



**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,  
GESTIONE E CONTROLLO**  
*ex Decreto Legislativo 08 Giugno 2001  
n.231*

**PARTE GENERALE**

iGreco Ospedali Riuniti Srl  
Sede Legale: Piazza Quintieri, 1  
87100 COSENZA  
P.I. 02425970783

# IGRECO OSPEDALI RIUNITI S.R.L.

## PARTE GENERALE

4	21/03/2024	Revisione	Approvato Amministratore Unico
3	10/02/2020	Revisione	Approvato Amministratore Unico
2	02/01/2018	Revisione	Approvato Amministratore Unico
1	10/01/2016	Prima Emissione	Approvato Amministratore Unico
REV.	DATA	NOTE SULLA REVISIONE	APPROVATO

## INDICE

### PARTE GENERALE

1. Ambito applicativo e criteri di imputazione della responsabilità dell'Ente.....	4
2. Reati presupposto della responsabilità dell'Ente.....	5
3. Apparato sanzionatorio.....	11
4. Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01: contenuti ed effetti ai fini dell'esclusione della responsabilità.....	12
5. Codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative di categoria.....	13
6. Destinatari del Modello.....	14
7. IGreco Ospedali Riuniti s.r.l.: profilo societario e Modello Organizzativo.....	14
8. Le attività sensibili di IGreco Ospedali Riuniti s.r.l.....	18
9. Articolazione dei poteri e sistema delle deleghe.....	20
10. L'Organismo di Vigilanza.....	21
11. Il sistema disciplinare .....	25
12. Codice Etico.....	28

## PARTE GENERALE

### **Il D. Lgs. 231/2001: presupposti normativi della responsabilità amministrativa dell'Ente e requisiti necessari ai fini dell'esclusione della responsabilità**

#### **1. Ambito applicativo e criteri di imputazione della responsabilità dell'Ente**

Il Decreto legislativo n. 231, entrato in vigore il 4 luglio 2001, introduce nell'ordinamento giuridico italiano un regime di responsabilità amministrativa, assimilabile sostanzialmente alla responsabilità penale, a carico degli Enti per reati tassativamente elencati quali illeciti "presupposto" e commessi nel loro interesse o a loro vantaggio:

- da 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 (art.5 comma 1 lett.a);
- da persone fisiche che esercitino, anche di fatto, la gestione e il controllo degli Enti medesimi (art.5 comma 1 lett.a);
- da persone fisiche sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati (art.5 comma 1 lett.b).

Tale responsabilità si aggiunge a quella (penale) della persona fisica che commette materialmente il reato; è accertata nel corso e con le garanzie del processo penale (all'interno del quale l'ente è parificato alla persona dell'imputato) dallo stesso giudice competente a conoscere del reato commesso dalla persona fisica, e comporta l'irrogazione, già in via cautelare, di sanzioni grandemente afflittive.

Ai fini dell'integrazione della responsabilità dell'Ente è necessario che tali reati siano commessi "nel suo interesse o a suo vantaggio" (cd. criterio di imputazione oggettiva; art.5) e che sotto il profilo soggettivo siano riconducibili ad una sorta di colpa di organizzazione.

Il concetto di "interesse" fa riferimento al fine che muove l'autore dell'illecito, che deve aver agito prefigurandosi fin dall'inizio un'utilità per l'Ente (anche se questa poi non si è realizzata). Il concetto di "vantaggio" fa riferimento all'utilità concreta che si realizza, a prescindere dal fine perseguito dall'autore materiale del reato e, dunque, anche quando il soggetto non abbia specificamente agito a favore dell'Ente.

La c.d. *colpa in organizzazione*, alla cui sussistenza, come detto, si ricollega il giudizio di responsabilità, si riscontra in capo all'Ente quando quest'ultimo non ha apprestato un efficace sistema organizzativo diretto alla prevenzione/gestione del rischio-reato.

L'accertamento di tale profilo varia a seconda della posizione rivestita all'interno della struttura dal soggetto che si è reso autore del reato presupposto.

L'illecito può essere, infatti, realizzato da uno o più soggetti qualificati, che il Decreto raggruppa in due categorie:

- da 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, o ancora da coloro che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dell'ente (Soggetti Apicali);
- da persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti apicali (Soggetti in posizione subordinata).

Gli autori del reato dal quale può derivare una responsabilità amministrativa a carico dell'Ente,

quindi, possono essere:

- *Soggetti Apicali* quali, ad esempio, l'amministratore, il direttore generale o il direttore di una sede o filiale nonché le persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dell'ente;
- *Soggetti in posizione subordinata*, tipicamente i lavoratori dipendenti, ma anche soggetti esterni all'Ente ai quali sia stato affidato un incarico da svolgere sotto la direzione e la sorveglianza dei soggetti apicali.

Il Decreto dispone che l'Ente sarà ritenuto responsabile del reato commesso dal sottoposto se esso è stato reso possibile *"dall'inosservanza degli obblighi di direzione e vigilanza"*, aggiungendo che quest'ultima è da ritenersi esclusa *"se l'ente, prima della commissione del reato, ha adottato ed efficacemente attuato un Modello di organizzazione, gestione e controllo idoneo a prevenire i reati della specie di quello verificatosi"* (art.7). Pertanto, la colpa in organizzazione, rientrando tra gli elementi costitutivi dell'illecito, è posta come *onus probandi* a carico dell'accusa.

