

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	01.12.2024

# MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO

AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO 231/2001 E S.M.I.

**GE.CO. CONSTRUCTION S.R.L.**

(C.F. e P.IVA 03936590367)

VIA DEGLI INVENTORI, 32 - MODENA

**Tel:** 059/285490 – **Fax:** 059/281799

**Pec:** [gecoconstructionsrl@dapec.it](mailto:gecoconstructionsrl@dapec.it)

**Sito web:** <https://www.gecogeneralcontractor.it/>

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

**STATO DEL DOCUMENTO: LISTA DELLE REVISIONI**

<b>REVISIONE / DATA</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
01.12.2024	Prima emissione

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

## INDICE

1. INTRODUZIONE AL DECRETO LEGISLATIVO 231/2001	4
1.1 IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO	6
2. TERMINOLOGIA	8
3. DESCRIZIONE DELLA REALTÀ AZIENDALE	12
4. ADOZIONE DEL MODELLO	15
4.1. Struttura del modello	16
4.2. Cross Reference	18
5. CODICE ETICO	24
6. SISTEMA DISCIPLINARE	26
7. ORGANISMO DI VIGILANZA	27
8. ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE E FORMAZIONE	30

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

## 1. INTRODUZIONE AL DECRETO LEGISLATIVO 231/2001<sup>1</sup>

L'8 giugno 2001 è stato emanato il Decreto Legislativo 231/2001 che ha adeguato la normativa nazionale in materia di responsabilità degli Enti, forniti di personalità giuridica e non, ad una serie di convenzioni internazionali e direttive europee: Convenzione di Bruxelles del 26.07.1995 e del 26.05.1997, Convenzione OCSE del 17.12.1997, Convenzione internazionale del 09.12.1999, Convenzioni e Protocolli delle Organizzazioni delle Nazioni Unite del 15.11.2000, del 31.05.2001 e del 31.10.2003, Legge Comunitaria 2004 Direttiva 2005/60/CE, Direttiva 2006/70/CE.

Il D.lgs. 231/2001 rubricato "*Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica a norma dell'art. 11 della L. 29.09.2000 n. 300*" ha introdotto per la prima volta in Italia la responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato commessi da persone fisiche nell'interesse o a vantaggio degli enti stessi. È stata, quindi, introdotta una responsabilità autonoma dell'ente per reati che si verificano nello svolgimento dell'attività di impresa e che va ad aggiungersi (distinguendosi) alla specifica responsabilità dell'autore materiale dell'illecito. Fino all'introduzione del D.lgs. 231/2001, infatti, gli enti, a causa del principio secondo il quale la responsabilità penale è personale, non subivano conseguenze sanzionatorie ulteriori ad un eventuale risarcimento del danno e, sul piano penale, risultavano sanzionabili esclusivamente ai sensi degli artt. 196 e 197 C.p. (articoli che prevedono tuttora un'obbligazione civile per il pagamento di multe o ammende inflitte esclusivamente in caso di insolvibilità dell'autore materiale del reato).

L'organo istituzionalmente deputato ad accertare la responsabilità dell'Ente collettivo è, a norma del D.lgs 231/01, la magistratura ordinaria. Nel medesimo procedimento il giudice penale chiamato a pronunciarsi sulla responsabilità della persona fisica, dovrà

<sup>1</sup> Dall'8 giugno 2001 ad oggi il D.lgs. 231/2001 ha subito modifiche ed integrazioni al fine di adeguarsi agli strumenti legislativi nazionali che hanno introdotto nuovi reati presupposto. Per questo motivo la scrittura di "D.lgs. 231/2001" si intende come all'ultimo stato delle sue successive modifiche ed integrazioni (si legga, quindi, come D.lgs. 231/2001 e s.m.i.).

Analogamente si intende che tutti i documenti citati nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo sono all'ultimo stato di revisione.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

accertare eventuali profili di responsabilità dell'Ente collettivo.

In particolare, la responsabilità dell'Ente sorge in occasione della realizzazione di taluno dei reati indicati dal decreto, da parte:

- (i) di soggetti che svolgano funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione degli Enti stessi o di una loro unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone fisiche che esercitino, anche di fatto, la gestione ed il controllo degli Enti medesimi;
- (ii) di persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati.

La responsabilità dell'Ente collettivo connessa al reato realizzato da uno degli anzidetti soggetti riguarda solo talune tipologie di illeciti penali, tassativamente indicati agli artt. 24 e seguenti del Decreto come da appendice normativa allegata.

L'Ente può essere chiamato a rispondere, anche quando il reato è stato realizzato all'estero ex art. 4 del D.Lgs. 231/2001. In tal caso, tuttavia, il processo sarà celebrato dinanzi l'Autorità giudiziaria italiana.

L'art. 9 individua le sanzioni amministrative che possono essere comminate all'Ente. In merito si distinguono:

- sanzioni pecuniarie;
- sanzioni interdittive.

Le sanzioni interdittive segnatamente sono:

- l'interdizione dall'esercizio dell'attività;
- la sospensione o la revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
- il divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- il divieto di pubblicizzare beni o servizi;

In aggiunta alle menzionate sanzioni è prevista altresì:

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

- la pubblicazione della sentenza di condanna (art. 18);
- la confisca del prezzo o del profitto del reato (art. 19).

Peraltro, quando sussistono gravi indizi per ritenere la sussistenza della responsabilità dell'ente e vi sono fondati elementi che possano far ritenere concreto il pericolo che vengano commessi illeciti della stessa indole di quello per cui si procede, il pubblico ministero può richiedere l'applicazione, quale misura cautelare, di una delle sanzioni interdittive previste dall'art. 9 comma 2, presentando al giudice gli elementi sui cui la richiesta si fonda.

### **1.1 IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO**

Il D.Lgs. 231/2001 attribuisce valore esimente al Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla società, se ritenuto idoneo dall'Autorità giudiziaria procedente a prevenire reati della stessa specie di quello verificatosi.

In caso di reato commesso da un soggetto in posizione apicale, infatti, la società non incorre in responsabilità se prova che (art. 6, comma 1, del D.Lgs. 231/2001):

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

La società dovrà, dunque, dimostrare la sua estraneità ai fatti contestati al soggetto apicale provando la sussistenza dei sopra elencati requisiti tra loro concorrenti e, di riflesso, la circostanza che la commissione del reato non deriva da una propria "colpa organizzativa". Nel caso, invece, di un reato commesso da soggetti sottoposti all'altrui direzione o vigilanza, la società risponde se la commissione del reato è stata resa possibile dalla

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

violazione degli obblighi di direzione o vigilanza alla cui osservanza la società è tenuta. In ogni caso, la violazione degli obblighi di direzione o vigilanza è esclusa se la società, prima della commissione del reato, ha adottato ed efficacemente attuato un Modello di organizzazione, gestione e controllo idoneo a prevenire i reati della specie di quello verificatosi.

