



***Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex  
D.Lgs. 231/01***

**PARTE GENERALE**

*Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 10 febbraio 2015  
Aggiornato dal Consiglio di Amministrazione in data 15 Giugno 2016  
Aggiornato dal Consiglio di Amministrazione in data 18 luglio 2017*

## Sommario

1.	Premessa .....	4
1.1.	Il Gruppo Desmet Ballestra .....	4
2.	Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231. ....	5
2.1.	Il regime di responsabilità amministrativa a carico delle persone giuridiche, società ed associazioni .....	5
2.2.	I soggetti destinatari del decreto .....	6
2.3.	Le Sanzioni previste (artt. 9 e ss. del Decreto) .....	7
2.4.	L'adozione del modello di organizzazione, gestione e controllo quale esimente della responsabilità amministrativa dell'ente .....	8
2.5.	I reati di cui al D.Lgs. 231/01 o "reati 231" .....	10
2.6.	I reati commessi all'estero. ....	11
3.	Caratteristiche generali del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da DBI. ....	11
3.1.	Metodologia utilizzata nella stesura del Modello .....	12
3.2.	Destinatari del Modello Organizzativo. ....	12
3.3.	Obiettivi e finalità perseguite nell'adozione del Modello. ....	14
3.4.	Linee guida di categoria. ....	14
3.5.	Linee Guida Confindustria. ....	15
3.6.	Sistema dei Controlli Interni. ....	16
3.7.	Elementi fondamentali del Modello. ....	19
3.8.	Composizione del Modello. ....	20
3.9.	Modello e Codice Etico .....	21
4.	Modello di Governance e Sistema Organizzativo. ....	22
4.1.	Premessa. ....	22
4.2.	Modello di governance societario. ....	22
4.3.	Assetto organizzativo. ....	23
4.4.	Struttura organizzativa in materia di salute e sicurezza sul lavoro .....	24
5.	Organismo di vigilanza .....	24
5.1.	Identificazione e composizione dell'Organismo di Vigilanza. ....	24
5.2.	Funzioni e poteri dell'Organismo. ....	26
5.3.	Modalità e periodicità di riporto agli organi societari. ....	27
5.4.	Cause di incompatibilità .....	28
6.	Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza. ....	30
6.1.	Flussi informativi all'Organismo di Vigilanza. ....	30
6.2.	Raccolta e conservazione delle informazioni e delle segnalazioni. ....	31
7.	Responsabilità dell'adozione, della concreta attuazione, verifica e delle successive modifiche del Modello. ....	31
8.	La diffusione del Modello 231. ....	33
8.1	La politica di gestione e di diffusione delle informazioni. ....	33

8.2	La diffusione del Modello .....	34
8.3	Clausole contrattuali con i Fornitori .....	34
9.	Formazione e informazione .....	34
91.	Formazione del personale .....	34
9.2.	La comunicazione iniziale .....	35
9.3.	Informativa a collaboratori e altri soggetti terzi .....	36
10.	Sistema Sanzionatorio .....	36
10.1.	Principi generali.....	36
10.2.	Sanzioni per i lavoratori dipendenti (non dirigenti).....	37
10.3.	Misure nei confronti dei dirigenti. ....	40
10.4.	Misure nei confronti degli Amministratori e dei Sindaci.....	40
10.5	Misure nei confronti dei membri dell'Organismo di Vigilanza.....	41
10.6.	Misure nei confronti di collaboratori e fornitori. ....	40
11.	Glossario.....	42

#### Allegati

Allegato A: organigramma Desmet Ballestra s.p.a.

Allegato B: Fattispecie di reato previste dal D. Lgs. 231/01 e modalità di commissione

Allegato C: Decreto legislativo, 8 giugno 2001, n. 231.

## **1. Premessa.**

La presente Parte Generale del Modello di organizzazione, gestione e controllo (“Modello”) appartiene alla Società “Desmet Ballestra SpA” (da qui indicata come la “Società” oppure “DBI”), che ha deciso di adottare tale Modello al fine della prevenzione dei Reati presupposto ex D. Lgs. 231/01.

La Società ha adottato la presente versione con delibera del Consiglio di Amministrazione del 18 luglio 2017.

Il *Codice etico* è comune anche alla società “DB Finanziaria Spa” (in seguito “DBF”), società che esercita l’attività di direzione e coordinamento su DBI.

### **1.1. Il Gruppo Desmet Ballestra.**

Le due società “DB Finanziaria s.p.a.” e “Desmet Ballestra s.p.a.” appartengono al gruppo franco-belga “Desmet Ballestra” (d’ora in avanti il “Gruppo”).

Il Gruppo nasce nel 2005 con l’aggregazione di Desmet S.A., società belga leader nella progettazione e realizzazione di impianti per olii alimentari - *Oils and Fats* – (dall’estrazione dell’olio da semi fino al prodotto raffinato finale per il consumo domestico), e di “Ballestra s.p.a.”, società italiana operante nel settore della progettazione e realizzazione di impianti per la produzione di detergenti, tensioattivi e sostanze chimiche.

In data 2 settembre 2007, il Gruppo ha costituito in Italia la società “DB Finanziaria s.p.a.” che detiene il 100% delle azioni di “Desmet Ballestra s.p.a.” e sulla quale esercita attività di direzione e coordinamento ai sensi dell’art. 2497-bis c.c. A sua volta, “DB Finanziaria s.p.a.” è interamente posseduta e sottoposta ad attività di direzione e coordinamento da “N.V. Desmet Ballestra Group S.A.” (d’ora in avanti “DBG”), società di diritto belga con sede a Bruxelles.

Il Gruppo è il leader mondiale nel campo della progettazione e realizzazione di impianti e attrezzature per la produzione di olii alimentari e loro derivati, detergenti, tensioattivi, prodotti chimici e oleochimici e biodiesel. Il Gruppo indirizza le proprie strategie nella ricerca costante di soluzioni di eccellenza, progettazione innovativa ed elevato standard qualitativo.

Il Gruppo gode di una grande reputazione in tutto il mondo, grazie a oltre 60 anni di esperienza, una forte capacità di R & S e una ampia base di clienti nel settore. Con questa struttura

il Gruppo è in grado di far fronte alle richieste del mercato e implementare progetti complessi nei settori specifici di attività, fornendo ai clienti assistenza sotto ogni profilo e per ogni esigenza.

Nel corso della sua storia il Gruppo ha installato più di 7.500 impianti di lavorazione in 152 paesi. Al 31 dicembre 2012 il Gruppo dispone di 20 unità operative che occupano complessivamente 1.300 dipendenti.

Per quanto riguarda il contesto italiano, DBF è una holding di partecipazioni la cui attività principale è quella di detenere e gestire partecipazioni, al fine di dirigere e coordinare l'attività delle partecipate e di orientare il loro operato in senso conforme alla strategia complessiva del Gruppo.

DBI, all'inizio della sua attività, era focalizzata sulla progettazione e fornitura di impianti di solfonazione e per la produzione dei detergenti. Una delle prime innovazioni introdotte da DBI è stata l'uso dell'anidride solforosa quale agente di solfonazione e l'ottimizzazione del processo di solfonazione continuo per la produzione di tensioattivi chimici. In oltre 50 anni la DBI ha costruito più di 1800 impianti per la produzione di tensioattivi e detersivi in polvere in 120 paesi diventando un punto di riferimento nella fornitura di tecnologie per l'industria dei tensioattivi e dei detersivi. Nel corso della sua storia DBI ha sempre dedicato una particolare attenzione allo sviluppo di tecnologie ecosostenibili che utilizzino materie prime rinnovabili e di origine naturale. Nel corso degli anni novanta DBI ha iniziato a sviluppare tecnologia per la produzione di sostanze chimiche inorganiche (in particolare acido solforico e fertilizzanti) e metili esteri da olii e grassi naturali, materia prima naturale per la detergenza che è stata poi applicata con successo alla produzione di biodiesel.

## **2. Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231.**

### **2.1. Il regime di responsabilità amministrativa a carico delle persone giuridiche, società ed associazioni.**

In attuazione della delega di cui all'art. 11 della Legge 29 settembre 2000 n. 300, in data 8 giugno 2001, è stato emanato il Decreto Legislativo n. 231 (di seguito denominato il "Decreto"), entrato in vigore il 4 luglio 2001, con il quale il Legislatore ha adeguato la normativa interna ad alcune convenzioni internazionali alle quali l'Italia aveva già da tempo aderito. In particolare, si tratta della Convenzione di Bruxelles del 26 luglio 1995 sulla tutela degli interessi finanziari delle Comunità Europee, della Convenzione firmata a Bruxelles il 26 maggio 1997 sulla lotta alla corruzione nella quale siano coinvolti funzionari della Comunità Europea o degli Stati membri, e

della Convenzione OCSE del 17 dicembre 1997 sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche ed internazionali.

Il Decreto, recante la *“Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”*, ha introdotto, per la prima volta nell’ordinamento giuridico italiano, un regime di responsabilità amministrativa (assimilabile sostanzialmente alla responsabilità penale) a carico degli enti (da intendersi come società, associazioni, consorzi, ecc., di seguito denominati “Enti”) per reati, tassativamente elencati, commessi nel loro interesse o vantaggio da:

- (i) persone fisiche che rivestano 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 e il controllo degli Enti medesimi (c.d. “apicali”; art. 5, comma 1, lett. A) del Decreto),
- (ii) persone fisiche sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati (c.d. “soggetti sottoposti all’altrui direzione o vigilanza”; art. 5, comma 1, lett. B) del Decreto).

La responsabilità amministrativa dell’ente si aggiunge a quella penale della persona fisica che ha commesso materialmente il reato.

La previsione della responsabilità amministrativa di cui al Decreto coinvolge, nella repressione degli illeciti penali ivi espressamente previsti, gli Enti che abbiano tratto interesse e/o vantaggio dalla commissione del reato. E’ opportuno, altresì, ribadire che la società non risponde se le persone fisiche sopra indicate hanno agito nell’interesse esclusivo proprio o di terzi (art. 5, comma 2, Decreto).

## **2.2. I soggetti destinatari del decreto.**

Il Decreto indica quali soggetti destinatari:

- gli enti forniti di personalità giuridica;
- le società fornite di personalità giuridica;
- le società e le associazioni anche prive di personalità giuridica (art. 1, co. 2).

Il Decreto legislativo individua, in primo luogo, gli enti forniti di personalità giuridica. Si tratta di soggetti che godono dell’autonomia patrimoniale, differenziati dai restanti enti che, pur essendo

autonomi soggetti di diritto, non hanno la distinzione del patrimonio comune da quello dei singoli soci o associati.

