

A questo proposito, giova rilevare che, secondo un orientamento dottrinale ormai consolidatosi sull'argomento, non è necessario che i Soggetti Sottoposti abbiano con l'Ente un rapporto di lavoro subordinato, dovendosi ricomprendere in tale nozione anche *“quei prestatori di lavoro che, pur non essendo <dipendenti> dell'ente, abbiano con esso un rapporto tale da far ritenere sussistere un obbligo di vigilanza da parte dei vertici dell'ente medesimo: si pensi ad esempio, agli agenti, ai partners in operazioni di joint-ventures, ai c.d. parasubordinati in genere, ai distributori, fornitori, consulenti, collaboratori”*<sup>1</sup>.

- b) La tipologia dei reati previsti. A tal proposito, si faccia riferimento all'Allegato del presente modello per la trattazione esaustiva dei reati ad oggi inclusi nel D.Lgs. n. 231 del 2001.
- c) Le sanzioni previste dal D. Lgs. n. 231/01. A titolo esemplificativo e non esaustivo, le sanzioni individuate per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato sono le seguenti:
- Sanzioni pecuniarie, disciplinate agli articoli 10 e seguenti del Decreto;
  - Sanzioni interdittive, disciplinate agli articoli 13 e seguenti del Decreto;
  - Confisca del prezzo o del profitto del reato, di cui all'art. 19 del Decreto;
  - Pubblicazione della sentenza, di cui all'art. 18 del Decreto.

La sanzione pecuniaria è applicata per “quote” e determinata dal Giudice, in numero non inferiore a cento e non superiore a mille (in base alla gravità del fatto, al grado di responsabilità dell'Ente, all'attività svolta per eliminare o attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti).

Infine, si precisa che il Giudice può altresì disporre:

- il sequestro preventivo delle cose di cui è consentita la confisca, in conformità all'art. 53 del Decreto ovvero
- il sequestro conservativo dei beni mobili ed immobili dell'Ente qualora sia riscontrata la fondata ragione di ritenere che manchino o si disperdano le garanzie per il pagamento della sanzione pecuniaria, delle spese del procedimento o di altre somme dovute all'erario dello Stato, come previsto dall'art. 54 del Decreto.

<sup>1</sup> Così testualmente: Circolare Assonime, in data 19 novembre 2002, n. 68. In dottrina v. anche: Zanalda-Barcellona, *La responsabilità amministrativa delle società ed i modelli organizzativi*, Milano, 2002, pag. 12 e ss; Santi, *La responsabilità delle Società e degli Enti*, Milano, 2004, pag. 212 e ss.; Bassi – Epidendio, *Enti e responsabilità da reato*, Milano, 2006, pag. 158 e ss.; Zanardi – Baggio – Rebecca, *Responsabilità amministrativa delle imprese*, Il Sole 24 Ore, 2008. In giurisprudenza, di particolare interesse l'ordinanza del GIP Salvini, emessa in data 27 aprile 2004, nella quale uno dei soggetti autori dei reati da cui è derivata la responsabilità amministrativa dell'ente, ovvero un consulente della società impiegata – quindi estraneo all'organigramma aziendale – è stato considerato soggetto sottoposto.



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 6 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

## 2. LE CONDOTTE ESIMENTI LA RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA

### 2.1 I modelli di organizzazione e gestione in generale e l'Organismo di Vigilanza

Gli articoli 6 e 7 del D. Lgs. n. 231/01 prevedono forme specifiche di esonero dalla responsabilità amministrativa dell'Ente per i reati commessi nell'interesse o a vantaggio dello stesso sia da Soggetti Apicali sia da Soggetti Sottoposti (come definiti al precedente paragrafo 1.1).

In particolare, nel caso di reati commessi da Soggetti Apicali, l'articolo 6 del Decreto prevede l'esonero qualora l'Ente stesso dimostri che:

- a) l'organo dirigente abbia adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un modello di organizzazione e di gestione idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi (d'ora innanzi, per brevità, il "**Modello**");
- b) il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello nonché di proporre l'aggiornamento sia stato affidato ad un Organismo di Vigilanza dell'Ente (d'ora innanzi, per brevità, l'"**OdV**"), dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo;
- c) le persone che hanno commesso il reato abbiano agito eludendo fraudolentemente il Modello;
- d) non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'OdV.

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

L'esonero della responsabilità dell'Ente non è tuttavia determinato dalla mera adozione del Modello, bensì dalla sua efficace attuazione da realizzarsi attraverso l'implementazione di tutte le procedure ed i controlli necessari a limitare il rischio di commissione dei reati che l'Ente intende scongiurare. In particolare, con riferimento alle caratteristiche del Modello, il Decreto prevede espressamente - all'articolo 6, comma 2 - le seguenti fasi propedeutiche ad una corretta implementazione del Modello stesso:

1. individuazione delle attività nel cui ambito esiste la possibilità che siano commessi reati;
2. previsione di specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'Ente in relazione ai reati da prevenire;
3. individuazione delle modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 7 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

4. previsione di obblighi di informazione nei confronti dell'OdV;
5. introduzione di un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

## 2.2 Il Documento di ACRI – Associazione di Fondazioni e Casse di Risparmio S.p.A.

Sulla base delle indicazioni fornite dal Legislatore delegato, i Modelli possano essere adottati sulla base di codici di comportamento redatti da associazioni rappresentative di categoria, comunicati al Ministero della Giustizia il quale, di concerto con i Ministeri competenti, può formulare entro 30 giorni, osservazioni sull'idoneità dei modelli a prevenire i reati.

La predisposizione del presente Modello è ispirata allo studio “Decreto Legislativo 8 Giugno 2001, n°231 e successive modifiche e integrazioni - Analisi delle tematiche e riflessi operativi per le Fondazioni” compiuto da ACRI – Associazione di Fondazioni e Casse di Risparmio S.p.A. - nel marzo 2008 (di seguito, per brevità, “Documento ACRI”), per la costruzione dei Modelli di organizzazione gestione e controllo ex D. Lgs. n. 231/01. Il lavoro, per espressa volontà di ACRI, non costituisce un “codice di comportamento” (c.d. Linee Guida) richiamato dal Decreto all'art. 6 comma terzo e pertanto non è da ritenersi vincolante per le Associate.

## 3. IL PRESENTE MODELLO

### 3.1 Fondazione CARISBO e la sua mission

La Fondazione Cassa di Risparmio in Bologna (d'ora innanzi, per brevità, la “**Fondazione**” o “Fondazione CARISBO”) è persona giuridica privata, senza fine di lucro, con piena autonomia statutaria e gestionale, regolata dal Codice Civile, dalla disciplina legislativa sugli enti conferenti e dallo Statuto.

Essa persegue esclusivamente scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico, assicurando l'equilibrata destinazione delle risorse con preferenza ai settori a maggior rilevanza sociale scelti ogni triennio dal Collegio di Indirizzo della Fondazione.