L'art. 7, comma 4, del D.Lgs. 231/2001 definisce, inoltre, i requisiti dell'efficace attuazione dei modelli organizzativi, che sono:

- la verifica periodica e l'eventuale modifica del Modello quando sono scoperte significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione e nell'attività;
- un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Il D.Lgs. 231/2001 delinea il contenuto dei Modelli di organizzazione e di gestione prevedendo che gli stessi, in relazione all'estensione dei poteri delegati e al rischio di commissione dei reati, devono:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi reati;
- prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della società in relazione ai reati da prevenire;
- individuare le modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee a impedire la commissione dei reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli;
- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

## 2. TERMINOLOGIA

Nel presente documento i termini di seguito indicati hanno il seguente significato:

- **Attività sensibile** - attività a rischio di commissione reato, ossia attività nel cui ambito ricorre il rischio di commissione di un reato individuato come presupposto per la responsabilità amministrativa dell'ente ex D.lgs. 231/2001; si tratta di attività nel cui svolgimento si potrebbero, in linea di principio, configurare condizioni, occasioni o mezzi, anche in via strumentale, per la concreta realizzazione della fattispecie di reato;
- **CCNL** - Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per settori di riferimento: CCNL COMMERCIO, TERZIARIO, DISTRIBUZIONE E SERVIZI (il vigente Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dipendenti di aziende di industrie);
- **Codice Etico** - documento che contiene i principi generali di comportamento a cui i destinatari del presente MODELLO devono attenersi;
- **D.lgs. 231/01** - Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 recante la “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell’art. 11 della L. 29 settembre 2000 n. 300”, pubblicato nella gazzetta ufficiale n. 140 del 19 giugno 2001 e sue successive modificazioni ed integrazioni (s.m.i.);
- **Destinatari** - soci, amministratori, dirigenti, dipendenti, fornitori, agenti di commercio e tutti quei soggetti con cui la società può entrare in contatto nello svolgimento dell’attività di impresa;
- **Dipendenti** - tutte le persone fisiche che intrattengono con la Società un rapporto di lavoro subordinato;
- **Indebiti disciplinari**
  - a) del tipo “**inosservanza lieve**” quando le condotte siano caratterizzate da colpa e non da dolo e non abbiano generato rischi di sanzioni o danni per la società;
  - b) del tipo “**inosservanza ripetuta**” quando le condotte siano ripetute e caratterizzate da colpa e abbiano generato rischi di sanzioni o danni per la società;

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

c) del tipo “**inosservanza grave**” quando le condotte siano gravi e caratterizzate da colpa, e abbiano generato rischi di sanzioni o danni per la società;

d) del tipo “**violazione colposa**” quando le condotte siano caratterizzate da colpa e abbiano generato potenziali rischi di sanzioni o danni per la società più importanti rispetto all’inosservanza;

- **Linee Guida di Confindustria** - linee guida per la costruzione dei modelli di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231, approvate il 7 marzo 2002 e aggiornate a giugno 2021. Le Linee Guida di Confindustria raccolgono una serie di indicazioni e misure, essenzialmente tratte dalla pratica aziendale, ritenute in astratto idonee a rispondere alle esigenze delineate dal D.lgs. 231/01, dove, però, non sono forniti riferimenti puntuali se non sul piano metodologico; le Linee Guida, pertanto, mirano a orientare le imprese nella realizzazione di tali modelli non essendo proponibile la costruzione di casistiche decontestualizzate da applicare direttamente alle singole realtà operative; fermo restando il ruolo chiave delle Linee Guida sul piano della idoneità astratta del modello, il giudizio circa la concreta implementazione ed efficace attuazione del modello stesso nella quotidiana attività dell’impresa è rimesso alla libera valutazione del giudice penale. Questi solo può esprimere un giudizio sulla conformità e adeguatezza del modello rispetto allo scopo di prevenzione dei reati da esso perseguito;
- **MODELLO** - Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società che raccoglie in sé una mappatura delle attività sensibili dell’Impresa a rischio di commissione del reato presupposto, uno schema delle procedure organizzative e gestionali, con le conseguenti azioni di controllo a presidio del rischio nonché una cross reference fra i reati presupposto e la struttura documentale presente nell’ente a supporto del MODELLO stesso;
- **O.d.V.** - Organismo di Vigilanza previsto dall’art. 6 co. 1 lett. b) del D.Lgs. 231/2001 avente il compito di vigilare sul funzionamento e l’osservanza del MODELLO, nonché sull’aggiornamento dello stesso;
- **P.A.** - la Pubblica Amministrazione, inclusi i relativi funzionari e i soggetti incaricati

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

di pubblico servizio. Nell’ambito dei pubblici ufficiali (PU) ed incaricati di pubblico servizio (IPS) sono ricompresi anche gli amministratori, i dirigenti ed i funzionari di società di diritto privato che svolgano un pubblico servizio;

- **Personale** - tutte le persone fisiche che intrattengono con la Società un rapporto di lavoro, inclusi i lavoratori dipendenti, interinali, i collaboratori, gli “stagisti” ed i liberi professionisti che abbiano ricevuto un incarico da parte della Società stessa;
- **Personale Apicale** - i soggetti di cui all’art. 5, co. 1, lett. a) del D.lgs. 231/2001, ovvero le persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione della Società o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale; in particolare, i membri del Consiglio di Amministrazione (compresi il Presidente, l’Amministratore Delegato), i Procuratori, ecc.;
- **Personale sottoposto ad altrui direzione** - i soggetti di cui all’art. 5, co. 1, lett. b) del D.lgs. 231/2001, o tutto il personale che opera sotto la direzione o la vigilanza del personale apicale;
- **Principi generali di comportamento** - le misure fisiche e/o logiche previste dal Codice Etico [CE231] al fine di prevenire la commissione, o tentata commissione, dei reati, suddivise per tipologia di destinatari;
- **Principi specifici di comportamento** - le misure fisiche e/o logiche previste dal documento portante del MODELLO [MOG231] al fine di prevenire la realizzazione dei reati e suddivise in funzione delle diverse tipologie degli stessi;
- **Procedure** - documenti formalizzati atti a disciplinare uno specifico processo aziendale o una serie di attività costituente il processo; le misure fisiche e/o logiche previste dal documento portante del MODELLO [MOG231] al fine di prevenire la realizzazione dei reati presupposto di responsabilità amministrativa dell’Ente mediante la previsione di procedure idonee in relazione alle attività sensibili svolte dai destinatari del MODELLO;
- **Protocolli** - documenti opportunamente formalizzati per la prevenzione del rischio con il compito di definire la condotta del personale ossia di regolamentare le attività sensibili per evitare la commissione dei reati presupposto; i protocolli sono gli strumenti principali di riduzione del rischio fino a un livello accettabile, obiettivo prefissato dalla Società.