Pertanto i principali soggetti destinatari sono i seguenti:

- enti forniti di personalità giuridica: società di capitali; società cooperative; fondazioni; associazioni riconosciute; enti privati e pubblici economici; enti privati che esercitano un servizio pubblico in virtù di una concessione, convenzione, parificazione o analogo atto amministrativo;
- enti privi di personalità giuridica: società di persone; GEIE; consorzi; associazioni non riconosciute.

I soggetti esclusi dalla disciplina sono invece lo Stato, gli enti pubblici territoriali (Regioni, Province e Comuni) e gli enti che svolgono funzioni di rilievo costituzionale (art. 1, co. 3), quali ad esempio: i partiti politici; i sindacati dei lavoratori; le due Camere del Parlamento; il Segretario Generale della Presidenza della Repubblica; la Corte Costituzionale; il Consiglio Nazionale dell' Economia e del Lavoro; il Consiglio Superiore della Magistratura.

Sono escluse dalla normativa in esame le imprese esercitate in forma individuale anche se sotto forma di impresa familiare.

### **2.3. Le Sanzioni previste (artt. 9 e ss. del Decreto).**

Le sanzioni previste a carico degli Enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato sono:

- sanzioni pecuniarie, determinate dal giudice penale attraverso un sistema basato su quote in numero non inferiore a cento e non superiore a mille e di importo variabile fra un minimo di 258,00 euro e un massimo di 1.549,00 euro;
- sanzioni interdittive, di durata non inferiore a tre mesi e non superiore a due anni (applicabili anche quale misura cautelare);
- confisca del profitto del reato;
- pubblicazione della sentenza.

Tra le sanzioni comminabili, quelle certamente più gravose per l'ente sono rappresentate dalle misure interdittive, applicabili solo in relazione ai reati per i quali siano espressamente previste e

purchè ricorra almeno una delle due condizioni previste dall'art. 13, comma 1, lett. a) e b) del Decreto. Esse consistono:

- nell'interdizione dall'esercizio dell'attività;
- nel divieto di contrarre con la Pubblica Amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- nella sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
- nell'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi e sussidi, e/o la revoca di quelli eventualmente già concessi;
- nel divieto di pubblicizzare beni o servizi<sup>1</sup>.

#### **2.4. L'adozione del modello di organizzazione, gestione e controllo quale esimente della responsabilità amministrativa dell'ente.**

L'art. 6 del Decreto stabilisce che l'Ente non risponde dei reati commessi dai soggetti apicali o dai soggetti sottoposti all'altrui direzione o vigilanza nel caso in cui dimostri di aver adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, *“modelli di organizzazione di gestione e controllo idonei a prevenire reati della specie di quello verificatosi”*.

La medesima norma prevede, inoltre, l'istituzione di un *organo di controllo interno all'ente* con il compito di vigilare sul funzionamento, l'efficacia e l'osservanza dei predetti modelli, nonché di curarne l'aggiornamento.

Detti modelli di organizzazione, gestione e controllo (di seguito denominati i “Modelli”), ex art. 6, commi 2 e 3, del D. Lgs. 231/2001, devono rispondere alle seguenti esigenze:

- individuare le attività nel cui ambito possano essere commessi i reati previsti dal Decreto;
- prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai reati da prevenire;
- individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli;

---

<sup>1</sup> Le sanzioni dell'interdizione dall'esercizio dell'attività, del divieto di contrattare con la pubblica amministrazione e del divieto di pubblicizzare beni o servizi possono essere applicate, nei casi più gravi in via definitiva (vedi art. 16 del Decreto). Si segnala, poi, la possibile prosecuzione dell'attività della società (in luogo dell'irrogazione della sanzione), da parte di un commissario nominato dal giudice ai sensi e alle condizioni di cui all'art. 15 del Decreto.



- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Ove il reato venga commesso da soggetti che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da soggetti che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso (soggetti "apicali"), l'ente non risponde se prova che:

- (i) l'organo dirigente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un Modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
- (ii) il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello e di curare il suo aggiornamento è stato affidato a un organismo dell'ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo ("Organismo di Vigilanza" o "ODV");
- (iii) i soggetti hanno commesso il reato eludendo fraudolentemente il Modello;
- (iv) non vi è stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organismo di controllo in ordine al Modello.

Nel caso in cui, invece, il reato sia commesso da soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati, l'ente è responsabile se la commissione del reato è stata resa possibile dall'inosservanza degli obblighi di direzione e vigilanza (art. 7 Decreto). Detta inosservanza è, in ogni caso, esclusa qualora l'ente, prima della commissione del reato, abbia adottato ed efficacemente attuato un Modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi.

La responsabilità per illecito amministrativo dipendente da reato viene accertata nell'ambito di un procedimento penale (art. 36 decreto) e l'accertamento della responsabilità della società avviene, principalmente, mediante:

- la verifica della sussistenza del reato presupposto per la responsabilità della società;
- il sindacato di idoneità sui modelli organizzativi adottati (se esistenti).

Il giudizio di idoneità del modello a prevenire i reati di cui al decreto va formulato secondo un criterio *ex ante* per cui il giudice penale si colloca, idealmente, nella realtà aziendale nel momento in cui si è verificato l'illecito per saggiare la congruenza del modello adottato (criterio della c.d. "prognosi postuma").

Qualora l'Ente non abbia adottato un Modello prima della commissione del reato ma si attivi in tal senso prima dell'apertura del dibattimento le sanzioni applicabili vengono ridotte (art. 12 Decreto).

## 2.5. I reati di cui al D.Lgs. 231/01 o “reati 231”.

I reati per i quali l'ente può essere ritenuto responsabile ai sensi del D. Lgs. 231/2001 possono essere ricondotti alle seguenti classi/categorie:

1. Rapporti con la PA – Reati di corruzione e concussione e induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 25, D. Lgs. 231/01);
2. Rapporti con la PA - Truffa ai danni dello Stato (art. 24, D. Lgs. 231/01);
3. Rapporti con la PA - Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 24, D. Lgs. 231/01);
4. Rapporti con la PA - Reati in tema di erogazioni pubbliche (art. 24, D. Lgs. 231/01);
5. Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-*quater*, D. Lgs. 231/01);
6. Delitti contro la personalità individuale (art. 25-*quinquies*, D. Lgs. 231/01);
7. Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25-*quater-1*, D. Lgs. 231/01);
8. Reati societari, incluso il reato di corruzione tra privati e di istigazione alla corruzione tra privati (art. 25-*ter*, D. Lgs. 231/01);
9. Reati di abuso di mercato (art. 25-*sexies*, D. Lgs. 231/01);
10. Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-*septies*, D. Lgs. 231/01);
11. Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-*octies*, D. Lgs. 231/01);
12. Delitti informatici e trattamento illecito di dati (art. 24-*bis*, D. Lgs. 231/01);
13. Reati di falso nummario e reati contro la fede pubblica (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/01);
14. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-*ter*, D. Lgs. 231/01);
15. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-*bis.1*, D. Lgs. 231/01);
16. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25-*novies*, D. Lgs. 231/01);
17. Intralcio alla giustizia. Induzione a non rendere o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-*decies* del D. Lgs. 231/01);
18. Reati ambientali (art. 25-*undecies*, D. Lgs. 231/01);
19. Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-*duodecies*, D. Lgs. 231/01);
20. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 146/2006).

In ossequio al principio di legalità (espressamente previsto dall'art. 2 del decreto), l'ente non può essere ritenuto responsabile per un fatto costituente reato se la sua responsabilità

amministrativa in relazione a quel reato e le relative sanzioni non sono espressamente previste da una legge entrata in vigore prima della commissione del fatto.

Ai fini della responsabilità dell'ente rileva anche la commissione dei delitti previsti dal decreto nella forma del tentativo (ex art. 56 c.p.); in tal caso, le sanzioni pecuniarie (in termini di importo) e le sanzioni interdittive (in termini di tempo) sono ridotte da un terzo alla metà, mentre è esclusa l'irrogazione di sanzioni nei casi in cui l'ente impedisca volontariamente il compimento dell'azione o la realizzazione dell'evento (art. 26 decreto).

## **2.6. I reati commessi all'estero.**

In forza dell'art. 4 del Decreto, l'ente può essere chiamato a rispondere in Italia di reati presupposto commessi all'estero.

Il Decreto, tuttavia, subordina questa possibilità alle seguenti condizioni:

- non procede lo Stato del luogo in cui è stato commesso il reato;
- la società ha la propria sede principale nel territorio dello Stato italiano;
- il reato è commesso all'estero da un soggetto funzionalmente legato alla società;
- sussistono le condizioni generali di procedibilità previste dagli articoli 7, 8, 9, 10 del codice penale per poter perseguire in Italia un reato commesso all'estero.

## **3. Caratteristiche generali del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da DBI.**

La Società è sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela della propria posizione e immagine, delle aspettative dei propri azionisti e del lavoro dei propri dipendenti ed è consapevole dell'importanza di dotarsi di un sistema di controllo interno idoneo a prevenire la commissione di comportamenti illeciti da parte dei propri amministratori, dipendenti, collaboratori.

A tal fine, sebbene l'adozione del Modello sia prevista dalla legge come facoltativa e non obbligatoria, DBI ha avviato un progetto di analisi dei propri strumenti organizzativi, di gestione e di controllo, volto a verificare la corrispondenza dei principi comportamentali e delle procedure già adottate alle finalità previste dal Decreto e, se necessario, ad integrare il presente Modello.

### **3.1. Metodologia utilizzata nella stesura del Modello.**

Al fine di analizzare e verificare il livello di conformità dell'organizzazione aziendale e delle disposizioni interne esistenti ai requisiti del D. Lgs. 231/01, in materia di prevenzione dei reati previsti dal Decreto stesso ed, eventualmente, di intervenire integrando il sistema di controllo esistente con nuovi protocolli, la Società ha istituito un gruppo di lavoro con la presenza di referenti interni di progetto e di consulenti esterni.

Il modello nelle sue diverse componenti è stato sottoposto a validazione da parte del gruppo di lavoro con valutazioni e discussioni tra i vari componenti (si veda anche parte speciale A del Modello).

Il gruppo di lavoro ha rilevato le procedure esistenti, le informazioni e la documentazione utile alla realizzazione della cosiddetta "mappatura" dei rischi per le varie aree aziendali, pervenendo all'identificazione dei processi *sensibili* alla commissione dei reati contemplati nel Decreto Legislativo 231/01.

Tali attività sono state svolte attraverso l'esecuzione d'interviste al personale della Società e l'esame della documentazione aziendale esistente.

Come esito di tale lavoro, sono state identificate le aree "a rischio reato", vale a dire quei settori della Società e/o processi aziendali rispetto ai quali è stato ritenuto astrattamente sussistente, alla luce dei risultati della mappatura, il rischio di commissione dei reati, tra quelli indicati dal Decreto. Nello specifico, la Parte Speciale B, riporta i livelli di rischio individuati per ogni funzione aziendale.