Per la realizzazione dei propri scopi, la Fondazione può esercitare imprese strumentali partecipate o direttamente gestite nei settori rilevanti. Può inoltre detenere partecipazioni nei limiti delle norme vigenti, nonché promuovere la costituzione di fondazioni di carattere locale, oltre a tutte le operazioni finanziarie, commerciali, mobiliari e immobiliari utili per il raggiungimento dei propri fini, nei limiti di legge, dello Statuto e sulla base di principi di sana e prudente gestione.



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 8 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

Il patrimonio della Fondazione è formato da attività finanziarie (partecipazioni azionaria, titoli, depositi bancari, etc.), beni mobili e immobili (arredi, opere d'arte etc.), ed è totalmente vincolato al perseguimento degli scopi istituzionali e gestito in modo coerente con la natura della Fondazione quale ente senza scopi di lucro che opera secondo principi di trasparenza e moralità.

La gestione del patrimonio investito in attività finanziarie e monetarie è svolta direttamente, con modalità organizzative idonee ad assicurare la separazione della struttura a ciò preposta da quelle che svolgono le altre attività della Fondazione, ovvero è affidata, in tutto o in parte, a intermediari abilitati ai sensi di legge, scelti in base a criteri rispondenti all'esclusivo interesse della Fondazione e secondo modalità fissate da specifico regolamento.

La Fondazione eroga contributi ad enti e organismi *non profit* attivi nei settori ammessi, come definiti e individuati dalle disposizioni di legge in merito.

Fondazione CARISBO può partecipare al capitale della Banca d'Italia ai sensi dell'art. 27, D. Lgs. n. 153/99.

### 3.2 Le finalità del presente Modello

La Fondazione, al fine di uniformarsi a quanto disposto nel Decreto ed al fine di sempre più assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nello svolgimento della propria attività anche a beneficio di tutti gli *stakeholder* con cui entra in relazione per il conseguimento del proprio oggetto sociale, ha ritenuto necessario adottare ed efficacemente implementare il presente Modello.

Il presente Modello tiene conto della forma organizzativa, della struttura gerarchica e della distribuzione dei poteri e degli incarichi all'interno della Fondazione e rappresenta un valido strumento di sensibilizzazione ed informazione dei Soggetti Apicali e Sottoposti, dei dipendenti (d'ora innanzi, per brevità, i “**Dipendenti**”) e di tutti gli altri soggetti interessati, quali, a mero titolo esemplificativo e non esaustivo, collaboratori, fornitori di servizi e/o prestazioni professionali, fornitori caratteristici, intermediari finanziari e, più in generale, tutti coloro che operano in nome e/o per conto della Fondazione a qualunque titolo e senza distinzioni o eccezioni (d'ora innanzi, per brevità, cumulativamente, i “**Destinatari**”).

Tutto ciò affinché i Destinatari seguano, nell'espletamento delle proprie attività, comportamenti corretti e trasparenti in linea con i valori etico-sociali cui si ispira la Fondazione nel perseguimento del proprio oggetto sociale, e tali comunque da prevenire il rischio di commissione dei reati previsti dal Decreto.





XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 9 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

Il presente Modello, predisposto da Fondazione sulla base dell'individuazione delle aree di possibile rischio nell'attività aziendale, al cui interno si ritiene più elevata la possibilità che siano commessi i reati, si propone come finalità quelle di:

- predisporre un sistema di prevenzione e controllo finalizzato alla riduzione del rischio di commissione dei reati connessi all'attività aziendale;
- rendere tutti coloro che operano in nome e per conto della Fondazione, ed in particolare quelli impegnati nelle "aree di attività a rischio", consapevoli di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni in esso riportate, in un illecito passibile di sanzioni, sul piano penale ed amministrativo, non solo nei propri confronti ma anche nei confronti della Fondazione;
- informare tutti coloro che operano con la Fondazione che la violazione delle prescrizioni contenute nel Modello comporterà l'applicazione di apposite sanzioni ovvero la risoluzione del rapporto contrattuale;
- confermare che la Fondazione non tollera comportamenti illeciti, di qualsiasi tipo ed indipendentemente da qualsiasi finalità e che, in ogni caso, tali comportamenti (anche nel caso in cui la Fondazione fosse apparentemente in condizione di trarne vantaggio) sono comunque contrari ai principi cui è ispirata l'attività imprenditoriale della Fondazione.

### 3.3 Il concetto di rischio accettabile

Nella predisposizione di un Modello organizzativo e gestionale, quale il presente, non può essere trascurato il concetto di rischio accettabile. È, infatti, imprescindibile stabilire, ai fini del rispetto delle previsioni introdotte dal D. Lgs. n. 231/01, una soglia che consenta di limitare la quantità e qualità degli strumenti di prevenzione che devono essere adottati al fine di impedire la commissione del reato.

Con specifico riferimento al meccanismo sanzionatorio introdotto dal Decreto, la soglia di accettabilità è rappresentata dall'efficace implementazione di un adeguato sistema preventivo che sia tale da non poter essere aggirato se non intenzionalmente, ovvero, ai fini dell'esclusione di responsabilità amministrativa dell'ente, le persone che hanno commesso il reato hanno agito eludendo fraudolentemente il Modello ed i controlli adottati dall'ente.

### 3.4 La costruzione del Modello e la sua adozione

Sulla scorta anche delle indicazioni contenute nel Documento ACRI, la redazione del presente Modello si è articolata nelle fasi di seguito descritte:

- i. esame preliminare del contesto aziendale attraverso lo svolgimento di numerose interviste con i soggetti informati nell'ambito della struttura della Fondazione, al fine di



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 10 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

- definire l'organizzazione e le attività eseguite dalle varie funzioni, nonché i processi aziendali nei quali le attività sono articolate e la loro concreta ed effettiva attuazione;
- ii. individuazione delle aree di attività e dei processi aziendali a "rischio" o strumentali alla commissione dei reati, operata sulla base del sopra citato esame preliminare del contesto aziendale (d'ora innanzi, per brevità, cumulativamente indicate come le "**Aree a Rischio Reato**");
  - iii. identificazione, per ciascuna Area a Rischio Reato, dei principali fattori di rischio, nonché rilevazione, analisi e valutazione dell'adeguatezza dei controlli esistenti;
  - iv. identificazione dei punti di miglioramento nel sistema di controllo interno.

L'adozione del presente Modello è demandata dal Decreto stesso alla competenza dell'organo dirigente (ed in particolare al Consiglio di Amministrazione), al quale è altresì attribuito il compito di integrarlo ed aggiornarlo con ulteriori Parti Speciali relative alle altre tipologie di reati espressamente previste nell'ambito di applicazione del D. Lgs. n. 231/01.