Diversa la soluzione adottata nell'ipotesi in cui il reato commesso nell'interesse o a vantaggio dell'Ente sia opera dei soggetti che rivestono funzioni apicali (art.6). In tal caso si assiste a un'inversione dell'onere probatorio: dovrà l'Ente dimostrare (l'ente non risponde se prova che ...) di essersi adoperato al fine di prevenire la commissione di reati da parte di coloro che, essendo al vertice della struttura, si presume che abbiano agito secondo la volontà d'impresa (art.6).

## **2. Reati presupposto della responsabilità dell'Ente**

Nella sua formulazione iniziale, il Decreto (artt. 24-25) prevedeva quali reati "presupposto" della responsabilità dell'Ente le seguenti fattispecie:

- indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-ter c.p.);
- truffa a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 1, n. 1 c.p.);
- malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316- bis c.p.);
- truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640- bis c.p.);
- frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.);
- concussione (art. 317 c.p.);
- corruzione per un atto d'ufficio (art. 318 c.p.);
- corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);
- corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter c.p.);
- istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.).

Successivamente, il novero dei reati presupposto è stato progressivamente ampliato.

-La legge 23 novembre 2001, n. 409, recante "Disposizioni urgenti in vista dell'introduzione dell'euro" ha integrato, con l'art. 25- bis, le fattispecie dei reati previsti dal decreto:

- falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.);
- alterazione di monete (art. 454 c.p.);
- spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate (art. 455 c.p.);
- contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.);
- fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.);

- uso di valori di bollo contraffatti o alterati (art. 464 c.p.).

-L'art. 3 del D. Lgs. 11 aprile 2002, n. 61, entrato in vigore il 16 aprile 2002, ha introdotto il successivo art. 25-ter che ha esteso la responsabilità amministrativa degli Enti anche alla commissione dei seguenti reati societari:

- false comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.);
- false comunicazioni sociali in danno dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c., commi 1 e 2);
- falso in prospetto (art. 2623 c.c., commi 1 e 2), poi abrogato dalla L.262 del 28-12-2005;
- falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni della società di revisione (art. 2624 c.c., commi 1 e 2);
- impedito controllo (art. 2625 c.c. comma 2);
- indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.);
- illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.);
- illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.);
- operazioni in giudizio dei creditori (art. 2629 c.c.);
- omessa comunicazione del conflitto di interessi (art.2629 - bis), introdotto dall'art.31 della l. 28 dicembre 2005, n. 262;
- formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.);
- indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.);
- illecita influenza sull'Assemblea (art. 2636 c.c.);
- agiotaggio (art. 2637 c.c.);
- ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c., commi 1 e 2).

-L'art. 3 legge 14 gennaio 2003, n. 7 (ratifica ed esecuzione della convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo e norme di adeguamento dell'ordinamento interno) ha inserito nel D. Lgs. n. 231 l'art. 25- quater che ha esteso la responsabilità amministrativa degli Enti anche alla realizzazione dei *“delitti aventi finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico, previsti dal codice penale e dalle leggi speciali”*, nonché dei delitti *“che siano comunque stati posti in essere in violazione di quanto previsto dall'articolo 2 della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 9 dicembre 1999”*.

-La legge 11 agosto 2003, n. 228, in vigore dal 7 settembre 2003, ha inserito nel D. Lgs. n. 231 del 2001 l'art. 25 quinquies con il quale si è inteso estendere l'ambito della responsabilità amministrativa degli enti anche ai seguenti reati:

- riduzione o mantenimento in schiavitù o servitù (art. 600 c.p.);
- prostituzione minorile (art. 600 - bis c.p.);
- pornografia minorile (art. 600-ter c.p.);
- detenzione di materiale pornografico (art. 600-quater c.p.);
- iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.);
- tratta di persone (art. 601 c.p.);
- acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.).

-La legge 18 aprile 2005, n. 62 ha inserito nel D. Lgs. 231 l'art. 25-sexies (Abusi di mercato), prevedendo una responsabilità dell'Ente in relazione ai reati di abuso di informazioni privilegiate e di manipolazione del mercato previsti dalla parte V, titolo I - bis, capo II del testo unico di cui al D.

Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 (artt. 184 e 185).

-La legge 9 gennaio 2006, n. 7 ha introdotto l'art. 25-quater I prevedendo la responsabilità dell'Ente per l'ipotesi di cui all'art. 583 - bis c.p. (Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili).

-La legge 16 marzo 2006, n. 146 ha esteso la responsabilità degli enti ai c.d. reati transnazionali. Nella lista dei "reati-presupposto" sono annoverate le ipotesi connotate dal carattere della "transnazionalità", come definito dall'art.3, aventi ad oggetto la commissione dei seguenti reati: gli artt. 416 (Associazione per delinquere) e 416-bis (Associazione di tipo mafioso), 377-bis (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria), 378 (Favoreggiamento personale) del codice penale; l'art. 291-quater del DPR 23.1.1973, n. 43 (Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri), l'art. 74 DPR 9.10.1990, n. 309 (Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope), all'art. 12, comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 del D. Lgs. 25.7.1998, n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine).