Nella predisposizione del presente Modello, si è tenuto conto delle procedure e dei sistemi di controllo esistenti e già operanti in azienda, ove giudicati idonei a valere anche come misure di prevenzione dei Reati e controllo sui Processi Sensibili.

Il presente Modello, fermo restando la sua finalità peculiare descritta al precedente paragrafo e relativa al D.Lgs. 231/2001, si inserisce nel più ampio sistema di controllo costituito principalmente dalle regole e dal sistema di controllo interno in essere in azienda.

### **3.2. Destinatari del Modello Organizzativo.**

Il presente Modello e i principi in esso contenuti si applicano al Consiglio di Amministrazione, al Collegio Sindacale, all'Organismo di Vigilanza e alla Società di Revisione, a tutti i dipendenti

delle Società e a tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, vi instaurano rapporti e relazioni od operano per conto o nell'interesse delle Società (in seguito i "Destinatari")

In particolare si devono considerare *Destinatari* del Modello:

- a) coloro che svolgono, anche di fatto, funzioni di gestione, amministrazione, direzione o controllo nella Società o in una sua unità organizzativa autonoma;
- b) i Dipendenti della Società, anche se distaccati all'estero per lo svolgimento delle attività;
- c) tutti quei soggetti che collaborano con la Società in forza di un rapporto di lavoro parasubordinato, quali collaboratori a progetto, prestatori di lavoro temporaneo, interinali, ecc.;
- d) coloro i quali, pur non appartenendo alla Società, operano su mandato o per conto della stessa (es. procuratori, agenti, legali, collaboratori a qualsiasi titolo, consulenti, fornitori, partner commerciali, quale che sia il rapporto che li lega alla stessa);
- e) quei soggetti che agiscono nell'interesse della Società in quanto legati alla stessa da rapporti giuridici contrattuali o da accordi di altra natura, quali, ad esempio, partner in joint-venture o soci per la realizzazione o l'acquisizione di un progetto di business.

I fornitori e i partner della Società, come anche i collaboratori esterni e i consulenti, sono tenuti a osservare il Modello e il Codice etico quando trattano o agiscono in nome e per conto della Società, pena l'applicazione di clausole rescissorie da parte della Società.

Tutti i Destinatari sono tenuti a rispettare puntualmente le disposizioni contenute nel Modello e le sue procedure di attuazione; in particolare, nello svolgimento delle rispettive attività e per gli aspetti di loro competenza, sono tenuti ad attenersi a:

- a) le disposizioni legislative e regolamentari, italiane o straniere, applicabili nel caso concreto;
- b) le previsioni dello Statuto sociale;
- c) il Codice Etico;
- d) le norme interne emanate ai fini del D.Lgs. 231/01 ("Protocolli 231" o "MOG");
- e) le deliberazioni del Management in tema di sistema dei controlli interni, di applicazione del Modello organizzativo ex D.Lgs. 231/01;
- f) le disposizioni e le circolari del Consiglio di Amministrazione, del Comitato Esecutivo, dei Direttori di Divisione e dei Responsabili delle funzioni aziendali e le disposizioni di servizio (circolari) emanate dalle unità organizzative competenti e dai superiori gerarchici;
- g) i codici etici e comportamentali societari e di gruppo, le politiche, le procedure, le istruzioni operative, gli organigrammi, il sistema delle procure e delle deleghe, la struttura gerarchico - funzionale aziendale ed organizzativa ed il sistema di controllo di gestione che costituiscono

il sistema organizzativo e dei controlli interni ed il Sistema di Gestione per la Qualità ISO 9001:2008 della Società;

- h) le norme inerenti il sistema amministrativo, contabile, finanziario e di reporting;
- i) la formazione del personale e dei collaboratori;
- j) il sistema disciplinare di cui ai CCNL.

Eventuali dubbi sull'applicabilità o sulle modalità di applicazione del Modello ad un soggetto od a una classe di soggetti terzi sono risolti dall'Organismo di Vigilanza interpellato dal responsabile dell'area/funzione con la quale si configura il rapporto giuridico.

Il presente documento costituisce Regolamento interno della Società, vincolante per la medesima e per i Destinatari.

### **3.3. Obiettivi e finalità perseguite nell'adozione del Modello.**

Attraverso l'adozione del Modello, DBI si propone di perseguire le seguenti principali finalità:

- determinare nei Destinatari del Modello la consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni del Decreto, nella commissione di illeciti passibili di sanzioni penali comminabili nei loro stessi confronti e di sanzioni amministrative irrogabili alla Società;
- ribadire che tali forme di comportamento illecito sono fortemente condannate dalla Società, in quanto le stesse (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 ai quali DBI intende attenersi nell'esercizio della attività aziendale;
- consentire alla Società, grazie ad un'azione di monitoraggio sulle aree di attività a rischio, di intervenire tempestivamente per prevenire o contrastare la commissione dei reati stessi.

### **3.4. Linee guida di categoria.**

Il D.Lgs. 231/01 dispone che i modelli di organizzazione, gestione e controllo possono essere adottati sulla base di codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative degli enti e comunicati al Ministero della Giustizia, cui è data facoltà di formulare, di concerto con i Ministri competenti, entro 30 giorni, osservazioni sull'idoneità dei modelli a prevenire i reati, purché garantiscano le esigenze indicate dall'articolo 6, comma 2, del D.Lgs. 231/01.

Tale previsione normativa ha principalmente la finalità di promuovere, nell'ambito degli aderenti alle associazioni di categoria, l'allineamento ai principi espressi dal D.Lgs. 231/01 e, parimenti, di stimolare l'elaborazione di codici strutturati che possano fungere da punto di riferimento per gli operatori che si accingano a redigere un modello di organizzazione e gestione.

Nella strutturazione del presente modello, la Società ha fatto riferimento alle "Linee Guida per la costruzione dei modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/01" edite da Confindustria.

### **3.5. Linee Guida Confindustria.**

Le Linee Guida Confindustria, suggeriscono, tra gli aspetti di maggior rilievo, la costruzione di un modello di organizzazione, gestione e controllo sostanzialmente equivalente ad un sistema di gestione dei rischi (*risk management*) che, in relazione all'estensione dei poteri delegati ed al rischio di commissione dei reati "presupposto" del Decreto, deve rispondere alle seguenti esigenze:

1. individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi i reati "presupposto" del Decreto;
2. prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai reati "presupposto" del Decreto.

Ai fini del presente documento, le fasi fondamentali in cui deve articolarsi un sistema di gestione dei rischi sono le seguenti:

- a) Identificazione dei Rischi;
- b) Progettazione del Sistema di Controlli.

La fase di "Identificazione dei Rischi" consiste nell' **inventariazione degli ambiti aziendali di attività e nell'analisi dei rischi potenziali.**

Per inventariazione degli ambiti di attività, le Linee Guida Confindustria intendono l'analisi del contesto aziendale, al fine di evidenziare dove (in quale area/settore di attività) e secondo quali modalità si possono verificare eventi pregiudizievoli per gli obiettivi indicati dal Decreto.

Per ogni area identificata a seguito di tale analisi, si procede poi alla identificazione delle sorgenti di rischio che possono essere causa del rischio di commissione dei reati individuati; gli approcci possibili per lo svolgimento di tale processo sono diversi, fra i quali per attività, per funzioni, per processi. Esso comporta, in particolare, il compimento di una revisione periodica esaustiva della

realtà aziendale con l'obiettivo di individuare le aree che risultano interessate dalle potenziali casistiche di reato.

L'analisi dei potenziali rischi comprende una rappresentazione di *modalità in cui le fattispecie di reato possono essere attuate* rispetto al contesto operativo interno ed esterno in cui opera l'azienda.

La fase di "Progettazione del sistema di controlli" prevede la **valutazione del sistema di controlli preventivi esistente**, con un suo eventuale adeguamento qualora risultasse insufficiente o addirittura una costruzione *ex novo* laddove l'ente ne fosse sprovvisto.

Il sistema dei controlli preventivi dovrà essere tale da garantire l'eliminazione o almeno la riduzione del rischio entro una soglia ritenuta "accettabile" dal management dell'ente.

Riguardo al sistema di controllo preventivo da costruire in relazione al rischio di commissione delle fattispecie di reato contemplate dal Decreto, la soglia concettuale di accettabilità è rappresentata da un:

**"sistema di prevenzione tale da non poter essere aggirato se non fraudolentemente".**

Tale soluzione risponde pienamente alla logica della "elusione fraudolenta" del modello organizzativo indicata dal Decreto come esimente ai fini dell'esclusione della responsabilità amministrativa dell'ente (art. 6, I c., lett. c).

Per quanto riguarda i reati di omicidio colposo e lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme in materia di salute e sicurezza sul lavoro, le Linee Guida Confidustria individuano come soglia concettuale di accettabilità la realizzazione di una condotta non volontaria che abbia violato il modello organizzativo di prevenzione e i relativi adempimenti dettati dalle norme prevenzionistiche, nonostante la puntuale osservanza degli obblighi di vigilanza previsti dal Decreto da parte dell'apposito organismo.

### **3.6. Sistema dei Controlli Interni.**

Il Sistema dei controlli interni per la Società è costituito dall'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte ad assicurare il corretto funzionamento e il buon andamento dell'impresa e a garantire, con un ragionevole margine di sicurezza:

- l'efficienza e l'efficacia dei processi aziendali,
- un adeguato controllo dei rischi,



- l'attendibilità e l'integrità delle informazioni contabili e gestionali,
- la salvaguardia del patrimonio,
- la conformità dell'attività d'impresa alla normativa vigente, alle direttive ed alle procedure aziendali.

Il sistema dei controlli interni della Società riflette la struttura dinamica dei "processi" aziendali.

Nell'ambito dello sviluppo delle attività di definizione dei protocolli necessari a prevenire le fattispecie di rischio-reato, sono stati individuati, sulla base della conoscenza della struttura interna e della documentazione aziendale, i principali processi, sottoprocessi o attività nell'ambito dei quali, in linea di principio, potrebbero realizzarsi i reati o potrebbero configurarsi le occasioni o i mezzi per la realizzazione degli stessi.

Con riferimento a tali processi, sottoprocessi o attività sono state rilevate le procedure di gestione e di controllo in essere e sono state definite, ove ritenuto opportuno, le implementazioni necessarie a garantire il rispetto dei seguenti principi:

**a) Sistema organizzativo, separazione dei ruoli e attribuzione delle responsabilità**

Il sistema organizzativo deve rispettare i requisiti di:

- (i) chiarezza, formalizzazione e comunicazione, con particolare riferimento all'attribuzione di responsabilità, alla definizione delle linee gerarchiche e all'assegnazione delle attività operative;
- (ii) corretta distribuzione delle responsabilità e previsione di adeguati livelli autorizzativi (separazione dei ruoli) in modo da evitare sovrapposizioni funzionali e la concentrazione su di una sola persona di attività che presentino un grado elevato di criticità o di rischio.

