

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO**

**ex D.Lgs. 231/2001**

# **AMBROSI AUTO S.P.A.**

**Sede legale:** Via Tripoli, n. 110, Roma (RM)

## **PARTE GENERALE**

<b>VERSIONE</b>	<b>DATA EMISSIONE</b>	<b>COMMENTO</b>	<b>APPROVAZIONE</b>
00	29-03-2024	Prima Emissione	Consiglio di Amministrazione

INDICE

<b>1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001 E LA SUA EVOLUZIONE.....</b>	<b>3</b>
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
<b>2. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI AMBROSI AUTO S.P.A. ....</b>	<b>17</b>
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 Auto 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 Auto S.p.a. ....	26
<b>3. IL MODELLO DI GOVERNANCE ED IL SISTEMA ORGANIZZATIVO DI AMBROSI AUTO S.P.A. ....</b>	<b>27</b>
3.1. Il Modello di governance di Ambrosi Auto S.p.a.....	28
3.2. Definizione dell’organigramma aziendale e dei compiti.....	29
<b>4. IL SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO DI AMBROSI AUTO S.P.A.....</b>	<b>29</b>
<b>5. IL SISTEMA AUTORIZZATIVO DI AMBROSI AUTO S.P.A. ....</b>	<b>30</b>
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 Auto S.p.a. ....	31
<b>6. PROCEDURE e PROTOCOLLI .....</b>	<b>31</b>
<b>7. IL CONTROLLO DI GESTIONE E I FLUSSI FINANZIARI .....</b>	<b>32</b>
<b>8. IL CODICE ETICO .....</b>	<b>32</b>
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
<b>9. IL SISTEMA DISCIPLINARE DI AMBROSI AUTO S.P.A. ....</b>	<b>35</b>
9.1. L’elaborazione e l’adozione del Sistema Disciplinare .....	35
9.2. La struttura del Sistema Disciplinare .....	35
<b>10. L’ORGANISMO DI VIGILANZA (OdV) DI AMBROSI AUTO S.P.A. ....</b>	<b>36</b>
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
<b>11. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE SUL MODELLO E SUI PROTOCOLLI E AGGIORNAMENTO DEL MODELLO .....</b>	<b>42</b>
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