### 3.5 I documenti connessi al Modello

Formano parte integrante e sostanziale del presente Modello i seguenti documenti:

- Codice Etico contenente l'insieme dei diritti, doveri e responsabilità di Fondazione CARISBO nei confronti dei Destinatari (d'ora innanzi, per brevità, il "**Codice Etico**");
- struttura organizzativa volta a garantire una chiara ed organica attribuzione dei compiti - prevedendo, per quanto possibile, una segregazione delle funzioni o, in alternativa, dei controlli compensativi - nonché a controllare la correttezza dei comportamenti;
- procedure e controlli interni formalizzati atti a garantire un'adeguata trasparenza e conoscibilità dei processi decisionali nonché a disciplinare le modalità operative volte ad assumere ed attuare decisioni nell'ambito delle Aree a Rischio Reato, ivi incluse quelle relative alla corretta gestione delle risorse finanziarie;
- sistema di deleghe e poteri decisionali coerenti con le responsabilità assegnate al fine di assicurare una chiara e trasparente rappresentazione del processo aziendale di formazione ed attuazione delle decisioni;
- piano di formazione dei Dipendenti ed informazione dei Terzi;
- sistema disciplinare e relativo meccanismo sanzionatorio da applicare in caso di violazione del Modello (d'ora innanzi, per brevità, il "**Sistema Disciplinare e Sanzionatorio**").

XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 11 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

Ne consegue che con il termine Modello deve intendersi non solo il presente documento, ma altresì tutti gli ulteriori documenti che verranno successivamente adottati secondo quanto previsto nello stesso e che perseguiranno le finalità ivi indicate.

D'ora innanzi, per brevità, le procedure, i controlli, le linee guida, i protocolli, il Codice Etico, il Sistema Disciplinare e Sanzionatorio ed il sistema delle deleghe sopra citati verranno cumulativamente indicati come le “**Procedure**”.

#### 4. L'ORGANISMO DI VIGILANZA, CARATTERISTICHE E REGOLAMENTO

##### 4.1 Le caratteristiche dell'Organismo di Vigilanza

Secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 231 del 2001 (articoli 6 e 7) , nonché le indicazioni contenute nella Linee Guida di Confindustria e ACRI, le caratteristiche dell'Organismo di Vigilanza, tali da assicurare un'effettiva ed efficace attuazione del Modello, devono essere:

- (a) autonomia ed indipendenza;
- (b) professionalità;
- (c) continuità d'azione.

##### Autonomia ed indipendenza

I requisiti di autonomia ed indipendenza sono fondamentali affinché l'OdV non sia direttamente coinvolto nelle attività gestionali che costituiscono l'oggetto della sua attività di controllo e, dunque, non subisca condizionamenti o interferenze da parte dell'organo dirigente.

Tali requisiti si possono ottenere garantendo all'Organismo di Vigilanza la posizione gerarchica più elevata possibile, e prevedendo un'attività di *reporting* al massimo vertice operativo aziendale, ovvero al Consiglio di Amministrazione nel suo complesso. Ai fini dell'indipendenza è inoltre indispensabile che all'OdV non siano attribuiti compiti operativi, che ne comprometterebbero l'obiettività di giudizio con riferimento a verifiche sui comportamenti e sull'effettività del Modello.

##### Professionalità

L'OdV deve possedere competenze tecnico-professionali adeguate alle funzioni che è chiamato a svolgere. Tali caratteristiche, unite all'indipendenza, garantiscono l'obiettività di giudizio.

##### Continuità d'azione

L'Organismo di Vigilanza deve:

- svolgere in modo continuativo le attività necessarie per la vigilanza del Modello con adeguato impegno e con i necessari poteri di indagine;
- essere una struttura riferibile alla Fondazione, in modo da garantire la dovuta continuità nell'attività di vigilanza.



<b>XX/2018</b>	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
<b>REV. 2018/1</b>	<b>Pag. 12 di 28</b>	<b>PARTE GENERALE</b>

Per assicurare l'effettiva sussistenza dei requisiti descritti in precedenza, è opportuno che tali soggetti posseggano, oltre alle competenze professionali descritte, i requisiti soggettivi formali che garantiscano ulteriormente l'autonomia e l'indipendenza richiesta dal compito (es. onorabilità, assenza di conflitti di interessi e di relazioni di parentela con gli organi sociali e con il vertice, etc.).

In riferimento alla composizione dell'OdV, la legge non fornisce indicazioni puntuali circa la composizione dell'Organismo di vigilanza. Ciò consente di optare per una composizione sia monosoggettiva che plurisoggettiva. In questo ultimo caso, possono essere chiamati a comporre l'Organismo soggetti interni ed esterni all'ente, purché dotati dei requisiti di cui sopra.

Tale configurazione garantisce l'autonomia dell'iniziativa di controllo da ogni forma di interferenza e/o di condizionamento da parte di qualunque componente dell'organizzazione, assicurando al contempo sufficiente continuità d'azione e, nel complesso, permette di soddisfare il requisito della professionalità in relazione alle diverse categorie di Reati Presupposto.

#### **4.2 L'individuazione dell'Organismo di Vigilanza**

Come indicato all'Art. 2 del Regolamento, il Collegio di Indirizzo della Fondazione provvede alla nomina del Presidente e dei componenti dell'OdV determinandone il compenso spettante.

L'OdV agisce nel rispetto del "Regolamento Organismo di Vigilanza" approvato dalla Fondazione. Per tutti gli altri aspetti normativi l'OdV provvederà ad autoregolarsi attraverso una serie di norme che ne garantiscano il miglior funzionamento.

#### **4.3 Durata dell'incarico e cause di cessazione**

L'Organismo di Vigilanza resta in carica per la durata di 3 anni, come previsto dall'Art. 2 del Regolamento.

Le cause di cessazione dall'incarico dell'OdV e/o la revoca dello stesso sono indicate allo stesso articolo, cui si rimanda.

#### **4.4 Casi di ineleggibilità e di decadenza**

Costituiscono motivi di ineleggibilità e/o di decadenza del componente dell'OdV:

<b>XX/2018</b>	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
<b>REV. 2018/1</b>	<b>Pag. 13 di 28</b>	<b>PARTE GENERALE</b>

- a) l'interdizione, l'inabilitazione, il fallimento o, comunque, la condanna penale, anche non passata in giudicato, per uno dei reati previsti dal Decreto o, comunque, ad una pena che comporti l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità di esercitare uffici direttivi;
- b) l'esistenza di relazioni di parentela, coniugio o affinità entro il quarto grado con i membri del Consiglio di Amministrazione o del Collegio dei Revisori della Fondazione, o con i soggetti esterni incaricati della revisione;
- c) l'esistenza di rapporti di natura patrimoniale tra il componente e la Fondazione tali da compromettere l'indipendenza del componente stesso.

Qualora, nel corso dell'incarico, dovesse sopraggiungere una causa di decadenza, tra quelle indicate nell'elenco di cui sopra o quelle riscontrabili all'Art. 2 del Regolamento dell'Organismo di Vigilanza emesso dalla Fondazione, il componente l'Organismo di Vigilanza è tenuto ad informare immediatamente il Consiglio di Amministrazione.