La Società disciplina le modalità e responsabilità per garantire l'aggiornamento tempestivo delle deleghe di poteri, stabilendo i casi in cui le deleghe devono essere attribuite, modificate e revocate (assunzione di nuove responsabilità, trasferimento a diverse mansioni incompatibili con quelle per cui era stata conferita, dimissioni, licenziamento, ecc.).

**b) Procedure e istruzioni operative.**

Esistenza di procedure ed istruzioni operative interne formalizzate, aventi le seguenti caratteristiche:

- (i) adeguata **diffusione** nell'ambito delle strutture aziendali coinvolte nelle attività;

- (ii) **regolamentazione** delle modalità di svolgimento delle attività;
- (iii) **chiara definizione delle responsabilità** delle attività, nel rispetto del principio di separazione tra il soggetto che inizia il processo decisionale, il soggetto che lo esegue e lo conclude, e il soggetto che lo controlla;
- (iv) **tracciabilità** degli atti, delle operazioni e delle transazioni attraverso adeguati supporti documentali che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino i soggetti a vario titolo coinvolti nell'operazione (autorizzazione, effettuazione, registrazione, verifica dell'operazione);
- (v) **oggettivazione dei processi decisionali**, mediante la previsione, ove possibile, di definiti criteri e metodologie di riferimento per l'effettuazione delle scelte aziendali;
- (vi) **previsione di specifici meccanismi di controllo** (quali riconciliazioni, quadrature, ecc.) tali da garantire l'integrità e la completezza dei dati gestiti e delle informazioni scambiate nell'ambito dell'organizzazione.

#### **c) Attività di controllo e monitoraggio.**

Esistenza e documentazione di attività di controllo e monitoraggio che coinvolga, con ruoli diversi, il Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale, la Società di Revisione, la Direzione e più in generale, tutto il personale aziendale e rappresenti un attributo imprescindibile dell'attività quotidiana svolta dalla Società.

I compiti di controllo di tali organi sono definiti nel rispetto delle seguenti tipologie di controllo:

- (i) **controlli di linea**, finalizzati ad assicurare il corretto svolgimento delle operazioni ed *effettuati dalle stesse strutture produttive o incorporati nelle procedure*;
- (ii) **attività di monitoraggio**, finalizzata alla rilevazione delle anomalie e delle violazioni delle procedure aziendali ed alla valutazione della funzionalità del complessivo sistema dei controlli interni ed *esercitata da strutture indipendenti da quelle operative*;
- (iii) **attività di vigilanza** sulla corretta amministrazione della Società, sull'adeguatezza delle strutture organizzative e sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo.

La Società ritiene fondamentale garantire la corretta e concreta applicazione dei sopra citati principi di controllo in tutte le aree di attività/ processi aziendali identificati come potenzialmente a rischio-reato in fase di mappatura ed elencati nelle Parti Speciali del Modello.

Il compito di verificare la costante applicazione di tali principi, nonché l'adeguatezza e l'aggiornamento degli stessi è dalla Società demandata, oltre che all'Organismo di Vigilanza, ai responsabili delle funzioni aziendali e da questi eventualmente ai diretti collaboratori. A tal fine, detti responsabili dovranno interfacciarsi con continuità con l'Organismo di Vigilanza, che dovrà essere tenuto costantemente informato e al quale potranno essere richiesti pareri e indicazioni di principio e di orientamento (vedi *infra*, capp. 5 e 6).

I principi, le regole e le procedure di cui agli strumenti sopra elencati, non vengono riportati dettagliatamente nel presente Modello, ma fanno parte del più ampio sistema di organizzazione e controllo che lo stesso intende integrare.

### **3.7. Elementi fondamentali del Modello.**

Con riferimento alle "esigenze" individuate dal Legislatore nel Decreto, i punti fondamentali sviluppati dalla Società nella definizione del Modello, possono essere così brevemente riassunti:

- la definizione della mappa delle attività e dei processi aziendali "sensibili" rispetto alla commissione dei reati di cui al Decreto, da sottoporre, pertanto, ad analisi e monitoraggio periodico;
- l'individuazione dei principi etici in relazione ai comportamenti che possono integrare le fattispecie di reato previste dal Decreto, che trovano riscontro sia nel Codice Etico adottato dalla Società sia, più in dettaglio, nel presente Modello;
- la formalizzazione di protocolli relativi ai processi strumentali ritenuti a maggior rischio-reato al fine di fornire indicazioni specifiche sul sistema di controlli preventivi da adottare, in conformità ai principi delineati nelle regole generali del Modello ed in relazione ai reati specifici da prevenire;
- l'identificazione dell'Organismo di Vigilanza (di seguito anche "Organismo" o "ODV") e l'attribuzione di specifici compiti di vigilanza sull'efficace e corretto funzionamento del Modello;
- la definizione dei flussi informativi nei confronti dell'Organismo;
- la definizione di un sistema sanzionatorio idoneo a garantire l'efficace attuazione del Modello, contenente le disposizioni disciplinari per i dipendenti e le sanzioni di tipo contrattuale applicabili in caso di comportamenti in violazione dei principi del Modello e dei canoni di correttezza e buona fede da parte di collaboratori e/o consulenti;
- l'identificazione delle attività di informazione, sensibilizzazione e divulgazione ai Destinatari del presente Modello;

- la definizione delle regole e delle responsabilità per l'adozione, l'implementazione e le successive modifiche o integrazioni del Modello (aggiornamento del Modello), nonché per la verifica nel continuo del funzionamento e dell'efficacia del medesimo.

### 3.7.1 Composizione del Modello.

La Società, facendo anche riferimento alle Linee Guida emanate da Confindustria, ha provveduto ad elaborare un *Modello di organizzazione e di gestione* che si compone di:

1. **la Parte Generale** (la presente parte) che, per gli aspetti principali, descrive:

- il profilo societario,
- l'impianto normativo del D.Lgs. 231/01,
- le caratteristiche generali del Modello di Organizzazione e Gestione in termini di principi, contenuti, e Destinatari,
- la gestione del progetto di creazione del Modello,
- la struttura del Modello di organizzazione, gestione e controllo,
- il modello di Governance ed il sistema organizzativo,
- le metodologie seguite per la mappatura dei rischi,
- l'Organismo di Vigilanza, funzioni e poteri, modalità di riporto agli organi societari,
- il sistema delle procedure esistenti,
- i criteri di aggiornamento ed adeguamento del Modello,
- la formazione e la diffusione del Modello,
- il sistema disciplinare e sanzionatorio,
- il glossario e gli allegati.

2. **le tre Parti Speciali** che individuano, descrivono aree e processi a rischio reato e riportano la valutazione dei rischi connessi alla commissione dei reati. Questa sezione è composta da:

1. **Parte speciale A:** Metodologie di mappatura e di valutazione delle aree di rischio;
2. **Parte speciale B:** Analisi preliminare delle funzioni a rischio (distinta per funzioni di Governance e per funzioni di Supporto) e individuazione del livello di rischio per ciascuna categoria di reato;
3. **Parte speciale C:** Mappatura e valutazione dei processi sensibili.

Inoltre, pur non essendo state sviluppate ad applicate in modo specifico oppure esclusivo quali componenti del modello organizzativo ex D.Lgs. 231/01, vengono considerate misure di mitigazione del rischio:

### 3. Il "Codice Etico".

4. Il **Documento di Valutazione dei Rischi** (ex D.Lgs. 81/08) per le parti del documento e degli adempimenti relativi alla mitigazione del rischio di commissione dei reati colposi di omicidio e di lesioni gravi e gravissime.
5. Il **sistema organizzativo e procedurale dell'azienda** che è composto dal complesso de: le politiche, le procedure, le istruzioni operative, gli organigrammi, il sistema delle procure e delle deleghe, la struttura gerarchico - funzionale aziendale ed organizzativa, il sistema sanzionatorio e i meccanismi disciplinari, il sistema di controllo di gestione.

La maggior parte degli aspetti organizzativi e procedurali sono stati sviluppati e adottati all'interno del Sistema di Gestione per la Qualità ISO 9001:2008, mentre altre procedure operative sono state sviluppate in occasione della redazione del Modello, ai fini della mitigazione dei rischi/reato (Protocolli MOG).

Ciascun Destinatario del presente Modello è tenuto alla conoscenza ed all'osservanza dei principi contenuti nel Codice Etico, nella Parte Generale e nelle Parti Speciali del Modello, nonché negli altri documenti sopra indicati, per le parti di propria pertinenza.

Analogo obbligo di informativa e di applicazione è richiesto agli enti terzi ed esterni che interagiscono in maniera continuativa e strutturata con la Società.

### **3.8. Modello e Codice Etico.**

DBI intende operare secondo principi etici diretti ad improntare lo svolgimento delle proprie attività, il perseguimento dello scopo sociale e la crescita della Stessa, al rispetto delle leggi vigenti. A tale fine, la Società si è dotata di un Codice Etico (detto anche "Codice") volto a definire una serie di principi di "deontologia aziendale" riconosciuti come propri e dei quali esige l'osservanza da parte degli Organi societari, dei propri dipendenti e dei collaboratori.

Il Codice Etico, comune per DBF, ha una portata di carattere generale e rappresenta uno strumento adottato in via autonoma da parte della Società. Il Modello, invece, risponde a specifiche prescrizioni contenute nel D.Lgs. 231/01, finalizzate a prevenire la commissione di particolari tipologie di reati (per fatti che, apparentemente commessi nell'interesse o a vantaggio della Società, possono far sorgere a carico della stessa una responsabilità amministrativa da reato in base alle disposizioni del Decreto medesimo).

In considerazione del fatto che il Codice Etico richiama principi di comportamento idonei anche a prevenire i comportamenti illeciti di cui al D.Lgs. 231/2001, esso acquisisce rilevanza ai fini del Modello costituendo un elemento essenziale del sistema di controllo preventivo.

#### **4. Modello di Governance e Sistema Organizzativo.**

##### **4.1. Premessa.**

Il modello di governance di Desmet Ballestra e, in generale, tutto il suo sistema organizzativo, è strutturato in modo da assicurare alla Società l'attuazione delle strategie e il raggiungimento degli obiettivi in una logica di economicità gestionale.

La struttura della Società, infatti, è stata creata tenendo conto della necessità di dotare la Società di una organizzazione tale da garantirle efficienza ed efficacia operativa.

##### **4.2. Modello di governance societario.**

Il sistema di corporate governance della Società, per quanto riguarda la normativa nazionale applicabile, è basato su un sistema "tradizionale"<sup>2</sup> ed è attualmente così articolato:

###### **Assemblea**

L'assemblea dei Soci è competente a deliberare, in sede ordinaria e straordinaria, sulle materie riservate alla stessa dalla Legge o dallo Statuto.

