

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

ex D.Lgs. 231/2001



Sede legale: Via Palmiro Togliatti, n. 56, Corciano (PG)

PARTE GENERALE

VERSIONE	DATA EMISSIONE	COMMENTO	APPROVAZIONE
00	29-03-2024	Prima Emissione	Consiglio di Amministrazione

INDICE

1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001 E LA SUA EVOLUZIONE	3
1.1. Il superamento del principio <i>societas delinquere non potest</i> e la portata della nuova responsabilità amministrativa da reato	3
1.2. Le sanzioni previste dal D.Lgs. 231/2001.....	13
1.3. Gli autori del reato presupposto.....	14
1.4. L’interesse o il vantaggio per la società.....	14
1.5. L’adozione e l’attuazione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo quale esimente della responsabilità amministrativa da reato.....	15
1.6. Le vicende modificative dell’ente	16
2. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI AMBROSI S.P.A.	17
2.1. Obiettivi e finalità perseguiti con l’adozione del modello	17
2.2. Destinatari	18
2.3. Principi ispiratori ed elementi costitutivi del modello	19
2.4. Sistema di whistleblowing	20
2.5. Modifiche ed aggiornamento del Modello	22
2.6. Reati potenzialmente rilevanti per Ambrosi S.p.a.	23
2.7. La metodologia seguita per la predisposizione del Modello	24
2.8. I principi di controllo nella revisione dei protocolli e delle procedure operative	26
2.9. La struttura del Modello di Ambrosi S.p.a.	26
3. IL MODELLO DI GOVERNANCE ED IL SISTEMA ORGANIZZATIVO DI AMBROSI S.P.A.	27
3.1. Il Modello di governance di Ambrosi S.p.a.	28
3.2. Definizione dell’organigramma aziendale e dei compiti	29
4. IL SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO DI AMBROSI S.P.A.	29
5. IL SISTEMA AUTORIZZATIVO DI AMBROSI S.P.A.	30
5.1. I principi generali a fondamento del sistema di deleghe e procure	30
5.2. La struttura del sistema di deleghe e procure in Ambrosi S.p.a.	31
6. PROCEDURE e PROTOCOLLI	31
7. IL CONTROLLO DI GESTIONE E I FLUSSI FINANZIARI	32
8. IL CODICE ETICO	32
8.1. Elaborazione ed approvazione del Codice Etico	33
8.2. I destinatari.....	33
8.3. Finalità e struttura del Codice Etico	33
8.4. Principi etici di riferimento.....	34
8.5. Attuazione e controllo sul Codice Etico e obblighi di comunicazione all’Organismo di Vigilanza.....	34
9. IL SISTEMA DISCIPLINARE DI AMBROSI S.P.A.	35
9.1. L’elaborazione e l’adozione del Sistema Disciplinare.....	35
9.2. La struttura del Sistema Disciplinare.....	35
10. L’ORGANISMO DI VIGILANZA (OdV) DI AMBROSI S.P.A.	36
10.1. La composizione dell’Organismo e i suoi requisiti	37
10.2. I compiti e i poteri dell’Organismo di Vigilanza.....	37
10.3. Lo Statuto dell’Organismo di Vigilanza	39
10.4. I flussi informativi che interessano l’Organismo di Vigilanza	39
10.5. Reporting dell’Organismo di Vigilanza nei confronti degli Organi Societari e del vertice aziendale	41
11. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE SUL MODELLO E SUI PROTOCOLLI E AGGIORNAMENTO DEL MODELLO	42
11.1. L’informazione sul Modello e sui protocolli connessi.....	42
11.2. La formazione sul Modello e sui Protocolli connessi.....	43
11.3. Comunicazione degli aggiornamenti del Modello e/o del Codice Etico	44