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

- **Reati** - i reati presupposto della responsabilità amministrativa dell’Ente *ex* D.Lgs. 231/2001 e richiamati dagli artt. 24 e ss. del Decreto;
- **Sistema Disciplinare** - insieme delle misure sanzionatorie applicabili in caso di violazione del documento portante del MODELLO [MOG231] e del Codice Etico [CE231].
- **Società o Impresa** - **GE.CO. Construction s.r.l.**, in sintesi **GE.CO.**

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

### 3. DESCRIZIONE DELLA REALTÀ AZIENDALE

Ge.Co. Construction s.r.l. viene costituita a Modena in data 23.10.2020 ed attualmente la compagine sociale è attualmente costituita in quota paritetica da: G.E. Grandi Impianti Elettrici e Tecnologici di Pulga Gianni \$ C. s.a.s., Pulga Luca, Pulga Francesca e Bellelli Maurizio. Il capitale sociale pari ad € 24.000,00.

Da Statuto la società ha per oggetto le seguenti attività:

*“ La società ha per oggetto le seguenti attività: l’acquisto, la vendita, la gestione, la permuta di beni immobili; la costruzione per conto proprio o di terzi di edifici civili, industriali, monumentali completi di impianti e di opere connesse ed accessorie, opere murarie relative ai complessi per la produzione di energia, il restauro, il rifacimento di immobili, l’acquisto di aree e la vendita delle stesse, la gestione e la conduzione di fondi e lo svolgimento dell’attività edile e stradale in genere, fornitura e posa in opera di carpenteria metallica, serramenti e manufatti in genere quali metallo, legno, materie plastiche, manufatti metallici quali porte a vetro, basculanti, barriere, cancelli a battenti, porte a libro, cancelli scorrevoli, motoriduttori e quant’altro affine; fornitura e posa in opera di vetri, cristalli multistrato, prodotti plastici e quant’altro connesso, accessori ed affini, impianti tecnologici e speciali quali impianti elettrici, telefonici, radiotelefonici, televisivi o simili e loro manutenzione, impianti di sicurezza e loro manutenzione, prestazione di opere per la eventuale gestione, manutenzione e riparazione di tutto quanto sopra elencato, assumendone le commesse in proprio o in qualità di general contractor. La società potrà inoltre esercitare l’attività di commercio di materie prime e semilavorati nel campo edile. Tutte le attività sopra elencate potranno essere svolte - previa le necessarie autorizzazioni, licenze o in genere provvedimenti amministrativi - sia in Italia che all’estero, sia per conto proprio sia per conto terzi. Per il raggiungimento dell’oggetto sociale la Società, inoltre, potrà compiere - ma non come oggetto prevalente e non nei confronti del pubblico - operazioni mobiliari, immobiliari e finanziarie di ogni specie, compresa la stipula di mutui e finanziamenti sotto ogni forma, il rilascio di garanzie reali e personali a favore proprio o di terzi, se nell’interesse sociale, l’assunzione e concessione di agenzie, commissioni, rappresentanze e mandati, nonché assumere partecipazioni o cointeressenze in altre società, enti o consorzi aventi scopo*

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

*analogo, affine o connesso con il proprio; acquistare, vendere, concedere o assumere in affitto aziende relative all'attività svolta; assumere in locazione unità operative od aziende in genere di terzi, così come potrà locare le proprie unità operative, uffici, agenzie e simili, ed anche la compravendita, la permuta, il possesso, la gestione di brevetti e marchi d'impresa, nonché di titoli e valori mobiliari Pubblici e privati (con esclusione dei casi in cui la legge prescrive requisiti non posseduti dalla società)”*

GE.CO. adotta un sistema di governance “tradizionale” che si caratterizza per la presenza:

- dell’assemblea dei soci: a cui spettano le decisioni sui supremi atti di governo della società, secondo quanto previsto dalla legge e dallo Statuto;
- del consiglio di amministrazione, incaricato di gestire l’impresa sociale. In particolare il CdA è costituito da
  - Bellelli Maurizio – Presidente (con poteri di rappresentanza);
  - Pulga Luca – Vice Presidente (con poteri di rappresentanza);
  - Pulga Francesca - Vice Presidente (con poteri di rappresentanza);
  - Di Maio Maria Cecilia – Consigliere.

I principali strumenti di *governance* di cui la società si è dotata possono essere così riassunti.

**Lo Statuto** che, in conformità con le disposizioni di legge vigenti, contempla diverse previsioni relative al governo societario volte ad assicurare il corretto svolgimento dell’attività di gestione.

Un **Organigramma** che consente di comprendere la struttura societaria, la ripartizione delle responsabilità e l’individuazione dei soggetti cui dette responsabilità sono affidate.

Un **sistema di procedure non formalizzate** volto a regolamentare in modo chiaro ed efficace i processi rilevanti della Società.

L’insieme degli strumenti di *governance* adottati da **GE.CO.** (qui sopra richiamati in estrema sintesi) e delle previsioni del presente Modello consente di individuare, rispetto a tutte le attività, come vengano formate ed attuate le decisioni dell’ente (art. 6 co. 2 lett. b) D.lgs. 231/2001).

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

Occorre precisare che GE.CO. Construction s.r.l. ha una forte interazione, quasi simbiotica, con la società GE.CO. General Contractor s.r.l.; sia in quanto operano in settori complementari, sia in quanto le compagini sociali e l'organo amministrativo sono quasi sovrapponibili. In relazione a tale circostanza tra le due società sono instaurati nel corso degli anni modalità di gestione unitaria di determinate attività. In particolare si evidenzia che l'attività di controllo e verifica ed i relativi adempimenti amministrativi riguardanti il rispetto della normativa relativa alla sicurezza sul lavoro ed alla prevenzione dei sinistri di GE.CO. General Contractor s.r.l. sono effettuate da GE.CO. Construction s.r.l.; così come l'ufficio amministrazione di GE.CO. General Contractor s.r.l. si occupa di tutti gli adempimenti ed incumbenti di GE.CO. Construction s.r.l. Questa esternalizzazione di funzioni delle società è regolata da specifici contratti di outsourcing, che prevedono tra l'altro che i dipendenti ed i funzionari dell'una e dell'altra società, nel momento in cui svolgono attività per la società di cui non sono dipendenti, accetteranno e rispetteranno il MOG ed i relativi protocolli della diversa società per cui anche svolgono adempimenti.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

#### **4. ADOZIONE DEL MODELLO**

La società GE.CO., al fine di garantire e assicurare condizioni di rispetto della legge, in correttezza, chiarezza e trasparenza nella conduzione di tutte le attività aziendali, ha adottato un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (di seguito MODELLO) in linea con le prescrizioni e con il contenuto del D.lgs. 231/2001.