#### 4.5 Funzioni, compiti e poteri dell'Organismo di Vigilanza

In conformità alle indicazioni fornite dal Decreto la funzione dell'Organismo di Vigilanza consiste, in generale, nel:

- vigilare sull'effettiva applicazione del Modello in relazione alle diverse tipologie di reati presi in considerazione dallo stesso;
- verificare l'efficacia del Modello e la sua reale capacità di prevenire la commissione dei reati in questione;
- individuare e proporre al Consiglio di Amministrazione aggiornamenti e modifiche del Modello stesso in relazione alla mutata normativa o alle mutate necessità o condizioni aziendali;
- verificare che le proposte di aggiornamento e modifica formulate dal Consiglio di Amministrazione siano state effettivamente recepite nel Modello.

Nell'ambito della funzione sopra descritta, spettano all'OdV i compiti previsti all'Art. 3 del Regolamento dell'Organismo di Vigilanza emesso dalla Fondazione, cui si rimanda.

Per lo svolgimento delle funzioni e dei compiti sopra indicati, vengono attribuiti all'OdV i seguenti poteri:

- accedere in modo ampio e capillare ai vari documenti aziendali ed, in particolare, a quelli riguardanti i rapporti di natura contrattuale e non instaurati dalla Fondazione con terzi;
- avvalersi del supporto e della cooperazione delle varie strutture aziendali e degli organi sociali che possano essere interessati, o comunque coinvolti, nelle attività di controllo;
- conferire specifici incarichi di consulenza ed assistenza a professionisti anche esterni



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 14 di 28	PARTE GENERALE

alla Fondazione.

#### 4.6 **Risorse dell'Organismo di Vigilanza**

Il Consiglio di Amministrazione assegna all'OdV le risorse umane e finanziarie ritenute opportune ai fini dello svolgimento dell'incarico assegnato. In particolare, si faccia riferimento all'Art. 8 del Regolamento dell'Organismo di Vigilanza per l'individuazione del fondo in dotazione all'OdV e la rendicontazione delle spese sostenute.

#### 4.7 **Flussi informativi e segnalazioni all'Organismo di Vigilanza**

##### 4.7.1. Obblighi di informazione nei confronti dell'Organismo di Vigilanza

Al fine di agevolare l'attività di vigilanza sull'efficacia del Modello, l'OdV deve essere informato, mediante apposite segnalazioni da parte dei Destinatari (e, ove del caso, dei Terzi) in merito ad eventi che potrebbero comportare la responsabilità di Fondazione CARISBO ai sensi del D.Lgs. n. 231 del 2001.

I flussi informativi verso l'OdV si distinguono in informazioni di carattere generale, di cui all'Art. 5 del Regolamento dell'Organismo di Vigilanza, al quale si rimanda, ed informazioni specifiche obbligatorie concernenti ad esempio:

- i provvedimenti e/o le notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria, o da qualsiasi altra autorità, inerenti lo svolgimento di indagini che vedano coinvolta la Fondazione CARISBO od i componenti degli organi sociali;
- i rapporti eventualmente predisposti dai responsabili di altri organi (ad esempio, Collegio dei Revisori) nell'ambito della loro attività di controllo e dai quali potrebbero emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità rispetto all'osservanza del D.Lgs. n. 231 del 2001;
- le notizie relative a procedimenti disciplinari nonché ad eventuali sanzioni irrogate ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti con le relative motivazioni, qualora essi siano legati a commissione di reati o violazione delle regole di comportamento o procedurali del Modello;
- le commissioni di inchiesta o relazioni/comunicazioni interne da cui emerga la responsabilità per le ipotesi di reato di cui al D.Lgs. n. 231 del 2001;
- i cambiamenti organizzativi;
- gli aggiornamenti del sistema delle deleghe e dei poteri;
- le operazioni particolarmente significative svolte nell'ambito delle Aree a Rischio Reato;
- i mutamenti nelle Aree a Rischio Reato o potenzialmente a rischio;
- la dichiarazione di veridicità e completezza delle informazioni contenute nelle



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 15 di 28	PARTE GENERALE

comunicazioni sociali;

- la copia dei verbali delle riunioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio dei Revisori e dell'assemblea dei soci.

#### 4.7.2. Segnalazioni nei confronti dell'Organismo di Vigilanza ai sensi dell'art. 6 comma 2 bis lettera a) del D.Lgs. 231/01

In relazione alle segnalazioni previste ai sensi dell'art. 6 comma 2 bis lettera a) del D.Lgs. 231/01, la Fondazione ha individuato nell'OdV l'organo deputato alla ricezione.

Pertanto le segnalazioni ex art. 6 comma 2 bis lettera a) a tutela dell'integrità dell'Ente, potranno essere indirizzate dai Destinatari del presente Modello (come definiti nel par. 3.2) all'OdV, attraverso i canali e secondo le modalità specificate nei paragrafi seguenti.

Le segnalazioni potranno avere ad oggetto condotte illecite che abbiano attinenza ai reati presupposto previsti a norma del D. Lgs. 231/01 ovvero violazioni correlate al Modello adottato da CARISBO.

In particolare potranno essere presentate:

- segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/01 e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti;
- segnalazioni di violazioni del Modello adottato dalla Fondazione, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte.

#### 4.7.3. Gestione dei flussi e delle segnalazioni

La Fondazione ha adottato specifici canali informativi dedicati (linee telefoniche dedicate, *mail box* create *ad hoc*, caselle di posta elettronica) al fine di:

- assicurare la segretezza nella direzione dei flussi comunicati all'OdV e facilitarne il flusso;
- garantire la riservatezza dell'identità del segnalante anche nelle attività di gestione delle comunicazioni (con specifico riguardo alle segnalazioni di cui all'art. 6 comma 2 bis lettera a) del D. Lgs. 231/01).

L'OdV valuta le segnalazioni ricevute con discrezionalità e responsabilità. A tal fine può ascoltare l'autore della segnalazione e/o il responsabile della presunta violazione, motivando per iscritto la ragione dell'eventuale autonoma decisione a non procedere. In ogni caso, i segnalanti saranno garantiti da qualsiasi forma di ritorsione o penalizzazione e ad essi sarà assicurata la massima riservatezza, fatti salvi gli obblighi di legge e le esigenze di tutela della Fondazione o delle persone accusate erroneamente o in malafede.

E' fatto divieto di porre in essere atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione (c.d. "misure di tutela del segnalante").



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 16 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

In particolare l'OdV valuta le segnalazioni ricevute con discrezionalità e responsabilità, secondo quanto indicato dall'Art. 5 del Regolamento dell'Organismo di Vigilanza stesso.

#### 4.7.4. Obblighi di informazione propri dell'Organismo di Vigilanza

Premesso che la responsabilità di adottare ed efficacemente implementare il Modello permane in capo al Consiglio di Amministrazione della Fondazione, l'OdV riferisce in merito all'attuazione del Modello e al verificarsi di eventuali criticità nei termini stabiliti dall'Art. 4 del Regolamento dell'Organismo di Vigilanza, cui si rimanda.

### **5. FORMAZIONE DEL PERSONALE E DIFFUSIONE DEL MODELLO NEL CONTESTO AZIENDALE**

#### **5.1 Formazione dei Dipendenti di Fondazione CARISBO e comunicazione a Terzi**

Ai fini dell'attuazione del Modello, l'OdV è tenuto a promuovere specifiche iniziative mirate alla formazione ed alla sua diffusione. A questo proposito, l'OdV coopererà alla predisposizione della necessaria documentazione.