###### **Consiglio di Amministrazione**

Il Consiglio di Amministrazione è investito dei più ampi poteri per l'amministrazione della Società e per l'attuazione ed il raggiungimento dello scopo sociale, nei limiti di quanto consentito dalla legge e dallo Statuto. Al Consiglio di Amministrazione risulta, quindi, tra l'altro, conferito il potere di definire gli indirizzi strategici della Società, di verificare l'esistenza e l'efficienza dell'assetto organizzativo ed amministrativo della Società.

###### **Comitato esecutivo**

---

<sup>2</sup> Gli organi societari sono costituiti da Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale (soluzione "tradizionale").

Il Comitato esecutivo è un comitato interno aziendale costituito con delibera del Consiglio di Amministrazione, ha come principale obiettivo quello di relazionare l'organo amministrativo sugli andamenti della gestione e sulle proposte da portare all'attenzione dello stesso. Sulla base dell'ordine di servizio del 20 aprile 2015, in conformità al nuovo organigramma aziendale, i membri permanenti del Comitato esecutivo sono: il Procuratore Generale (in qualità di Presidente), il Direttore finanziario (CFO), il Direttore della funzione "Operations" e il Direttore della funzione "Detailed and process Engineering & Technologies".

Il Comitato, inoltre, esamina i dati economico-finanziari della gestione e propone e vigila sull'esecuzione delle strategie tecniche e commerciali aziendali.

### **Collegio Sindacale**

Al Collegio Sindacale è affidato il compito di vigilanza:

- sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo;
- sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo contabile, anche in riferimento all'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

### **Società di Revisione**

L'Assemblea sociale della Società ha affidato a una società di revisione, iscritta all'Albo Speciale tenuto dalla Consob, l'incarico di revisione ed il controllo contabile dei conti della Società.

### **4.3. Assetto organizzativo**

La struttura organizzativa della Società è orientata a garantire, da un lato, la separazione di compiti, ruoli e responsabilità tra le funzioni operative e quelle di controllo, dall'altro, la massima efficienza possibile.

In particolare, la struttura organizzativa aziendale, che è improntata a una precisa definizione delle competenze di ciascuna Area aziendale e delle connesse responsabilità, è rappresentata nell'allegato A della presente Parte Generale.

A tutti i responsabili di funzione è conferito il potere di intrattenere i rapporti contrattuali con i terzi attinenti alle proprie competenze e necessari per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

#### **4.4. Struttura organizzativa in materia di salute e sicurezza sul lavoro**

In materia di salute e sicurezza sul lavoro, in virtù di quanto disposto in materia dal T.U. sulla sicurezza ed igiene sul lavoro, la Società si è dotata di una struttura organizzativa conforme a quella prevista dalla vigente normativa al fine di eliminare ovvero, laddove ciò sia impossibile, ridurre - e quindi gestire - i rischi per i lavoratori.

Laddove possibile, la Società ha adottato un'organizzazione interna dei poteri realizzata in coerenza con la struttura aziendale mediante un sistema di deleghe e procure attributive di poteri, in ossequio a quanto previsto dalla normativa vigente.

Nel DVR sono identificati i seguenti ruoli e le attività a questi attribuite:

1. Datore di Lavoro;
2. Medico Competente;
3. Responsabile Sistema Prevenzione e Protezione (RSPP);
4. Addetti SPP;
5. Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza (RLS);
6. Preposti e delegati;
7. Addetti alle squadre di emergenza antincendio e primo soccorso;
8. Lavoratori.

### **5. Organismo di vigilanza.**

#### **5.1. Identificazione e composizione dell'Organismo di Vigilanza.**

In base alle previsioni del D.Lgs. 231/2001, il compito di vigilare sul funzionamento, l'efficacia e l'osservanza del Modello, nonché di curarne l'aggiornamento deve essere affidato ad un organismo interno alla Società (art. 6, comma 1, lett. B, del Decreto) e diverso dal Consiglio di Amministrazione.

In considerazione della specificità dei compiti che a esso fanno capo e delle previsioni del Decreto, la scelta dell'organo interno cui affidare le funzioni di vigilanza e controllo nella Società è



avvenuta in modo da garantire in capo all'Organismo di Vigilanza (ODV) i requisiti di autonomia, indipendenza, professionalità e continuità d'azione.

In particolare, in considerazione anche delle citate Linee Guida e delle indicazioni giurisprudenziali, i predetti requisiti possono così essere qualificati:

### **Autonomia e indipendenza**

I requisiti di autonomia e indipendenza mirano a garantire che l'Organismo di Vigilanza non sia direttamente coinvolto nelle attività gestionali che costituiscono l'oggetto della sua attività di controllo e, soprattutto, abbia la possibilità di svolgere il proprio ruolo senza condizionamenti diretti o indiretti da parte dei soggetti controllati. Tali requisiti si possono ottenere garantendo all'Organismo di vigilanza, una dipendenza gerarchica e un'attività di reporting direttamente al massimo vertice aziendale operativo.

Per assicurare la necessaria autonomia di iniziativa e l'indipendenza è indispensabile che all'ODV non siano attribuiti compiti operativi che lo renderebbero partecipe alle decisioni operative e, quindi, ne minerebbero l'obiettività di giudizio.

### **Professionalità**

L'Organismo di Vigilanza deve possedere al suo interno competenze tecnico-professionali adeguate alle funzioni che è chiamato a svolgere. Si tratta, dunque, di competenze di tipo giuridiche e di tecniche proprie di chi svolge attività "ispettiva" e consulenziale di analisi dei sistemi di controllo.

Tali caratteristiche unite all'indipendenza, garantiscono l'obiettività di giudizio.

### **Continuità d'azione**

Per poter dare la garanzia di efficace e costante attuazione del Modello, si rende necessaria la presenza di una struttura dedicata in maniera costante all'attività di vigilanza sullo stesso e, pertanto, di derivazione interna all'organizzazione, adeguata in termini di struttura e risorse dedicate, nonché priva di mansioni operative che possano limitare l'impegno necessario allo svolgimento delle funzioni assegnate.

La Società ha ritenuto di conferire ad un organo monocratico, appositamente incaricato dal Consiglio di Amministrazione, la qualifica di Organismo di Vigilanza ai sensi dell'art. 6, lettera b),

del Decreto. In coerenza con tali principi normativi sono, pertanto, delegate all'Organismo di Vigilanza le attività di vigilanza e controllo previste dal Modello.

Nello specifico l'ODV di DBI è costituito da un organo collegiale, di cui fanno parte due soggetti esterni con competenze di tipo contabile e aziendalistiche (facenti parte anche del collegio sindacale) e un membro interno Responsabile Legale e HSE (dipendente della controllante DB Finanziaria s.p.a.).

Tale composizione appare idonea e conveniente per le caratteristiche e la dimensione dell'organizzazione e dell'attività societarie e, contestualmente, consente una razionalizzazione del sistema dei controlli esistenti all'interno della Società.

Al fine del corretto svolgimento di tale compito, il Consiglio di Amministrazione garantisce nel tempo l'adeguatezza della struttura in termini di risorse e di competenze, fermo restando che l'Organismo di Vigilanza potrà fare ricorso, ove necessario, a consulenti esterni ai quali delegare circoscritti campi d'indagine che richiedano specializzazioni non presenti all'interno dell'Organismo.

L'Organismo di Vigilanza adotta un proprio regolamento, comunicato al Consiglio di Amministrazione, al fine di disciplinare più nel dettaglio le proprie modalità di funzionamento.

Al fine di attribuire all'Organismo di vigilanza idonea capacità di reperimento delle informazioni e, quindi, di effettività di azione nei confronti dell'organizzazione aziendale, sono stabiliti, mediante il presente Modello e, successivamente, mediante appositi documenti organizzativi interni emanati dal Consiglio di Amministrazione o dall'Organismo di Vigilanza, i flussi informativi da e verso l'Organismo medesimo.

## **5.2. Funzioni e poteri dell'Organismo.**

All'Organismo di Vigilanza della Società è affidato sul piano generale il compito di vigilare:

- a) sull'osservanza delle prescrizioni del Modello da parte dei Destinatari in relazione alle diverse tipologie di reati contemplate dal Decreto;
- b) sulla reale efficacia del Modello in relazione alla struttura aziendale ed alla effettiva capacità di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto;

c) sull'opportunità di aggiornamento del Modello, laddove si riscontrino esigenze di adeguamento dello stesso in relazione a mutate condizioni aziendali e/o a nuove normative o, comunque, in tutti i casi in cui le analisi effettuate rendano necessario proporre adeguamenti.

All'Organismo sarà affidato, su un piano operativo, il compito di:

- raccogliere, elaborare e conservare le informazioni rilevanti pervenute dalle funzioni aziendali in ordine al rispetto del Modello;
- condurre ricognizioni dell'attività aziendale ai fini della mappatura aggiornata delle aree di attività "a rischio" nell'ambito del contesto aziendale;
- effettuare periodicamente verifiche, pianificate o a "sorpresa", mirate su determinate operazioni o atti specifici posti in essere nell'ambito delle aree di attività "a rischio" o "processi strumentali" alla realizzazione delle stesse;
- verificare che gli elementi del Modello (adozione di clausole standard, espletamento di procedure, ecc.) siano comunque adeguati e rispondenti alle esigenze di osservanza di quanto prescritto dal Decreto, adottando o suggerendo l'adozione, in caso contrario, di un aggiornamento degli elementi stessi;
- condurre le indagini interne per l'accertamento di presunte violazioni delle prescrizioni del Modello;
- curare l'aggiornamento del Modello, presentando proposte di adeguamento agli organi/funzioni aziendali in grado di attuarle nel contesto aziendale e verificando l'effettiva attuazione delle soluzioni proposte.

L'Organismo di Vigilanza è tenuto costantemente informato dalla struttura operativa ed ha libero accesso a tutta la documentazione aziendale rilevante.

### **5.3. Modalità e periodicità di riporto agli organi societari.**

L'Organismo di Vigilanza della Società riferisce, su base periodica, al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale, ai quali trasmette almeno annualmente un rapporto scritto di carattere informativo, sull'attuazione del Modello presso la Società.

In particolare, tale rapporto ha ad oggetto:

- l'attività di vigilanza svolta dall'Organismo nel periodo di riferimento;
- le eventuali criticità emerse sia in termini di comportamenti interni alla Società, sia in termini di efficacia del Modello;
- gli interventi correttivi e migliorativi pianificati ed il loro stato di realizzazione;
- un rendiconto delle spese sostenute.