La società GE.CO., nonostante l'adozione del MODELLO sia considerata e indicata dal D.lgs. 231/2001 come una facoltà e non come un obbligo, ritiene tale opportunità un efficace strumento nei confronti di coloro che operano all'interno ed all'esterno della realtà aziendale; tutto ciò al fine di garantire ed assicurare il rispetto dei principi generali e specifici di comportamento che possano prevenire il rischio di commissione, o tentata commissione, dei reati presupposto, così come individuati nel documento "Rilevazione dei rischi di commissione dei reati presupposto (Risk Assessment)" in sigla [RA231].

L'individuazione delle attività sensibili, ossia esposte al rischio di commissione dei reati, e la loro gestione attraverso un efficace sistema di controlli, si propongono di:

- rendere pienamente consapevoli tutti coloro che operano in nome e per conto di GE.CO. dei rischi di incorrere in un illecito passibile di sanzioni, sia penali che amministrative, non solo nei propri confronti, ma anche nei confronti della Società stessa;
- ribadire che forme di comportamento illecito sono fortemente condannate da GE.CO. in quanto (anche nel caso in cui la Società fosse apparentemente in condizione di trarne vantaggio) sono comunque contrarie oltre che alle disposizioni di legge anche ai principi etici e sociali cui GE.CO. si attiene nell'espletamento della propria missione aziendale;
- consentire a GE.CO., grazie ad un'azione di monitoraggio delle attività sensibili al rischio reato, di intervenire tempestivamente per prevenire o contrastare la commissione, o tentata commissione, dei reati stessi. Tra le finalità del MODELLO vi è, quindi, quella di rendere consapevoli i destinatari dello stesso del rispetto dei ruoli, delle modalità operative, delle procedure e, in altre parole, del modello adottato e la consapevolezza del valore sociale di tale modello al fine prevenire la commissione dei reati.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

GE.CO. ritiene che l'adozione di un modello di organizzazione, gestione e controllo costruito secondo le prescrizioni del D.lgs. 231/2001 rappresenti un valido ed efficace strumento per sensibilizzare amministratori, dipendenti e tutti quei soggetti terzi che hanno rapporti con l'azienda stessa: ai suddetti destinatari del modello è richiesto l'espletamento delle proprie attività attraverso comportamenti corretti e trasparenti che seguano i valori etici e sociali a cui si ispira l'azione di GE.CO. e che possano così prevenire il rischio di commissione dei reati presupposto.

#### **4.1. Struttura del modello**

Il consiglio di amministrazione (C.d.A.) GE.CO. ha approvato questo modello ai sensi del D.lgs. 231/2001.

La Società, nel predisporre il presente documento, ha fatto riferimento alle linee guida di Confindustria, alle esperienze giurisprudenziali e alla propria storia aziendale.

La struttura documentale diretta così adottata, in aderenza ai requisiti di cui al D.lgs. 231/2001, risulta essere idonea a prevenire la commissione dei reati presupposto indicati nello stesso decreto legislativo.

##### ***Struttura documentale diretta***

La struttura documentale diretta a supporto dei requisiti espressi dal D.lgs. 231/2001 è costituita da:

- Documento portante del modello (Parte generale e linea guida) [MO231-Parte Generale];
- Rilevazione dei rischi di commissione dei reati presupposto (Risk Assessment) [RA231];
- Modello di organizzazione, gestione e controllo (Parte speciale) [MO231-Parte Speciale];
- Codice Etico [CE231];
- Sistema disciplinare [SD231];
- Regolamento OdV (Organismo di Vigilanza);

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

- Flussi informativi verso e dall'organismo di vigilanza.

La struttura documentale diretta risponde alle seguenti esigenze:

- individuazione dei reati che possono essere commessi e che risultano essere presupposto per la definizione della responsabilità amministrativa della Società;
- mappatura delle attività sensibili al rischio di commissione del reato presupposto;
- impostazione delle azioni di controllo (tipologia, responsabilità e periodicità) a presidio del rischio di commissione del reato presupposto;
- pianificazione dei flussi informativi verso l'Organismo di vigilanza;
- definizione di un sistema disciplinare adeguato all'azione di sanzionamento del mancato rispetto delle procedure e delle disposizioni societarie (protocolli);
- definizione dei principi di comportamento aziendale.

#### ***Struttura documentale aziendale a supporto al MODELLO***

A seguito di una valutazione dei rischi di commissione dei reati presupposto indicati nel D.lgs. 231/2001, il Modello è supportato da una struttura documentale aziendale costituita da:

- Registro della documentazione a supporto del modello 231 [MO231 – Parte Generale];
- Procedure Operative per la prevenzione del rischio di commissione dei reati presupposto [MO231 - Parte Speciale];
- Organigramma, regolamenti e contratti di lavoro, atti e deleghe;
- DVR (Documento di Valutazione dei Rischi redatto *ex d.lgs. 81/2008*);
- GDPR (Regolamento UE 679/2016);
- Whistleblowing (D.Lgs. 23 marzo 2023, N° 24).

I suddetti documenti sono periodicamente aggiornati e resi disponibili a tutti i soggetti interessati.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

#### 4.2. Cross Reference

La *Cross Reference* fra i reati specifici e la struttura documentale realizzata per impedire la commissione dei reati stessi è tenuta costantemente aggiornata ed è parte costitutiva del presente MODELLO.