Si precisa che le attività di formazione dovranno essere effettuate con gradi di approfondimento e modalità diversi a seconda dei Destinatari del Modello.

A titolo esemplificativo, la formazione nei confronti dei Dipendenti potrà avvenire sulla base di un incontro iniziale, di seminari di aggiornamento periodici e, per i neo assunti, di un'informativa contenuta nella lettera di assunzione. Inoltre, l'OdV promuove la creazione di una cartella di rete condivisa fruibile da parte di tutti i dipendenti e/o una bacheca apposita dedicata all'argomento, da aggiornare periodicamente prevedendo le necessarie comunicazioni agli interessati.

Ai fini di un'adeguata attività di formazione, Fondazione CARISBO, in stretta cooperazione con l'OdV, provvederà a curare la diffusione del Modello e delle Procedure.

Per quanto attiene la comunicazione, è opportuno che ai Terzi siano fornite apposite informative sul Modello e sulle Procedure.



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 17 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

## 6. SISTEMA DISCIPLINARE E SANZIONATORIO PER MANCATA OSSERVANZA DEL PRESENTE MODELLO E DELLE NORME-DISPOSIZIONI IVI RICHIAMATE

### 6.1 Principi generali

La Fondazione prende atto e dichiara che la predisposizione di un adeguato sistema disciplinare e sanzionatorio per la violazione delle norme e delle disposizioni contenute nel Modello e nelle relative Procedure è condizione essenziale per assicurare l'effettività del Modello stesso.

A questo proposito, infatti, con riferimento ai Soggetti Apicali, l'articolo 6, comma 2, lettera e), del Decreto prevede che i modelli di organizzazione e gestione devono *“introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello”* mentre, con riferimento ai Soggetti Sottoposti, analoga previsione è contenuta nell'articolo 7, comma 4, lettera b), del Decreto.

La Fondazione ha creato un sistema disciplinare che, innanzitutto, sanziona tutte le infrazioni al Modello e al Codice Etico che ne costituisce parte integrante, dalla più grave alla più lieve, mediante un sistema di gradualità della sanzione e che, secondariamente, rispetta il principio di proporzionalità tra la mancanza rilevata e la sanzione comminata.

L'applicazione del sistema disciplinare e delle relative sanzioni ivi descritte prescinde dallo svolgimento e dall'esito di un eventuale procedimento penale avviato dall'autorità giudiziaria, poiché le regole di condotta imposte dal Modello e dalle relative Procedure sono assunte dalla Fondazione in piena autonomia ed indipendentemente dalla tipologia di illeciti di cui al D. Lgs. n. 231/01.

Più precisamente, la mancata osservanza delle norme e delle disposizioni, contenute nel Modello e nelle relative Procedure, lede di per sé sola il rapporto di fiducia in essere con la Fondazione e comporta azioni di carattere sanzionatorio e disciplinare a prescindere dall'eventuale instaurazione o dall'esito di un giudizio penale. Ciò avviene anche nel rispetto dei principi di tempestività e immediatezza della contestazione (anche di natura disciplinare) e dell'irrogazione delle sanzioni, in ottemperanza alle norme di legge vigenti in materia.

Viene previsto il necessario coinvolgimento dell'Organismo di Vigilanza nella procedura di accertamento delle violazioni e di irrogazione delle sanzioni per violazioni del Modello, ovvero non potrà essere archiviato un provvedimento disciplinare ovvero irrogata una sanzione disciplinare per violazione del Modello senza preventiva informazione e parere dell'Organismo di Vigilanza.

Resta salva la facoltà per la Fondazione di rivalersi per ogni danno e/o responsabilità che alla stessa possano derivare da comportamenti di dipendenti in violazione del Modello.

### ***Rapporti con i dipendenti***

Con riferimento ai rapporti di lavoro subordinato, il presente Sistema Disciplinare e Sanzionatorio, ai sensi dell'art. 2106 c.c., integra, per quanto non espressamente previsto e limitatamente alle fattispecie ivi contemplate, il Regolamento interno di servizio del personale dipendente.

Il Sistema Disciplinare e Sanzionatorio è suddiviso in Sezioni, secondo la categoria di inquadramento dei destinatari *ex art.* 2095 c.c.

### ***Rapporti con altri soggetti***

Con riferimento alle violazioni di norme e disposizioni previste dal Modello e dalle relative Procedure da parte di qualsiasi soggetto non dipendente che abbia un rapporto contrattuale con la Fondazione (indipendentemente dalla natura formale o meno dello stesso), troveranno applicazione le sanzioni di natura contrattuale previste dal presente Sistema Disciplinare e Sanzionatorio al paragrafo 7.9, i cui principi generali devono ritenersi ad ogni effetto di legge e contratto parte integrante degli accordi contrattuali sottoscritti con i soggetti interessati.

## **6.2 Criteri per l'irrogazione delle sanzioni**

Il tipo e l'entità delle sanzioni specifiche saranno applicate in proporzione alla gravità della violazione come previsto dall'art. 2106 c.c. e, comunque, in base ai seguenti criteri generali:

- elemento soggettivo della condotta (dolo, colpa);
- rilevanza degli obblighi violati;
- potenzialità del danno derivante alla Fondazione dall'eventuale applicazione delle sanzioni previste dal D. Lgs. n. 231/01;
- livello di responsabilità gerarchica o tecnica del soggetto interessato;
- presenza di circostanze aggravanti o attenuanti, con particolare riguardo alle precedenti prestazioni lavorative svolte dal soggetto destinatario del Modello e ai precedenti disciplinari dell'ultimo biennio;

- eventuale condivisione di responsabilità con altri dipendenti o terzi in genere che abbiano concorso nel determinare la violazione.

Qualora con un solo atto siano state commesse più infrazioni, punite con sanzioni diverse, si applicherà unicamente la sanzione più grave.

La recidiva nel biennio comporta automaticamente l'applicazione della sanzione più grave nell'ambito della tipologia prevista.

### 6.3 Definizione di “Violazione” ai fini dell’operatività del presente Sistema Sanzionatorio

La “Violazione” delle regole individuate dal presente Modello si identifica con l’infrazione ai principi, ai comportamenti e ai punti di controllo contenuti nel Modello stesso e costituisce illecito disciplinare.

Costituisce “Violazione” del presente Modello e delle relative Procedure:

- la messa in atto o l’omissione di azioni o comportamenti, non conformi alla legge e alle prescrizioni contenute nel Modello stesso e nelle relative Procedure, che comporti la commissione di uno dei reati previsti dal Decreto;
- la messa in atto o l’omissione di azioni o comportamenti, prescritti nel Modello e nelle relative Procedure, ovvero richiesti dalla legge, che esponano la Fondazione anche solo ad una situazione di mero rischio di commissione di uno dei reati contemplati dal Decreto;
- la messa in atto di azioni o comportamenti inosservanti delle specifiche “misure di tutela del segnalante” nonché, la messa in atto di azioni o comportamenti, realizzati con dolo o colpa grave, volti alla presentazione di segnalazioni che si rivelino, poi, infondate.