L'Organismo di Vigilanza ha l'obbligo di informare immediatamente il Collegio Sindacale qualora la violazione riguardi i vertici apicali dell'Azienda nonché il Consiglio di Amministrazione. Lo stesso potrà ricevere, inoltre, richieste di informazioni o di chiarimenti da parte del Collegio Sindacale e della società di revisione.

L'Organismo di Vigilanza potrà essere convocato in qualsiasi momento dal Consiglio di Amministrazione e potrà, a sua volta, chiedere di essere ascoltato in qualsiasi momento al fine di riferire in merito al funzionamento del Modello o su situazioni specifiche.

Gli incontri con i soggetti ed organi sopra indicati devono essere verbalizzati e copie dei verbali saranno custodite dall'Organismo.

#### **5.4. Cause di incompatibilità**

Sono incompatibili con la carica di componente dell'Organismo di Vigilanza:

- a) gli Amministratori dotati di deleghe operative;
- b) soggetti che svolgono funzioni di business o trattengono rapporti di affari per conto della Società ovvero delle sue controllate o collegate di Gruppo;
- c) i professionisti che operano per la Società di Revisione della Società ovvero delle sue controllate o collegate di Gruppo;
- d) coloro che fanno parte del nucleo familiare degli amministratori esecutivi o dell'azionista o di uno degli azionisti del Gruppo, dovendosi intendere per nucleo familiare quello costituito dal coniuge non separato legalmente, dai parenti ed affini entro il quarto grado;
- e) chiunque abbia riportato una sentenza di condanna ancorché non definitiva per reati per i quali trova applicazione il D.lgs 231/01 ovvero una sentenza di applicazione della pena ex art. 444 e ss. c.p.p., anche non passata in giudicato, ovvero per reati per i quali sia prevista la sanzione accessoria, anche temporanea, di interdizione dai pubblici uffici oppure di incapacità ad esercitare uffici direttivi;

- f) coloro che siano stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'Autorità giudiziaria, salvi gli effetti della riabilitazione.

Il componente dell'Organismo di Vigilanza deve attestare al momento della sua nomina, con apposita dichiarazione scritta, di non trovarsi in condizioni di incompatibilità con la carica in ragione dei requisiti di cui sopra.

Il componente deve, altresì, dare tempestiva comunicazione al Consiglio di Amministrazione dell'eventuale sopravvenienza di cause di incompatibilità.

Il venir meno dei predetti requisiti in costanza del mandato determina la decadenza dall'incarico. In tal caso il Consiglio di Amministrazione provvede tempestivamente alla nomina del sostituto del membro decaduto, nel rispetto del principio informatore della scelta in precedenza indicato, previo accertamento della sussistenza dei requisiti di professionalità e di onorabilità.

Il membro dell'Organismo di Vigilanza è in qualunque tempo revocabile per giusta causa e/o per giustificato motivo dal Consiglio di Amministrazione il quale deve provvedere tempestivamente alla sua sostituzione, sempre nel rispetto dei principi informatori della scelta più sopra indicati.

## 6. Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza.

### 6.1. Flussi informativi all'Organismo di Vigilanza.

In ambito aziendale, le strutture operative e manageriali della Società devono comunicare all'Organismo di Vigilanza fatti che integrano o possono integrare un reato, violazioni o sospetto di violazione del Codice Etico, del presente Modello e delle procedure aziendali che monitorano le attività a rischio di reato di cui alle Parti Speciali.

In particolare, tutto il personale della Società dovrà riferire:

- i) su **base periodica**, le informazioni identificate dall'Organismo e da questi richieste alle singole strutture organizzative e manageriali della Società attraverso direttive interne. Tali informazioni devono essere trasmesse nei tempi e nei modi che saranno definiti dall'Organismo medesimo e riguardano gli aspetti ritenuti più sensibili ai fini del D.Lgs. 231/2001 nell'ambito dell'attività svolta dalle singole strutture.
- ii) **su base occasionale**, ogni altra informazione, di qualsivoglia genere, proveniente anche da terzi ed attinente l'attuazione del Modello nelle aree di attività "a rischio" ed il rispetto delle previsioni del Decreto, che possano essere ritenute utili ai fini dell'assolvimento dei compiti dell'Organismo di Vigilanza. In particolare, a titolo non esaustivo, devono essere obbligatoriamente e tempestivamente segnalate all'Organismo le informazioni concernenti:
  - provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria, o da qualsiasi altra autorità, dai quali si evinca lo svolgimento di attività di indagine per i reati di cui al Decreto, avviate anche nei confronti di ignoti;
  - richieste di assistenza legale inoltrate dai dirigenti e/o dai dipendenti in caso di avvio di procedimento giudiziario a loro carico per i reati previsti dal Decreto;
  - qualsiasi atto, fatto, evento od omissione rilevato od osservato nell'esercizio delle responsabilità e dei compiti assegnati, con profilo di criticità rispetto alle norme del Decreto;
  - notizie relative ai procedimenti disciplinari svolti e alle eventuali sanzioni irrogate ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti con le relative motivazioni;
  - infortuni con prognosi superiore ai 40 giorni.

Gli obblighi di segnalazione su base occasionale sono rivolti anche ai soggetti terzi che operano, a qualsiasi titolo, per conto o nell'interesse della Società nell'ambito delle attività aziendali a rischio e ai quali la Società provvede a dare adeguata informativa in merito al Modello organizzativo adottato.

## **6.2. Raccolta e conservazione delle informazioni e delle segnalazioni.**

Ogni informazione, segnalazione, report inviato all'Organismo è conservato da quest'ultimo in un apposito data base (informatico e/o cartaceo) per un periodo di 10 anni.

Le segnalazioni devono essere compiute per iscritto, inviando apposita comunicazione all'indirizzo:

[organismodivigilanza@ballestra.com](mailto:organismodivigilanza@ballestra.com)

oppure, tramite l'apposita casella di posta, indirizzando le segnalazioni a:

Desmet Ballestra spa – Organismo di Vigilanza  
Via P. Portaluppi 17,  
20138 Milano.

Alla casella di posta elettronica sopra indicata accede il solo membro dell'ODV con credenziali di autenticazione individuali. La segnalazione può avvenire anche in forma anonima.

L'Organismo di Vigilanza agisce in modo da garantire gli autori delle segnalazioni contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione o qualsivoglia conseguenza derivante dalle segnalazioni stesse, assicurando la riservatezza circa la loro identità, fatti comunque salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della Società o di terzi.

Le modalità di segnalazione sono rese note a tutti i Destinatari attraverso i mezzi più opportuni (es. Intranet aziendale, bacheca, comunicazioni interne, etc.).

## **7. Responsabilità dell'adozione, della concreta attuazione, verifica e delle successive modifiche del Modello.**

L'art. 6, comma I, lettera a) del D. Lgs. 231/2001 richiede che il Modello sia un "atto di emanazione dell'organo dirigente". L'adozione dello stesso, così come la nomina dell'Organismo di vigilanza, è dunque di competenza del Consiglio di Amministrazione della Società, che provvede

mediante delibera consigliare. Con l'adozione formale del Modello questo diviene regola imperativa per la Società, per i componenti degli Organi societari, per i dipendenti e per chiunque operi a qualunque titolo per conto o nell'interesse della Società medesima.

Le successive modifiche o integrazioni di carattere sostanziale, anche proposte dall'Organismo di vigilanza (intendendosi per tali le modifiche delle regole e dei principi generali contenuti nel presente Modello), sono rimesse alla competenza del Consiglio di Amministrazione della Società.

L'efficace e concreta attuazione del Modello adottato è comunque, altresì, garantita:

- dal Management aziendale, vale a dire dai responsabili delle varie strutture organizzative della Società, in relazione alle attività a rischio dalle stesse svolte;
- dall'Organismo di vigilanza, nell'esercizio dei poteri di iniziativa e di controllo allo stesso conferiti sulle attività svolte dalle singole unità organizzative nelle aree a rischio.

In particolare, è responsabilità del Management aziendale, in collaborazione con l'Organismo di Vigilanza, trasferire ai propri collaboratori la consapevolezza delle situazioni a rischio-reato, nonché impartire direttive circa le modalità operative di svolgimento dei compiti assegnati, in coerenza con i principi e le prescrizioni contenute nel presente Modello e tenendo conto delle peculiarità del proprio ambito di attività.

L'aggiornamento continuo del Modello, in relazione alle esigenze che si rendessero necessarie nel futuro, è altresì garantito dall'Organismo di Vigilanza, previa formale delibera da parte del Consiglio di Amministrazione in caso di modifiche o integrazioni sostanziali del Modello medesimo.

Le attività di verifica del modello competono all'Organismo di Vigilanza ed includono le **seguenti tipologie di verifiche:**

- **verifiche sugli atti:** almeno una volta l'anno, si procede ad una verifica dei principali atti societari e dei contratti di maggior rilevanza conclusi dalla Società in aree di attività "sensibili";
- **verifiche del sistema di controlli preventivi:** periodicamente, deve essere verificato l'effettivo funzionamento del sistema di controlli preventivi esistente e la concreta applicazione delle procedure aziendali, secondo le modalità stabilite dall'Organismo di vigilanza. Tali attività di verifica devono includere, fra le altre, le seguenti:



- **verifica periodica**, da parte dell'Organismo di vigilanza con il supporto delle Direzioni/ Funzioni competenti, del sistema delle deleghe di poteri autorizzativi e di firma in vigore e della sua coerenza con tutto il sistema organizzativo, raccomandando eventuali modifiche nel caso in cui il potere di gestione e/o la qualifica e/o le mansioni non corrispondano o non siano coerenti con i poteri di rappresentanza conferiti al procuratore o vi siano altre anomalie;
  - **valutazione periodica dell'adeguatezza**, rispetto alle esigenze di prevenzione dei reati di cui al D.Lgs. 231/2001, delle procedure codificate che disciplinano le attività a rischio, con riguardo alle modifiche, integrazioni o emissioni di nuove procedure di cui l'Organismo di vigilanza sia venuto a conoscenza nell'esercizio delle sue funzioni.
- **verifica di tutte le segnalazioni ricevute** nel corso dell'anno, delle azioni intraprese dai soggetti interessati, degli eventi considerati rischiosi, nonché del grado di sensibilità dei destinatari del Modello (anche a campione) rispetto alle ipotesi di reato previste dal Decreto.

Le verifiche sono condotte dall'Organismo di vigilanza ovvero da soggetti terzi da questo incaricati o dalle Funzioni di volta in volta delegate dall'Organismo medesimo. L'esito di tali verifiche, con l'evidenziazione delle possibili carenze ed i suggerimenti delle azioni da intraprendere, deve essere incluso nel rapporto annuale che l'Organismo predispone per il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale della Società.

## **8. La diffusione del Modello 231.**

### **8.1 La politica di gestione e di diffusione delle informazioni.**

Desmet Ballestra, al fine di dare efficace attuazione al Modello 231 adottato, assicura la corretta e completa divulgazione dei contenuti e dei principi dello stesso all'interno ed all'esterno della propria struttura.