Art. D.lgs. 231/01	REATI PRESUPPOSTO	DOCUMENTI AZIENDALI A SUPPORTO DEL MODELLO
<b>Art. 24</b> <b>Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione</b>	Art. 314, co. 1, c.p. Art. 314 bis c.p. Art. 316 <i>bis</i> c.p. Art. 316 <i>ter</i> c.p. Art. 353 c.p.; Art. 353 bis c.p. Art. 356 c.p. Art. 640, co. 2, n. 1 c.p. Art. 640 <i>bis</i> c.p. Art. 640 <i>ter</i> c.p. Art. 2, legge n. 898/1986	Codice Etico Pr. n. 01 Pr. n. 02 Sott. pr. a)
<b>Art. 24 bis</b> <b>Delitti informatici e trattamento illecito di dati</b>	Art. 491 <i>bis</i> c.p. (sost. art. 2, co. 1, lett. e), D.lgs. 7/2016 Art. 615 <i>ter</i> c.p. Art. 615 <i>quater</i> c.p. Art. 615 <i>quinqies</i> c.p. Art. 617 <i>quater</i> c.p. Art. 617 <i>quinqies</i> c.p. Art. 635 <i>bis</i> c.p. (mod. art. 2, co. 1, lett. p), D.lgs. 7/2016 Art. 635 <i>ter</i> c.p. (mod. art. 2, co. 1, lett. n), D.lgs. 7/2016) Art. 635 <i>quater</i> c.p. (mod. art. 2, co. 1, lett. o), D.lgs. 7/2016) Art. 635 <i>quinqies</i> , co. 3, c.p. (mod. art. 2, co. 1, lett. p) D.lgs. 7/2016) Art. 640 <i>quinqies</i> c.p.	Codice Etico Regolamento generale sulla protezione dei dati (GDPR) Pr. n. 02
<b>Art. 24 ter</b> <b>Delitti di criminalità organizzata</b>	Art. 416, co. 1 e 5, c.p. Art. 416, co. 6, c.p. Art. 416 <i>bis</i> c.p. Art. 416 <i>ter</i> c.p. Art. 630 c.p. Art. 74 DPR 309/1990 Art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.	Codice Etico Pr. n. 05 Pr. n. 09 Pr. n. 13
<b>Art. 25</b> <b>Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione</b>	Art. 314, 1° co., c.p. Art. 315 c.p. Art. 316 c.p.	Codice Etico Pr. n. 01 Pr. n. 03

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
		MO231 – PARTE GENERALE	00

	Art. 317 c.p. Art. 318 c.p. Art. 319 c.p. Art. 319 <i>bis</i> c.p. Art. 319 <i>ter</i> , co. 1, c.p. Art. 319 <i>ter</i> , co. 2, c.p. Art. 319 <i>quater</i> c.p. Art. 320 c.p. Art. 321 c.p. Art. 322 co. 1 e 3, c.p. Art. 322 co. 2 e 4, c.p. Art. 322 <i>bis</i> c.p. Art. 323 c.p. Art. 346 <i>bis</i> c.p.	Pr. n. 09 Pr. n. 15 Pr. n. 17
<b>Art. 25 bis</b> <b>Reati di falso nummario</b>	Art. 453, co. 5, c.p. (modificato dal d.lgs. 125/2016) Art. 454 c.p. Art. 455 c.p. Art. 457 c.p. Art. 459 c.p. Art. 460 c.p. Art. 461 c.p. (modificato dal d.lgs 125/2016) Art. 464, co. 1, c.p. Art. 464, co. 2, c.p. Art. 473 c.p.; Art. 474 c.p.	Codice Etico Pr. n. 02 Pr. n. 03 Pr. n. 04 Pr. n. 09 Pr. n. 19
<b>Art. 25 bis1</b> <b>Delitti contro l'industria e il commercio</b>	Art. 513 c.p. Art. 513 <i>bis</i> c.p. Art. 514 c.p. Art. 515 c.p. Art. 516 c.p. Art. 517 c.p. Art. 517 <i>ter</i> c.p. Art. 517 <i>quater</i> c.p.	Codice Etico Pr. n. 06 Pr. n. 07 Pr. n. 08 Pr. n. 09 Pr. n. 19
<b>Art. 25 ter</b> <b>Reati societari</b>	Art. 2621 c.c. Art. 2621 <i>bis</i> c.c. Art. 2622 c.c. Art. 2625 co. 2 c.c. Art. 2626 c.c. Art. 2627 c.c. Art. 2628 c.c. Art. 2629 c.c. Art. 2629 <i>bis</i> c.c. Art. 2632 c.c. Art. 2633 c.c. Art. 2635, co. 3, c.c. Art. 2635 <i>bis</i> co.1 c.c. Art. 2636 c.c. Art. 2637 c.c. Art. 2638, co.1 e 2, c.c.; <i>False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare previsto dalla normativa attuativa della direttiva (UE) 2019/2121</i>	Codice Etico Pr. n. 01 Pr. n. 10 Pr. n. 11 Pr. n. 12 Pr. n. 13 Pr. n. 14 Sott. pr. d)
<b>Art. 25 quater</b> <b>Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine</b>	Art. 3 L. 7/2003	Codice Etico Pr. n. 05

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO</b> <b>EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

<b>democratico previsti dal Codice Penale e delle Leggi Speciali</b>		
<b>Art. 25 quater 1</b> <b>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>	Art. 583 bis c.p.	
<b>Art. 25 quinquies</b> <b>Delitti contro la personalità individuale</b>	Art. 600 c.p. Art. 600 bis, co. 1, c.p. Art. 600 bis, co. 2, c.p. Art. 600 ter, co. 1 e 2, c.p. Art. 600 ter, co. 3 e 4, c.p. Art. 600 quater c.p. Art. 600 quater1 c.p. Art. 600 quinquies c.p. Art. 601 c.p. Art. 602 c.p. Art. 603 bis c.p. Art. 609 undecies c.p.	Codice Etico Pr. n. 15
<b>Art. 25 sexies</b> <b>Reati di abuso di mercato</b>	Art. 184 D.lgs. 58/1998 Art. 185 D.lgs. 58/1998	
<b>Art. 25 septies</b> <b>Reati di omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche o sulla tutela dell'igiene e della salute del lavoro</b>	Art. 589 c.p. - Omicidio colposo commesso con violazione dell'art. 55 co. 2 D.lgs. 81/2008 Art. 589 c.p. - Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro (D.lgs. 81/2008 e s.m.i.) Art. 590, co. 3, c.p.	Codice Etico DVR 81/2008 Pr. n. 16
<b>Art. 25 octies</b> <b>Ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita e autoriciclaggio</b>	Art. 648 c.p. Art. 648 bis c.p. Art. 648 ter c.p. Art. 648 ter1 c.p.	Codice Etico Pr. n. 03 Pr. n. 05 Pr. n. 06 Pr. n. 09 Pr. n. 10 Pr. n. 11 Pr. n. 12 Pr. n. 13 Pr. n. 17
<b>Articolo 25 octies 1 8</b> <b>Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori</b>	Art. 493-ter c.p.; Art. 493-quater c.p.; Art. 640-quater c.p.	
<b>Art. 25 nonies</b> <b>Delitti in materia di violazione del diritto d'autore</b>	Art. 171, co. 1, lett. a bis), L. 633/41 Art. 171, co. 3, L. 633/41 Art. 171 bis, co. 1, L. 633/41 Art. 171 bis, co. 2, L. 633/41 Art. 171 ter L. 633/41 Art. 171 septies L. 633/41 Art. 171 octies L. 633/41	Codice Etico Pr. n. 02 Pr. n. 19
<b>Art. 25 decies</b> <b>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità</b>	Art. 377 bis c.p.	Codice Etico Pr. n. 15 Pr. n. 17