### 6.4 Sanzioni per il personale dipendente

Il sistema disciplinare identifica le infrazioni ai principi, ai comportamenti e ai punti di controllo come al paragrafo 6.3, e, in conformità alle vigenti norme di legge e/o di contrattazione collettiva, individua le sanzioni previste per il personale dipendente.

Le sanzioni irrogabili ai dipendenti con qualifica di “commesso”, “impiegato, o “quadro” rientrano tra quelle previste dal *Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i quadri direttivi e per il personale delle aree professionali dipendenti dalle imprese creditizie, finanziarie e strumentali* (d’ora innanzi



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 20 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

per brevità “CCNL”), per il personale con qualifica di “dirigente” si fa riferimento al *Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i Dirigenti dipendenti dalle imprese servizi creditizie, finanziarie e strumentali* (“CCNL DIR”), ed eventualmente alle sanzioni disciplinari espressamente previste per violazioni al Modello nei contratti di lavoro individuali dei singoli dirigenti.

La violazione da parte del personale dipendente delle norme del presente Modello e delle relative Procedure dà luogo, secondo la gravità della violazione stessa, ai provvedimenti di seguito descritti, che vengono impartiti nel rispetto e con l’applicazione dei principi e dei criteri di cui ai paragrafi 7.1 e 7.2 che precedono.

Il sistema disciplinare è vincolante per tutti i dipendenti e, ai sensi dell’art. 7, comma 1, Legge 300/1970, deve essere esposto “mediante affissione in luogo accessibile a tutti”.

#### ***Sanzioni applicabili alle Aree Professionali e ai Quadri Direttivi***

Fatto salvo, in ogni caso, quanto indicato nel sistema disciplinare in uso presso la Fondazione, nonché da quanto previsto dalla legge, in caso di mancato rispetto delle prescrizioni indicate nel Modello, in proporzione alla gravità delle infrazioni, verranno applicate le sanzioni di seguito indicate:

a) Rimprovero verbale:

incorre nel provvedimento del rimprovero verbale di cui all’art. 44, comma 1, lett. a) del CCNL, il dipendente che:

- commetta, per negligenza, imperizia o imprudenza, una lieve Violazione tra quelle indicate al precedente paragrafo 6.3;
- adotti nell’espletamento di attività lievi inosservanze di quanto portato a conoscenza attraverso ordini di servizio interno o altri analoghi mezzi idonei, anche qualora da ciò non derivi un pericolo di commissione di un reato contemplato dal Decreto;
- quale preposto, tolleri od ometta di segnalare lievi irregolarità commesse da altri Dipendenti.

b) Rimprovero scritto:

incorre nel provvedimento del rimprovero scritto di cui all’art. 44, comma 1, lett. b) del CCNL, il dipendente che commettendo una inosservanza non grave:

- ometta di svolgere un’attività a lui assegnata oppure di sua competenza in forza di Procedure contenute nel presente Modello (tra cui, a mero titolo esemplificativo e non esaustivo: non proceda alle informazioni e comunicazioni all’OdV; non svolga le verifiche espressamente prescritte; non segnali situazioni di pericolo ecc);

<b>XX/2018</b>	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
<b>REV. 2018/1</b>	<b>Pag. 21 di 28</b>	<b>PARTE GENERALE</b>

- nell'espletamento della propria attività per negligenza, imprudenza o imperizia, commetta una Violazione indicata al precedente paragrafo 6.3 (da cui derivi un pericolo, anche solo potenziale ed indiretto, di commissione di un reato contemplato dal D. Lgs. n. 231/01);
- contravvenga ad espressi divieti risultanti dal Modello e dalle relative Procedure (tra cui, a mero titolo esemplificativo, la messa in atto di comportamenti in violazione delle c.d. misure a tutela del segnalante);
- quale preposto, tolleri od ometta ripetutamente di segnalare irregolarità lievi commesse da altri Dipendenti.

c) Sospensione dal servizio e dal trattamento economico per un periodo non superiore a 10 giorni:

incorre nel provvedimento di cui all'art. 44, comma 1, lett. c) del CCNL, il dipendente che:

- abbia commesso recidiva, negli ultimi due anni, per comportamenti sanzionati con rimprovero scritto;
- abbia commesso con un'unica condotta più infrazioni sanzionabili il rimprovero scritto, ovvero
- abbia commesso con colpa grave un'infrazione sanzionabile con il rimprovero scritto;
- ometta di segnalare o tollerare gravi irregolarità commesse da altri Dipendenti che siano tali da esporre la Fondazione a una situazione oggettiva di pericolo o da determinare per essa riflessi negativi.

Ad esempio la stessa sanzione sarà applicata in caso di mancata reiterata partecipazione, senza giustificato motivo ai corsi di training relativi al D.lgs. 231/2001, al Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla Fondazione o in ordine a tematiche relative.

d) Licenziamento per giustificato motivo:

incorre nel provvedimento del licenziamento con preavviso per notevole inadempimento degli obblighi contrattuali, previsto dall'art. 44, comma 1, lett. d) del CCNL, il dipendente che:

- con grave negligenza, imperizia o imprudenza, commetta una Violazione indicata al precedente paragrafo 6.3, ovvero eluda in maniera fraudolenta una regola contenuta nel medesimo paragrafo, assumendo comportamenti deliberatamente non conformi alle prescrizioni contenute nel Modello e nelle relative Procedure, tali da costituire delitto ai sensi della legge, ovvero di maggior gravità e rilievo rispetto a quanto previsto nel precedente punto 2) del presente paragrafo;
- sia già incorso, negli ultimi due anni, per la stessa mancanza o per mancanze analoghe, nel provvedimento disciplinare della sospensione dal servizio e dal trattamento economico.

XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 22 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

e) Licenziamento per giusta causa

incombe, infine, nel provvedimento del licenziamento senza preavviso per una mancanza così grave da non consentire la prosecuzione anche provvisoria del rapporto, previsto dall'art. 40, comma 1, lett. e) del CCNL, il dipendente che:

- tenga comportamenti per gravissima negligenza, imperizia o imprudenza o dolosamente e volutamente finalizzati a commettere una Violazione di cui al precedente paragrafo 6.3, eludendo in maniera fraudolenta una regola contenuta nel medesimo paragrafo, ovvero assumendo una condotta deliberatamente non conforme alle prescrizioni contenute nel Modello e nelle relative Procedure e il suo comportamento sia di tale gravità, da costituire delitto ai sensi della legge e da cagionare, anche solo potenzialmente un nocumento morale o materiale alla Fondazione.