In particolare, obiettivo di Desmet Ballestra è estendere la comunicazione dei contenuti e dei principi del Modello 231 a tutti i Destinatari, in relazione al ruolo svolto.

In caso di innovazioni normative o modifiche parziali o sostanziali del Modello 231, Desmet Ballestra provvederà a porre in essere le iniziative dirette a far conoscere e diffondere con tempestività i nuovi contenuti a tutti i Destinatari.

## **8.2 La diffusione del Modello.**

I contenuti e i principi del Modello 231 sono portati a conoscenza di tutti i Destinatari del Modello. Ai destinatari del Modello è garantita la possibilità di accedere e consultare la parte generale del Modello; la puntuale diffusione interna ed esterna del Modello è garantita da:

- l'affissione in luogo accessibile a tutti i Dipendenti e Collaboratori;
- la pubblicazione sulla intranet aziendale e sul sito web;
- la distribuzione a tutti i Destinatari su specifica richiesta.

Desmet Ballestra provvede a rendere noto ai Dipendenti che gli stessi sono tenuti a conoscere i principi ed i contenuti del Modello e che devono contribuire, in relazione al ruolo e alle responsabilità rivestite all'interno di Desmet Ballestra, alla sua attuazione e al suo rispetto, segnalando eventuali carenze.

## **8.3 Clausole contrattuali con i Fornitori.**

Al fine di evitare comportamenti in contrasto con quanto previsto dal Modello 231, Desmet Ballestra può definire specifiche clausole e accordi con i Fornitori che operano in nome e per conto di Desmet Ballestra, quando particolarmente esposti a rischi reato 231, al fine di impegnarli contrattualmente a non adottare atti o intrattenere comportamenti tali da determinare una violazione del Modello 231 di Desmet Ballestra.

## **9 Formazione e informazione.**

### **9.1 Formazione del personale.**

Al fine di agevolare la comprensione del Modello, Desmet Ballestra organizza, attraverso l'unità organizzativa aziendale preposta alla formazione, percorsi formativi adeguatamente caratterizzati (diverse modalità didattiche, attività e-learning, corsi online, corsi da tenersi in sede o presso soggetti terzi qualificati, ecc.). A completamento delle attività di formazione è prevista la compilazione di questionari e delle relative dichiarazioni attestanti l'avvenuta formazione. La compilazione e l'invio del questionario da parte dei dipendenti ha valenza di dichiarazione di conoscenza dei contenuti del Modello.

L'attività di formazione, finalizzata a diffondere la conoscenza della normativa di cui al D.Lgs. 231/2001, è differenziata nei contenuti e nelle modalità di erogazione in funzione della qualifica dei destinatari, del livello di rischio dell'area in cui operano, dell'avere o meno funzioni di rappresentanza della Società. In particolare, la Società prevede livelli diversi di informazione e formazione attraverso strumenti di divulgazione quali, a titolo esemplificativo, periodici seminari mirati, occasionali e-mail di aggiornamento, note informative interne.

Le attività di comunicazione iniziale e di formazione periodica al personale aziendale è documentata a cura dell'Organismo di Vigilanza.

Ai fini dell'efficacia del presente Modello, è obiettivo della Società garantire una corretta divulgazione e conoscenza delle regole di condotta ivi contenute nei confronti delle risorse già presenti in azienda e di quelle da inserire, con differente grado di approfondimento in relazione al diverso livello di coinvolgimento delle risorse medesime nelle attività a rischio.

Il sistema di informazione e formazione è supervisionato ed integrato dall'attività realizzata in questo campo dall'Organismo di vigilanza, in collaborazione con il responsabile della Funzione Human Resource e con i responsabili delle Funzioni aziendali di volta in volta coinvolte nell'applicazione del Modello.

## **9.2 La comunicazione iniziale.**

Il presente Modello è comunicato a tutte le risorse presenti in azienda al momento dell'adozione dello stesso. A tal fine, è stata istituita un'apposita sezione all'interno della intranet aziendale dedicata all'argomento e aggiornata a cura dell'Organismo di vigilanza, nel quale risiedono i documenti descrittivi del Modello. Ai nuovi assunti, viene consegnato un set informativo, costituito dal Codice Etico e dal Modello Organizzativo, con il quale assicurare agli stessi le conoscenze considerate di primaria rilevanza.

## **9.3 Informativa a collaboratori e altri soggetti terzi.**

I collaboratori e le terze parti contraenti che operano, a qualunque titolo, per conto o nell'interesse della Società e che sono coinvolti nello svolgimento di attività "sensibili" ai sensi del Decreto, sono informati, per le parti di rispettivo interesse, del contenuto del Modello e dell'esigenza della Società che il loro comportamento sia conforme ai disposti del D.Lgs. 231/2001.

## **10 Sistema Sanzionatorio.**

### **10.1 Principi generali.**

Ai sensi degli artt. 6, co. 2, lett. e), e 7, co. 4, lett. b) del Decreto Legislativo 231/2001, i modelli di organizzazione, gestione e controllo, la cui adozione ed attuazione (unitamente alle altre situazioni previste dai predetti articoli 6 e 7) costituisce condizione *sine qua non* per l'esenzione di responsabilità della Società in caso di commissione dei reati di cui al Decreto, possono ritenersi efficacemente attuati solo se prevedano un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure in essi indicate.

Posto che un sistema disciplinare vero e proprio può avere come destinatari solo i lavoratori dipendenti, per questi varranno le disposizioni di seguito dettagliate, mentre nei confronti di collaboratori e fornitori che operino per conto della Società, verranno previste misure di carattere contrattuale/negoziale (es. risoluzione del contratto, cancellazione dall'elenco fornitori ecc.). L'applicazione delle sanzioni disciplinari per i dipendenti prescinde dall'avvio o dall'esito di un eventuale procedimento penale, in quanto i modelli di organizzazione e le procedure interne costituiscono regole vincolanti per i destinatari, la violazione delle quali deve, al fine di ottemperare ai dettami del citato Decreto Legislativo, essere sanzionata indipendentemente dall'effettiva realizzazione di un reato o dalla punibilità dello stesso e deve essere ispirata ai principi di tempestività, immediatezza, ed equità.

Poiché invece l'azienda non può vincolare i collaboratori o fornitori al rispetto di specifiche procedure interne, essendo i predetti soggetti autonomi nello svolgimento dell'attività lavorativa e nella scelta delle modalità di adempimento agli obblighi contrattuali assunti, per questi dovranno valere, con particolare rigore, i principi di correttezza e buona fede nello svolgimento della loro attività per cui, anche ove non si verificassero dei fatti tali da comportare la risoluzione del contratto, l'azienda potrà valutare determinati comportamenti come contrari ai detti principi e di conseguenza intraprendere le dovute azioni, giungendo anche a risolvere un contratto in corso, a non rinnovare un contratto alla scadenza, ovvero a cessare i rapporti con l'interessato.

Nessun comportamento e/o omissione in violazione delle disposizioni del Modello potrà essere giustificato e/o ritenuto meno grave ancorchè compiuto nell'interesse o a vantaggio della Società.

Le tipologie e l'entità delle sanzioni applicate in ciascun caso di violazione rilevato saranno proporzionate alla gravità delle mancanze, in linea con quanto contenuto nel CCNL e, comunque, definite in base ai seguenti criteri generali:

- valutazione soggettiva della condotta a seconda del dolo, colpa, negligenza ed imperizia;
- rilevanza degli obblighi violati;
- livello di responsabilità gerarchica e/o tecnica del soggetto coinvolto;
- eventuale condivisione della responsabilità con altri soggetti che abbiano concorso nel determinare il reato;
- presenza di circostanze aggravanti o attenuanti con particolare riguardo alla professionalità, alle precedenti prestazioni lavorative, ai precedenti disciplinari, alle circostanze in cui è stato commesso il fatto.

In aggiunta alla sanzione disciplinare rimane il diritto della società al risarcimento del danno.

## **10.2 Sanzioni per i lavoratori dipendenti (non dirigenti).**

Con riguardo ai lavoratori dipendenti, il sistema disciplinare deve rispettare i limiti connessi al potere sanzionatorio imposti dall'art. 7 della legge n. 300 del 1970 (c.d. "Statuto dei lavoratori") e dalla contrattazione collettiva di settore e aziendale sia per quanto riguarda le sanzioni irrogabili sia per quanto riguarda le forme di esercizio del potere sanzionatorio.

La Società applica il vigente Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i lavoratori addetti all'industria metalmeccanica privata e alla installazione di impianti (di seguito CCNL) che prevede agli Artt. 8, 9, 10 le sanzioni applicabili e definisce modalità e tempi di contestazione degli addebiti e di irrogazione delle sanzioni medesime.

In relazione a fatti particolarmente gravi la Società può, in ogni caso, risolvere il rapporto di lavoro per giusta causa, ex art. 2119 cod.civ., ovvero per giustificato motivo soggettivo, ex art.2118 cod.civ., fermo il rispetto delle procedure di cui all'art.7 L. n. 300/70 e del CCNL.

In ottemperanza alle previsioni del D.Lgs. 231/2001 e fermo il rispetto delle suddette procedure, la Società sanzionerà, quindi, la violazione da parte dei dipendenti non dirigenti delle misure previste nel presente Modello con le sanzioni disciplinari previste dal CCNL.

A tal fine la Società rende edotti i propri dipendenti del fatto che il Modello di organizzazione, gestione e controllo costituisce espressione del potere del datore di lavoro di impartire disposizioni per l'esecuzione e per la disciplina del lavoro (art. 2104 c.c.) e che, conseguentemente, il mancato rispetto e/o la violazione dello stesso, delle regole di comportamento imposte dal Codice Etico e delle procedure aziendali costituiscono inadempimento alle obbligazioni derivanti dal rapporto di lavoro e illecito disciplinare (art. 2106 c.c.) che, in quanto tali, possono comportare la comminazione delle sanzioni previste dalla normativa vigente e dalla contrattazione collettiva.

L'onere di pubblicità del presente Modello e, quindi, delle sanzioni qui previste, così come del Codice Etico verrà assolto tramite affissione degli stessi nella bacheca aziendale e sarà reso accessibile a tutti i lavoratori mediante pubblicazione nella intranet aziendale.

A fronte di eventuali mancanze, la Società applicherà una delle sanzioni previste dal CCNL tenendo in considerazione il principio della gradualità, ovvero della proporzionalità tra infrazione e sanzione, nonché l'incidenza dell'elemento psicologico e di altre eventuali circostanze aggravanti (es. recidiva) o attenuanti (attività diretta a rimuovere o impedire le conseguenze dannose, entità del danno o delle conseguenze ecc.).