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

<b>giudiziaria</b>		
<b>Art. 25 undecies Reati ambientali</b>	Art. 452 <i>bis</i> c.p. Art. 452 <i>quater</i> c.p. Art. 452 <i>quinqies</i> c.p. Art. 452 <i>sexies</i> c.p. Art. 452 <i>octies</i> c.p. Art. 727 <i>bis</i> c.p. Art. 733 <i>bis</i> c.p. Art. 137, co. 2, 3 e 5 (II per.), co. 11 e 13, D.lgs. 152/2006 Art. 256 co. 1, 3, 5 e 6, D.lgs. 152/2006. Art. 257 D.lgs. 152/2006 Art. 258 D.lgs. 152/2006 Art. 259 D.lgs. 152/2006 Art. 260, co. 1 e 2, D.lgs. 152/2006 Art. 260 <i>bis</i> , co. 6, 7 e 8, D.lgs. 152/2006 Art. 279, co. 5, D.lgs. 152/2006 Art. 1, co. 1 e 2, L. 150/1992 Art. 2, co. 1 e 2, L. 150/1992 Art. 3 <i>bis</i> , co. 1, L. 150/1992 Art. 6, co. 4, L. 150/1992 Art. 3, co. 6, L. 549/1993 Art. 8, co. 1 e 2, D.lgs. 202/2007 Art. 9, co. 1 e 2, D.lgs. 202/2007	Codice Etico Pr. n. 18
<b>Art. 25 duodecies Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare</b>	Art. 22, co. 12 <i>bis</i> , D.lgs 286/1998 Art. 12, co. 3, D.lgs 286/1998 Art. 12, co. 3, <i>bis</i> D.lgs 286/1998 Art. 12, co. 3 <i>ter</i> , D.lgs 286/1998 Art. 12, co. 5, D.lgs 286/1998	Codice Etico Pr. n. 15
<b>Art. 25 terdecies Razzismo e Xenofobia</b>	Art. 5 L. 167/2017	Codice Etico Pr. n. 15
<b>Art. 25 quaterdecies Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati</b>	Art. 1 L. 401/1989 Art. 4 L. 401/1989	Codice Etico
<b>Art. 25 quinquiesdecies Reati tributari</b>	Art. 2, co. 1, D.lgs 74/2000; Art. 2, co. 2 <i>bis</i> , D.lgs 74/2000; Art. 3 D.lgs 74/2000; Art. 8, co. 1, D.lgs 74/2000; Art. 8, co. 2 <i>bis</i> D.lgs 74/2000; Art. 10 D.lgs 74/2000; Art. 11 D.lgs 74/2000; Reati previsti D.lgs 74/200 (mod. art. 5, co.1, D.lgs 156/2022.	Codice Etico Pr. n. 02 Pr. n. 08 Pr. n. 09 Pr. n. 11 Pr. n. 12 Sott. pr. c) Sott. pr. d)
<b>Art. 25 sexiesdecies Contrabbando</b>	Art. 282 D.P.R. n. 43/1973 Art. 285 D.P.R. n. 43/1973 Art. 287 D.P.R. n. 43/1973 Art. 289 D.P.R. n. 43/1973 Art. 290 D.P.R. n. 43/1973 Art. 291 D.P.R. n. 43/1973 Art. 291 <i>bis</i> D.P.R. n. 43/1973 Art. 291 <i>quater</i> D.P.R. n. 43/1973	Codice Etico

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

	Art. 292 D.P.R. n. 43/1973	
<b>Articolo 25 septiesdecies Delitti contro il patrimonio culturale</b>	Art. 518-bis c.p. Art. 518-ter c.p.; Art. 518-quater c.p.; Art. 518-octies c.p.; Art. 518-novies c.p.; Art. 518-decies c.p.; Art. 518-undecies c.p.; Art. 518-duodecies c.p.; Art. 518-quaterdecies c.p.	Codice Erico
<b>Articolo 25 octiesdecies Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici</b>	Art. 518-sexies c.p.; Art. 518-terdecies c.p.	Codice Etico
<b>Art. 4 Reati transnazionali</b>	Art. 416 c.p. [già in art. 24 <i>ter</i> D.lgs 231/2001] Art. 416 <i>bis</i> c.p. [già in art. 24 <i>ter</i> D.lgs 231/2001] Art. 74 D.P.R. 309/1990 [già in art. 24 <i>ter</i> D.lgs 231/2001] Art. 291 <i>quater</i> D.P.R. 43/1973 Art. 12, co. 3, 3 <i>bis</i> , 3 <i>ter</i> e 5, D.lgs 286/1998 [Testo unico Immigrazione, ultimo aggiornamento con il D.lgs 40/2014 – già in art. 25 <i>duodecies</i> D.lgs. 231/2001] Art. 377 <i>bis</i> c.p. [già in art. 25 <i>decies</i> D.lgs 231/2001] Art. 378 c.p.	Codice Etico Pr. n. 03 Pr. n. 05 Pr. n. 12
<b>Art. 12 L. 9/2013 Delitti contro l'industria e il commercio</b>	Art. 440 c.p. Art. 442 c.p. Art. 444 c.p. Art. 473 c.p. [già in art. 25 <i>bis</i> D.lgs 231/2001] Art. 474 c.p. [già in art. 25 <i>bis</i> D.lgs 231/2001] Art. 515 c.p. [già in art. 25 <i>bis</i> 1 D.lgs 231/2001] Art. 516 c.p. [già in art. 25 <i>bis</i> 1 D.lgs 231/2001] Art. 517 c.p. [già in art. 25 <i>bis</i> 1 D.lgs 231/2001] Art. 517 <i>quater</i> c.p. [già in art. 25 <i>bis</i> 1 D.lgs 231/2001]	

Di seguito sono definite le principali sigle utilizzate per la redazione della Cross Reference.