Tra le violazioni passibili della predetta sanzione rientrano i seguenti comportamenti intenzionali: la redazione di documentazione incompleta o non veritiera; l'omessa redazione della documentazione prevista dal Modello o dalle Procedure per l'attuazione dello stesso; la violazione o l'esclusione del sistema di controllo previsto dal Modello in qualsiasi modo effettuata, inclusa la sottrazione, distruzione o alterazione della documentazione inerente alla procedura, l'ostacolo ai controlli, l'impedimento di accesso alle informazioni e alla documentazione da parte dei soggetti preposti ai controlli o alle decisioni.

***Sanzioni applicabili al personale dipendente con posizione “dirigenziale”***

Fatto salvo, in ogni caso, quanto indicato nel sistema disciplinare in uso presso la Fondazione, nonché da quanto previsto dalla legge, in caso di mancato rispetto delle prescrizioni indicate nel Modello, in proporzione alla gravità delle infrazioni verranno applicate le sanzioni indicate di seguito.

In ragione del maggior grado di diligenza e di professionalità richiesto dalla posizione ricoperta, il personale con la qualifica di “dirigente” può essere sanzionato con un provvedimento più grave rispetto ad un dipendente con altra qualifica, a fronte della medesima Violazione.

Nel valutare la gravità della Violazione compiuta dal personale con la qualifica di “dirigente”, la Fondazione tiene conto dei poteri conferiti, delle competenze tecniche e professionali del dirigente interessato, con riferimento all'area operativa in cui si è verificata la Violazione.

L'eventuale coinvolgimento nella Violazione commessa da altri dipendenti, anche solo sotto il profilo della mera conoscenza dei fatti addebitati, è illecito disciplinare.

a) Rimprovero verbale:

<b>XX/2018</b>	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
<b>REV. 2018/1</b>	<b>Pag. 23 di 28</b>	<b>PARTE GENERALE</b>

incorre nel provvedimento del rimprovero verbale, il dirigente che:

- commetta, per negligenza, imperizia o imprudenza, una lieve Violazione tra quelle indicate al precedente paragrafo 6.3;
- adotti nell'espletamento di attività lievi inosservanze di quanto portato a conoscenza attraverso ordini di servizio interno o altri analoghi mezzi idonei, anche qualora da ciò non derivi un pericolo di commissione di un reato contemplato dal Decreto;
- tollerare od ometta di segnalare lievi irregolarità commesse da altri appartenenti al Personale.

b) Rimprovero scritto:

incorre nel provvedimento del rimprovero scritto, il dirigente che commettendo una inosservanza non grave:

- ometta di svolgere un'attività a lui assegnata oppure di sua competenza in forza di Procedure contenute nel presente Modello (tra cui, a mero titolo esemplificativo e non esaustivo: non proceda alle informazioni e comunicazioni all'OdV; non svolga le verifiche espressamente prescritte; non segnali situazioni di pericolo ecc);
- nell'espletamento della propria attività per negligenza, imprudenza o imperizia, commetta una Violazione indicata al precedente paragrafo 6.3 (da cui derivi un pericolo, anche solo potenziale ed indiretto, di commissione di un reato contemplato dal D. Lgs. n. 231/01);
- contravvenga ad espressi divieti risultanti dal Modello e dalle relative Procedure (tra cui, a mero titolo esemplificativo, la messa in atto di comportamenti in violazione delle c.d. misure a tutela del segnalante);
- tollerare od ometta ripetutamente di segnalare irregolarità lievi commesse da altri appartenenti al Personale.

c) Licenziamento ex art. 2118 c.c.:

incorre nel licenziamento ex art. 2118 c.c. il dirigente in caso di:

- Inosservanza delle procedure interne previste dal Modello o negligenze rispetto alle prescrizioni del Modello;
- Omessa segnalazione o tolleranza di gravi irregolarità commesse da altri appartenenti al Personale;
- Violazioni delle prescrizioni del Modello con un comportamento tale da configurare una possibile ipotesi di reato sanzionato dal D.Lgs. 231/2001 di una gravità tale da esporre l'Azienda ad una situazione oggettiva di pericolo o tale da determinare riflessi negativi per la Fondazione, intendendosi in tal modo un inadempimento notevole degli obblighi a cui il lavoratore è tenuto nello svolgimento del proprio rapporto di lavoro.

XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 24 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

d) Licenziamento per giusta causa:

incorre nel licenziamento per giusta causa il dirigente in caso di:

- Adozione di un comportamento palesemente in violazione alle prescrizioni del Modello e tale da determinare la possibile concreta applicazione a carico di Fondazione CARISBO delle misure previste dal D.Lgs. 231/2001, riconducibile a mancanze di gravità tale da far venire meno la fiducia sulla quale è basato il rapporto di lavoro e da non consentire comunque la prosecuzione, nemmeno provvisoria, del rapporto stesso.

#### 6.5 Sanzioni per i componenti del Consiglio di Amministrazione

Nel caso in cui riscontri una Violazione prevista dal precedente paragrafo 6.3, un'elusione fraudolenta di una regola contenuta nel medesimo paragrafo, l'OdV informerà senza indugio il Consiglio di Amministrazione e Collegio dei Revisori per le opportune valutazioni e provvedimenti.

L'organo di appartenenza può applicare ogni idoneo provvedimento consentito dalla legge, fra cui le seguenti sanzioni, determinate a seconda della gravità del fatto e della colpa, nonché delle conseguenze che sono derivate:

1. richiamo formale scritto;
2. dichiarazioni nei verbali delle adunanze;
3. sanzione pecuniaria pari all'importo da due a sei volte il gettone di presenza.

#### 6.6 Sanzioni per gli Amministratori

Nel caso in cui riscontri una Violazione prevista dal precedente paragrafo 6.3, ovvero un'elusione fraudolenta di una regola contenuta nel medesimo paragrafo, da parte di uno o più degli Amministratori della Fondazione, l'OdV informerà senza indugio il Consiglio di Amministrazione e il Collegio dei Revisori per le opportune valutazioni e provvedimenti.

Il Consiglio di Amministrazione può applicare ogni idoneo provvedimento consentito dalla legge, fra cui le seguenti sanzioni, determinate a seconda della gravità del fatto e della colpa, nonché delle conseguenze che sono derivate:

1. richiamo formale scritto;
2. dichiarazioni nei verbali delle adunanze;
3. sanzione pecuniaria pari all'importo da due a cinque volte il gettone di presenza;
4. revoca, totale o parziale, delle eventuali procure;



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 25 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

nei casi più gravi – e, comunque, quando la mancanza sia tale da ledere la fiducia della Fondazione nei confronti del soggetto – il Presidente convoca il Consiglio di Amministrazione, proponendo la revoca dalla carica.

Nell'ipotesi in cui sia stato disposto il rinvio a giudizio di uno o più degli Amministratori, presunti autori di un reato da cui derivi la responsabilità amministrativa della Fondazione, il Presidente della Fondazione dovrà procedere alla convocazione del Consiglio di Amministrazione per deliberare in merito alla sospensione del mandato.

#### 6.7 Sanzioni per i membri della Direzione

Nel caso in cui riscontri una Violazione prevista dal precedente paragrafo 6.3, ovvero un'elusione fraudolenta di una regola contenuta nel medesimo paragrafo, da parte di uno o più membri della Direzione, l'OdV informerà senza indugio il Consiglio di Amministrazione e il Collegio dei Revisori per le opportune valutazioni e provvedimenti.