L'adeguatezza del sistema disciplinare alle prescrizioni del Decreto 231/2001 sarà costantemente monitorata dall'Organismo di vigilanza, al quale dovrà essere garantito un adeguato flusso informativo in merito alle tipologie di sanzioni comminate e alle circostanze poste a fondamento delle stesse in collaborazione, principalmente, con il responsabile della funzione Risorse Umane.

L'accertamento delle suddette infrazioni, eventualmente su segnalazione dell'Organismo di Vigilanza, la gestione dei procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano di competenza delle Funzioni aziendali a ciò preposte e delegate.

Ciò posto, le sanzioni individuate sono le seguenti:

a) Richiamo verbale.

Riguarda la violazione di lieve entità delle procedure interne previste dal Modello o l'adozione, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, di un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello medesimo, dovendosi ravvisare in tali comportamenti una non osservanza delle disposizioni portate a conoscenza del personale con ordini di servizio, circolari, istruzioni o altro mezzo idoneo in uso presso Desmet Ballestra.

b) Ammonizione scritta

Riguarda la reiterata violazione di lieve entità delle procedure interne previste dal Modello o l'adozione, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, di un comportamento più volte non conforme alle prescrizioni del Modello medesimo.

c) Multa non superiore a tre ore di retribuzione oraria calcolata sul minimo tabellare e sospensione dal lavoro e dalla retribuzione fino ad un massimo di tre giorni.

Tali sanzioni riguardano le violazioni di maggior rilievo, nel rispetto e nella corretta applicazione delle procedure interne previste dal Modello o l'adozione, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, di un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello medesimo, nonché il compimento di atti contrari all'interesse di Desmet Ballestra, che comporta la sospensione dal servizio per un periodo comunque non superiore a 3 giorni e dal trattamento economico fino ad un massimo di tre ore di retribuzione.

d) Licenziamento con preavviso

Concerne l'adozione, nell'espletamento delle attività nelle aree a rischio, di un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello e diretto in modo univoco al compimento di un reato sanzionato dal Decreto 231, dovendosi ravvisare in tale comportamento la determinazione di un danno notevole o di una situazione di notevole pregiudizio per Desmet Ballestra.

e) Licenziamento senza preavviso per una mancanza così grave da non consentire la prosecuzione anche provvisoria del rapporto (giusta causa)

Concerne l'adozione nell'espletamento delle attività nelle aree a rischio di un comportamento palesemente in violazione alle prescrizioni del Modello e tale da determinare la concreta applicazione a carico dell'Ente di misure previste dal Decreto 231, dovendosi ravvisare in tale comportamento il compimento di atti tali da far venire meno radicalmente la fiducia dell'azienda nei suoi confronti e da non consentire comunque la prosecuzione nemmeno provvisoria del rapporto di lavoro, ovvero verificarsi delle mancanze richiamate ai punti precedenti con la determinazione di un grave pregiudizio per la società.

### **10.3 Misure nei confronti dei dirigenti.**

Con riguardo ai dirigenti e in considerazione del particolare rapporto fiduciario con il datore di lavoro, in caso di violazione dei principi generali del modello di organizzazione, gestione e di controllo, delle regole di comportamento imposte dal Codice Etico e delle procedure aziendali, la Società provvederà ad applicare nei confronti dei responsabili le sanzioni più idonee, in conformità alla normativa vigente e al CCNL Dirigenti di aziende industriali (nei casi più gravi, licenziamento con o senza preavviso, laddove il comportamento posto in essere concretizzi una grave negazione degli elementi del rapporto di lavoro e, in particolare, di quello fiduciario, così da non consentire la prosecuzione neppure provvisoria del rapporto).

### **10.4 Misure nei confronti degli Amministratori e dei Sindaci.**

In caso di violazione della normativa vigente, del Modello, del Codice Etico o delle procedure aziendali da parte di componenti del Consiglio di Amministrazione o del Collegio Sindacale della Società, dovrà prevedersi l'obbligo per l'Organismo di Vigilanza di informare l'intero Consiglio d'Amministrazione ed il Collegio Sindacale, i quali dovranno assumere le opportune iniziative ai sensi di legge, coinvolgendo, ove necessario, l'Assemblea.

### **10.5 Misure nei confronti dei membri dell'Organismo di Vigilanza.**

Con riferimento ai componenti dell'Organismo di Vigilanza, nel caso in cui il rapporto con la Società sia di lavoro subordinato, si applicherà quanto previsto nei paragrafi dedicati ai “*lavoratori dipendenti*” e/o ai “*dirigenti*”; nel caso in cui, invece, il rapporto sia di collaborazione/consulenza, varrà quanto indicato nel paragrafo dedicato ai “*collaboratori*”.

### **10.6 Misure nei confronti di Collaboratori e Fornitori.**

#### *Collaboratori*

Ogni comportamento posto in essere dai collaboratori collegati alla Società da un rapporto contrattuale non di lavoro dipendente, in violazione delle previsioni del Decreto 231/2001, del Codice Etico aziendale e/o del Modello, potrà determinare la risoluzione del rapporto contrattuale, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento qualora da tale comportamento derivino danni alla Società, anche indipendentemente dalla risoluzione del rapporto contrattuale.

A tal fine la Società ha inserito nei contratti specifiche clausole contenenti l'impegno ad operare nel rispetto dei principi di correttezza e buona fede, nonché ad astenersi da comportamenti



idonei a configurare qualsiasi ipotesi di reato, con riferimento in particolare al D.Lgs. 231/2001, che si dà atto di conoscere (e ciò a prescindere dalla effettiva consumazione del reato o dalla punibilità dello stesso).

### *Fornitori*

Ogni comportamento posto in essere dai fornitori collegati alla Società da un rapporto contrattuale non di lavoro dipendente, in violazione delle previsioni del Decreto 231/2001, del Codice Etico e/o del Modello, potrà determinare la risoluzione del rapporto contrattuale, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento qualora da tale comportamento derivino danni alla Società, anche indipendentemente dalla risoluzione del rapporto contrattuale.

A tal fine la Società ha inserito nei contratti specifiche clausole contenenti l'impegno ad operare nel rispetto dei principi di correttezza e buona fede, nonché ad astenersi da comportamenti idonei a configurare qualsiasi ipotesi di reato, con riferimento in particolare al D.Lgs. 231/2001, che si dà atto di conoscere (e ciò a prescindere dalla effettiva consumazione del reato o dalla punibilità dello stesso).

Competerà all'Organismo di Vigilanza valutare l'idoneità delle misure adottate dalla Società nei confronti dei collaboratori e dei fornitori e provvedere al loro eventuale aggiornamento.

## 11 Glossario.

Nel presente modello organizzativo si intendono per:

**Apicali:** le persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché le persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso.

**Aree a rischio reato 231:** le attività cosiddette 'sensibili', ovvero quelle specifiche attività nel corso del cui espletamento si è ravveduta la presenza di condizioni che possano determinare la commissione dei reati.

**Azienda:** La società titolare del presente Modello.

**Azionista:** Soggetti detentore di azioni delle Società; vedi Capogruppo.

**Capogruppo:** La società "Financiere DSBG" con sede a Parigi che detiene il 100% delle azioni di "DBG".

**Collaboratore:** Colui che collabora nelle attività delle Società senza appartenere alle stesse, in assenza di contratto di lavoro dipendente.

**CCNL:** Il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicabile ai dipendenti della Società, pro tempore vigente.

**Clients:** Soggetti che instaurano un rapporto contrattuale avente ad oggetto la progettazione e la fornitura da parte delle Società di impianti per l'industria della detergenza e di alcune applicazioni della chimica inorganica.

**D.Lgs. 231/01 o Decreto Legislativo o Decreto:** il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 e successive modifiche ed integrazioni.

**D.Lgs. 81/08:** il Decreto Legislativo 81 del 9 Aprile 2008, entrato in vigore il 15 maggio 2008, recante il "Testo Unico in materia di tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro".

**Destinatari:** il Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale, l'Organismo di Vigilanza, la Società di Revisione, i dipendenti delle Società e tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, vi instaurano rapporti e relazioni od operano per conto o nell'interesse delle Società.

**Dipendenti:** Personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato con DBI, lavoratori con contratto di lavoro a tempo determinato (Collaboratori a progetto) assimilabili ai dipendenti.

**Direzione:** Presidente del Comitato Esecutivo/Procuratore Generale.

**DVR o Documento di Valutazione dei Rischi:** il documento redatto dal Datore di Lavoro contenente una relazione sulla valutazione di tutti i rischi per la sicurezza e la salute durante l'attività lavorativa ed i criteri per la suddetta valutazione, l'indicazione delle misure di prevenzione e protezione attuate e dei dispositivi di protezione individuali adottati a seguito di tale valutazione, il programma delle misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza, l'individuazione delle procedure per l'attuazione delle misure da realizzare nonché dei ruoli dell'organizzazione aziendale che vi debbono provvedere, l'indicazione del nominativo del RSPP, del RSL e del Medico Competente che ha partecipato alla valutazione del rischio, nonché l'individuazione delle mansioni che eventualmente espongono i Lavoratori a rischi specifici che richiedono una riconosciuta capacità professionale, specifica esperienza, adeguata formazione ed addestramento.

**Fornitori:** Fornitori, partner, outsourcer, consulenti e agenti.

**Gruppo:** il Gruppo Desmet Ballestra come definito nella premessa.

**Linee Guida di Confindustria”:** le “Linee Guida per la costruzione dei modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001” emanate da Confindustria in data 31 marzo 2008.

**Management:** Dirigenti e responsabili di funzione.

**Mappatura:** rilevazione dei processi e dei ruoli aziendali che in via teorica potrebbero essere attività e attori della commissione dei reati presupposto ex D. Lgs. 231/01.

**Modello di Organizzazione, gestione e controllo o “Modello”:** tutti i documenti e le norme elencate al § 3.7.1 del presente documento.

**P.A.:** la Pubblica Amministrazione, inclusi i relativi funzionari ed i soggetti incaricati di 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.

**Processi Sensibili:** attività della Società nel cui ambito ricorre il rischio di commissione dei reati.

**Processi strumentali:** processi nel cui ambito ed in linea di principio potrebbero crearsi “strumenti” ovvero configurarsi “condizioni o mezzi” per la commissione dei Reati presupposto.

**Reati presupposto o Reati:** L’insieme dei reati, o il singolo reato, richiamati dal D. Lgs. 231/2001 (per come eventualmente modificato ed integrato in futuro).

**Società:** Desmet Ballestra spa, nella veste di titolare del presente Modello Organizzativo.

**Sottoposti:** le persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza dei soggetti che appartengono ai vertici aziendali.

**Terzi:** clienti, fornitori, outsourcer, consulenti e agenti, partner.

**Ufficio legale:** Responsabile Ufficio Legale di DBI.