SIGLA	DOCUMENTO AZIENDALE
MO231	Modello di organizzazione, gestione e controllo <i>ex</i> D.Lgs. 231/2001
RA231	Risk Assessment
CE231	Codice Etico: documento che contiene i principi generali di comportamento a cui i destinatari devono attenersi con riferimento alle attività definite dal Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla Società
DVR	Documento di Valutazione dei Rischi

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

FI231	Procedura Flussi Informativi da e verso l'O.d.V.
Pr. n. 01	Rapporti con la P.A.
Pr. n. 02	Gestione del sistema informatico
Pr. n. 03	Gestione degli incassi e dei pagamenti attraverso cassa contante
Pr. n. 04	Acquisto e uso di valori bollati
Pr. n. 05	Gestione dell'attività commerciale
Pr. n. 06	Gestione del processo acquisti
Pr. n. 07	Predisposizione del bilancio e comunicazioni sociali
Pr. n. 08	Gestione dei rapporti con gli organi di controllo
Pr. n. 09	Attività di gestione delle scritture contabili e amministrative
Pr. n. 10	Investimenti e disinvestimenti
Pr. n. 11	Operazioni sul capitale, sugli utili e sulle riserve
Pr. n. 12	Gestione del personale
Pr. n. 13	Gestione degli adempimenti per la prevenzione degli infortuni sul lavoro e delle malattie professionali e per la tutela dell'igiene e della salute sul lavoro
Pr. n. 14	Consulenze e incarichi professionali
Sott. pr. a)	Procedura per la richiesta di autorizzazioni o concessioni alla pubblica amministrazione
Sott. pr. b)	Procedura per le segnalazioni di illeciti e irregolarità
Sott. pr. c)	Procedura per la gestione di sponsorizzazioni, pubblicità, omaggi e liberalità d'uso
Sott. pr. d)	Procedura per la cancellazione dei dati e delle informazioni contabili

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

## 5. CODICE ETICO

Il documento pubblico denominato “Codice Etico”, in sigla [CE231], definisce gli obblighi giuridici e i valori morali a cui la Società si vuole ispirare.

Rappresenta lo strumento base di implementazione dell’etica all’interno dell’azienda, nonché un mezzo che si pone a garanzia e sostegno della reputazione dell’impresa in modo da creare fiducia verso l’esterno.

L’adozione di principi etici rilevanti ai fini della prevenzione dei reati di cui al D.Lgs. 231/2001 costituisce un elemento essenziale del sistema di controllo preventivo. Tali principi trovano la loro collocazione naturale nel Codice Etico adottato dalla Società, che costituisce parte integrante del presente Modello.

Il Codice individua i valori dell’azienda, evidenzia l’insieme dei diritti e dei doveri più importanti nello svolgimento delle responsabilità di coloro che, a qualsiasi titolo, operano nella Società o con la stessa.

Il documento Codice Etico [CE231] presenta inizialmente i termini per una sua corretta diffusione a cui seguono gli “obblighi dei destinatari” nonché i riferimenti da seguire in caso di “violazioni del codice”.

Nel Codice Etico è posto particolare risalto alla comunicazione ai destinatari della *mission* e dei valori di Ge.Co. Construction s.r.l.

Nel Codice Etico sono descritti i seguenti “principi generali di comportamento”: nelle relazioni con i dipendenti (per la selezione e scelta del personale nonché per la trasparenza nelle relazioni e nelle comunicazioni aziendali); nelle relazioni con la Pubblica Amministrazione e le Autorità di Vigilanza e di Controllo e nella gestione dei procedimenti legali; nelle relazioni con i fornitori (per la selezione e scelta dei fornitori e nella gestione degli acquisti); nelle relazioni con i clienti (per una correttezza e completezza delle informazioni e per il coinvolgimento dei clienti); nelle relazioni con gli altri interlocutori, tra cui i Soci, la Società di Revisione Contabile, le Associazioni di categoria, i Sindacati e i partiti politici; nell’elargizione o accettazione di doni o altre utilità.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

L'osservanza del Codice etico ed il rispetto dei suoi contenuti sono richiesti indistintamente ad: amministratori, dirigenti, dipendenti e tutti coloro che agiscono in nome e per conto della Società.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

## 6. SISTEMA DISCIPLINARE

Il documento pubblico denominato “Sistema Disciplinare”, in sigla [SD231], formalizza e costituisce quanto richiesto dal D.lgs. n. 231/01 per ottenere e garantire il rispetto dei principi di comportamento definiti e l’estraneità della Società da pratiche illecite e scorrette.

L’obiettivo del Sistema Disciplinare è quello di scoraggiare la realizzazione di pratiche criminose da parte del personale della società e degli altri destinatari del Modello, punendo comportamenti che violano i principi di comportamento indicati ed espressi dal Modello [MO231] e dal Codice Etico [CE231] nonché comportamenti che violano procedure aziendali che, pur non prefigurando ipotesi di reato ai sensi del D.lgs. n. 231/01, sono da considerarsi rilevanti per i riflessi tecnico organizzativi, legali, economici o reputazionali della Società.

Il suddetto Sistema Disciplinare integra, per gli aspetti rilevanti ai fini del D.lgs. n. 231/01, e non sostituisce il più generale sistema sanzionatorio (Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro di riferimento e Statuto dei Lavoratori) inerente i rapporti tra datore di lavoro e dipendente, così come disciplinato dalla normativa giuslavoristica pubblica e privata.

Il documento Sistema Disciplinare [SD231] prevede sanzioni commisurate alla gravità dell’infrazione commessa e rispetta le disposizioni contenute nello Statuto dei Lavoratori e nei vigenti CCNL.

Per quanto attiene le funzioni apicali ed in particolar modo del CdA si rimanda a quanto previsto nel sistema disciplinare.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

## 7. ORGANISMO DI VIGILANZA

In base alle previsioni del D.Lgs. 231/2001 – art. 6, comma 1, lett. a) e b) – l’Ente può essere esonerato dalla responsabilità conseguente alla commissione di reati da parte dei soggetti qualificati ex art. 5 del D Lgs. 231/2001, se l’organo dirigente ha, fra l’altro:

- adottato ed efficacemente attuato modelli di organizzazione, gestione e controllo idonei a prevenire i reati considerati;
- affidato il compito di vigilare sul funzionamento e l’osservanza del Modello e di curarne l’aggiornamento ad un organismo dell’Ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo (di seguito, “O.d.V.”).

L’affidamento dei suddetti compiti ad un organismo dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, unitamente al corretto ed efficace svolgimento degli stessi rappresentano, quindi, presupposti indispensabili per l’esonero dalla responsabilità prevista dal D Lgs. 231/2001

Si tratta di un organismo interno alla Società, in posizione di terzietà e di indipendenza rispetto agli altri organi dell’Ente.

Per un efficace svolgimento delle predette funzioni l’O.d.V. deve soddisfare i seguenti requisiti:

- autonomia ed indipendenza: l’Organismo di Vigilanza deve essere sprovvisto di compiti operativi e deve avere solo rapporti di staff con i soggetti apicali. L’indipendenza deve essere assicurata da una serie di condizioni oggettive e soggettive. I membri dell’Organismo, in primo luogo, non devono essere legati all’Ente presso cui esercitano le loro funzioni di controllo da nessun vincolo di tipo parentale, da interessi economici rilevanti (es. partecipazioni azionarie) o da qualsiasi situazione che possa generare conflitto di interesse. In secondo luogo, l’indipendenza può essere garantita da:
  - limitata revocabilità e limitata rinnovabilità della carica;
  - durata della carica: il termine deve essere sufficientemente lungo da consentire un esercizio stabile e professionale della funzione, ma non tanto da creare forti legami con il Vertice da cui potrebbero scaturire “situazioni di dipendenza”.