Il Consiglio di Amministrazione può applicare ogni idoneo provvedimento consentito dalla legge, fra cui le seguenti sanzioni, determinate a seconda della gravità del fatto e della colpa, nonché delle conseguenze che sono derivate:

1. richiamo formale scritto;
2. dichiarazioni nei verbali delle adunanze;
3. presenza decurtazione degli emolumenti o del corrispettivo;
4. revoca, totale o parziale, delle eventuali procure;

nei casi più gravi – e, comunque, quando la mancanza sia tale da ledere la fiducia della Fondazione nei confronti del soggetto – il Presidente convoca il Consiglio di Amministrazione, proponendo la revoca dalla carica.

Nell'ipotesi in cui sia stato disposto il rinvio a giudizio di uno o più dei membri della Direzione, presunti autori di un reato da cui derivi la responsabilità amministrativa della Fondazione, il Consiglio di Amministrazione dovrà deliberare in merito alla revoca di ogni incarico, nonché alla sostituzione e/o al licenziamento dell'interessato nel caso intercorra tra quest'ultimo e la Fondazione un rapporto di lavoro subordinato.

#### 6.8 Sanzioni per collaboratori, agenti e consulenti esterni

Nel caso in cui venga commessa una Violazione prevista dal precedente paragrafo 6.3, ovvero si verifichi un'elusione fraudolenta di una regola contenuta nel medesimo paragrafo, da parte di terzi, siano essi collaboratori, agenti o consulenti esterni, la Fondazione, a seconda della gravità della Violazione:

1. richiamerà formalmente i responsabili delle condotte al rigoroso rispetto delle disposizioni previste dalla legge e dal contratto o
2. avrà titolo, in funzione delle diverse tipologie contrattuali, di recedere unilateralmente dal rapporto in essere per giusta causa, ovvero di considerarlo comunque risolto, sospendendone l'esecuzione, fermo restando il dovere del terzo di risarcire i danni, così come previsto nelle specifiche clausole contrattuali.

Ogni violazione delle prescrizioni di cui sopra dovrà essere comunicata, mediante sintetica relazione scritta, all'OdV della Fondazione a cura di chi ha rilevato l'infrazione, come ad esempio la persona fisica nominata quale Committente in caso di appalto.

#### **6.9 Procedimento di applicazione delle sanzioni**

Il procedimento di irrogazione delle sanzioni conseguenti alla violazione del Modello e delle Procedure si differenzia con riguardo a ciascuna categoria di soggetti destinatari quanto alle fasi di:

- contestazione della violazione all'interessato;
- determinazione e successiva irrogazione della sanzione.

Più precisamente, in tutti i casi in cui l'OdV riceva una segnalazione ovvero acquisisca, nel corso della propria attività di vigilanza e di verifica, gli elementi idonei a configurare il pericolo di una violazione del Modello, ha l'obbligo di attivarsi al fine di espletare gli accertamenti ed i controlli rientranti nell'ambito della propria attività. Il procedimento di irrogazione ha, in ogni caso, inizio a seguito della ricezione, da parte delle strutture/organizzazioni aziendali di volta in volta competenti e di seguito indicati, della comunicazione con cui l'OdV segnala l'avvenuta violazione del modello.

Esaurita l'attività di verifica e di controllo, l'OdV valuta, sulla base degli elementi in proprio possesso, la sussistenza delle condizioni per l'attivazione del procedimento disciplinare, provvedendo ad informare:

- Il Responsabile delle Risorse Umane, nel caso di procedimento disciplinare nei confronti dei dipendenti (vedi paragrafo sottostante);
- Il Responsabile dell'ufficio che gestisce il rapporto contrattuale nel caso di illecito commesso da collaboratori, agenti e consulenti esterni;
- Il Consiglio di Amministrazione e il Collegio dei Revisori – come specificato ai paragrafi precedenti – nel caso di procedimento disciplinare nei confronti dei componenti degli organi sociali.

La contestazione deve essere inviata al soggetto che ha commesso la Violazione e contestualmente, per conoscenza, all'OdV.



XX/2018	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
REV. 2018/1	Pag. 27 di 28	<b>PARTE GENERALE</b>

Tale soggetto può presentare le proprie giustificazioni con riferimento ai fatti contestati e, nel caso, le giustificazioni devono essere trasmesse per conoscenza all'OdV.

### ***Procedura disciplinare sanzionatoria aziendale per il personale dipendente***

La Fondazione adotta una procedura aziendale standard per la contestazione degli addebiti disciplinari ai propri dipendenti e per l'irrogazione delle relative sanzioni, che rispetta le forme, le modalità e le tempistiche previste dall'art. 7 della L. 300/70 (d'ora innanzi, per brevità, "Statuto dei Lavoratori"), dal CCNL e dal CCNL DIR applicati, nonché da tutte le altre disposizioni legislative e regolamentari in materia.

In seguito al verificarsi di una Violazione o di altro comportamento disciplinarmente rilevante da parte di un dipendente, l'Ufficio Risorse Umane, con il supporto del Responsabile della funzione aziendale coinvolta, predispone e sottoscrive la relativa contestazione.

La contestazione deve essere inviata al dipendente che ha commesso la Violazione e contestualmente, per conoscenza, all'OdV.

Il dipendente può presentare le proprie giustificazioni con riferimento ai fatti contestati e, nel caso, le giustificazioni devono essere trasmesse per conoscenza all'OdV.

L'OdV, tenuto conto dei fatti contestati e delle eventuali giustificazioni del dipendente può esprimere il proprio motivato parere in merito alla gravità dell'inadempimento e alle sanzioni da applicare.

La funzione aziendale coinvolta, tenuto conto del parere motivato, comunque non vincolante, dell'OdV, nonché delle eventuali giustificazioni del dipendente, decide se irrogare una sanzione tra quelle previste nei paragrafi che precedono, in funzione della gravità della Violazione o dell'addebito contestato.

Nell'ipotesi in cui venga disposta la sanzione disciplinare del licenziamento, con o senza preavviso, il provvedimento viene deliberato dal Consiglio di Amministrazione e sottoscritto dal Presidente per il personale dirigente e dal Presidente, su conforme proposta del Consiglio di Amministrazione, per il personale inquadrato nelle Aree Professionali e nei Quadri Direttivi.

Il funzionamento e la corretta applicazione delle Procedure di contestazione e sanzionamento degli illeciti disciplinari viene costantemente monitorato dalla funzione aziendale coinvolta e dall'OdV.



<b>XX/2018</b>	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS. 231/01</b>	
<b>REV. 2018/1</b>	<b>Pag. 28 di 28</b>	<b>PARTE GENERALE</b>

---

Approvazione/presa d'atto, per quanto di competenza:

- Consiglio di Amministrazione - delibera n. 115 del 17 maggio 2018
- Collegio di Indirizzo - delibera n. 22 del 22 maggio 2018