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

In ogni caso tali ultimi elementi devono essere contemperati con l'elemento della professionalità. Infatti qualora l'Organismo di Vigilanza abbia svolto correttamente le proprie funzioni nel corso del precedente mandato, nulla impedirebbe di rinnovare l'incarico;

- professionalità nell'espletamento dei suoi compiti istituzionali;
- Continuità di azione. Per garantire l'efficace attuazione del Modello organizzativo, è necessaria la presenza di una struttura dedicata esclusivamente e a tempo pieno all'attività di vigilanza.

Il documento riservato denominato "Organismo di Vigilanza", in sigla [ODV231], definisce la composizione e le modalità operative dell'Organismo di Vigilanza (O.d.V.) della società GE.CO..

Campo di applicazione del suddetto documento è la gestione delle attività dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.lgs. 231/01, nonché la definizione dei riferimenti allo strumento che ne disciplina il suo funzionamento in autonomia, il "Regolamento dell'O.d.V."

Il documento [ODV231] definisce fra le modalità operative:

- identificazione dell'O.d.V.: i membri dell'Organismo di Vigilanza appartengono al personale interno alla Società e/o sono consulenti esterni, tutti scelti sulla base della presenza dei requisiti di professionalità, onorabilità, competenza, indipendenza, autonomia funzionale e continuità di azione;
- modalità di nomina dell'O.d.V. e sua durata in carica: i membri sono nominati con apposita delibera dal Consiglio di Amministrazione (C.d.A.) di GE.CO. e annualmente lo stesso C.d.A. valuta l'adeguatezza dell'O.d.V. in funzione degli eventuali cambiamenti della Società e dei risultati delle attività svolte dall'O.d.V.;
- cause di ineleggibilità, motivi e poteri di revoca: la revoca dei poteri propri dell'organismo di vigilanza (o anche di uno solo dei membri di questo) e l'attribuzione di tali poteri ad altro soggetto, potrà avvenire soltanto per giusta causa, anche legata ad interventi di ristrutturazione organizzativa della Società, mediante un'apposita delibera del Consiglio di Amministrazione presa all'unanimità;

GE.CO. Construction s.r.l.	MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

- funzioni e poteri dell'O.d.V.: l'O.d.V. è completamente autonomo nell'aspirazione dei suoi compiti e le sue determinazioni sono insindacabili;
- regolamento dell'O.d.V.: l'O.d.V. si dota di un proprio Regolamento che ne assicura l'organizzazione e gli aspetti di funzionamento quali, ad esempio, la periodicità degli interventi ispettivi, le modalità di deliberazione, le modalità di convocazione e verbalizzazione delle proprie adunanze, la risoluzione dei conflitti di interesse e le modalità di modifica/revisione del regolamento stesso in Ge.Co. Construction s.r.l., il "Regolamento dell'Organismo di Vigilanza" [Reg. ODV];
- previsione di spesa e remunerazione dei membri dell'O.d.V.;
- previsione di autonomia finanziaria dell'O.d.V.;
- reporting dell'O.d.V. e obblighi di informazione verso l'O.d.V.: definizione dei flussi informativi dall'O.d.V. nei confronti del C.d.A. e dei flussi informativi verso l'O.d.V. da parte dei soggetti destinatari, indicati nel documento [F.I. 231];
- obblighi di riservatezza: i componenti dell'O.d.V. sono tenuti al segreto in ordine alle notizie e informazioni acquisite nell'esercizio delle loro funzioni; tale obbligo tuttavia non sussiste nei confronti del Consiglio di Amministrazione e del Revisore Contabile.

Un canale informatico dedicato è istituito al fine di facilitare i flussi informativi, in particolare, è definita una casella di posta elettronica accessibile solo da parte dei membri dell'O.d.V., con il seguente indirizzo: **odvconstruction@gecosrl.mo.it**

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

## **8. ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE E FORMAZIONE**

Al fine di garantire l'efficacia del MODELLO, la Società assicura un'ampia informazione (comunicazione) sul MODELLO stesso e un'adeguata formazione di base a tutti destinatari interessati relativamente all'applicazione dei protocolli quali strumenti di prevenzione alla commissione dei reati presupposto di cui al D.lgs. 231/2001.

La diffusione del presente MODELLO avviene tramite consegna brevi manu o comunicazione via e-mail. Tale protocollo resta comunque a disposizione presso le funzioni aziendali destinatarie.

L'attività di comunicazione e formazione è oggetto di una opportuna pianificazione e di un periodico svolgimento, in particolare sono necessarie attività formative di aggiornamento in occasione di cambiamenti organizzative e/o gestionali, nonché al verificarsi di eventi di tentativo o commissione di reati presupposto.

Il Consiglio di Amministrazione (C.d.A.) di GE.CO. pianifica annualmente l'allocazione di risorse e mezzi, necessari alla realizzazione del piano formativo, redatto sulla base delle esigenze aziendali di comunicazione e formazione.

L'informazione, la comunicazione e la formazione del personale aziendale relativamente al presente modello è a cura della funzione risorse umane: le attività effettuate vengono registrate su apposita modulistica aziendale.

La verifica dell'efficacia della comunicazione ed in particolare della formazione viene effettuata, dopo un certo periodo dall'esecuzione dell'attività, da parte dei singoli responsabili per mezzo della compilazione della modulistica prevista dal Sistema di Gestione per la Qualità: tale verifica dell'efficacia è notificata alle risorse umane e analizzata dall'O.d.V. in occasione del riesame annuale dell'efficacia del modello.

I contratti stipulati con fornitori, consulenti e partner riportano una apposita clausola che richiede alla controparte uno specifico impegno e rispetto dei principi comportamentali idonei a prevenire la commissione di atti illeciti rilevanti ai sensi del D.lgs. n. 231/2001.

Il D.lgs. n. 231/2001 individua due categorie di persone fisiche (art. 5 co. 1 lett. a e b) per cui è possibile valutare il rischio di commissione dei reati presupposto per la responsabilità amministrativa della Società: tali categorie sono costituite dai "soggetti in

GE.CO. Construction s.r.l.	<b>MODELLO ORGANIZZATIVO EX D.LGS. 231/2001</b>	REV.	DATA
	MO231 – PARTE GENERALE	00	05.04.2024

posizione apicale” (il personale apicale) e dai “soggetti sottoposti all’altrui direzione” (tutti gli altri).

Al fine di gestire in modo opportuno l’attività di comunicazione e formazione del personale appartenente alla tipologia dei soggetti apicali si rimanda al protocollo operativo di prevenzione che definisce per GE.CO. la “individuazione dei soggetti apicali”.