-La legge 3 agosto 2007, n. 123 ha introdotto l'art. 25 septies (modificato successivamente dall'art. 300 del D. Lgs. 30.4.2008, n. 81) che contempla le fattispecie di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime (art.589, 590 c.p.) commesse con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della sicurezza sul lavoro.

-La Legge 15 dicembre 2014, n. 186 recante disposizioni in materia di emersione e rientro di capitali detenuti all'estero nonché per il potenziamento della lotta all'evasione fiscale e disposizioni in materia di autoriciclaggio.

-Il D. Lgs. Novembre 2007, n. 231 ha previsto, con l'aggiunta di un apposito art. 25-octies al d.lgs. 231 del 2001, una responsabilità dell'ente anche per i reati di cui agli artt.:

- 648 c.p. (Ricettazione);
- 648-bis c.p. (Riciclaggio);
- 648 -ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita).

-La legge 18 marzo 2008, n. 48 ha ulteriormente ampliato il novero dei c.d. reati "presupposto", prevedendo all'art. 24-bis le ipotesi di falsità in atti riguardanti i documenti informatici secondo la nozione offerta dall'art. 491-bis c.p.:

- art. 476 c.p. (Falsità materiale commessa dal pubblico ufficiale in atti pubblici);
- art. 477 c.p. (Falsità materiale commessa dal pubblico ufficiale in certificati o autorizzazioni amministrative);
- art. 478 c.p. (Falsità materiale commessa dal pubblico ufficiale in copie autentiche di atti pubblici o privati e in attestati del contenuto di atti);
- art. 481 c.p. (Falsità ideologica in certificati commessa da persone esercenti un servizio di pubblica necessità);
- art. 485 c.p. (Falsità in scrittura privata);
- art. 486 (Falsità in foglio firmato in bianco. Atto privato);
- art. 487 (Falsità in foglio firmato in bianco. Atto pubblico);
- art. 488 (Altre falsità in foglio firmato in bianco. Applicabilità delle disposizioni sulle falsità materiali);
- art. 489 (Uso di atto falso);
- art. 490 (Soppressione, distruzione e occultamento di atti veri).

Infine, la medesima legge ha esteso la responsabilità dell'ente anche ad alcune ipotesi di reati informatici contenuti nel codice penale. In particolare:

- art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico);
- art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)
- art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico);
- art. 617-quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche);
- art. 617-quinquies c.p. (Installazione d'apparecchiature per intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche);
- art. 635 - bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici);
- art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità);
- art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici);
- art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità);
- art. 640-quinquies c.p. (Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica).

-La Legge 15 luglio 2009, n. 94 ha inserito l'articolo 24-ter (delitti di criminalità organizzata), prevedendo la sanzione da trecento a mille quote e la sanzione interdittiva.

-Il D. Lgs. 3 agosto 2009, n. 106 ha introdotto disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81 in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro.

-La Legge 23 luglio 2009, n. 99 ha inserito l'articolo 25-novies (delitti in materia di violazione del diritto di autore) che prevede l'applicazione di sanzione pecuniaria e interdittiva nel caso di commissione dei delitti di cui agli art. 171, 171-bis, 171-ter, 171-septies e 171-octies della legge 22 aprile 1941 n. 633.

-La Legge 3 agosto 2009, n. 116 ha introdotto l'articolo 25-decies (induzione a non rendere dichiarazioni o rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria) prevedendo la sanzione pecuniaria fino a cinquecento quote.

-Il D. Lgs. 7 luglio 2011 n. 121 ha introdotto l'articolo 25-undecies riguardante i reati ambientali.

-Il D. Lgs. n. 109/2012, ha introdotto l'art. 25-duodecies che punisce chiunque impieghi lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno.

Tra la fine del 2014 ed i primi mesi del 2017 diverse norme hanno avuto un impatto sui reati presupposto del D. Lgs. 231/01 ed i relativi Modelli Organizzativi; in particolare:

-La legge 22 Maggio 2015, n.68 ha introdotto i cosiddetti eco-reati, ovvero i reati di inquinamento ambientale (art. 452-bis c.p.), disastro ambientale (art. 452-quater c.p.), delitti colposi contro l'ambiente (art. 452-quinquies c.p.), traffico ed abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452-sexies c.p.), circostanze aggravanti (art. 452-novies c.p.);

-La legge 15 Dicembre 2015, n.186 ha introdotto il reato di autoriciclaggio (art.648-ter- 1- bis c.p.);

-La legge 27 Maggio 2015, n.69 ha modificato il reato di false comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.), introdotto i reati di fatti di lieve entità (art. 2621-bis c.c.), false comunicazioni sociali delle società quotate (art. 2622 c.c.) novellando l'art. 2622;

-Il D.L. 18 Febbraio 2015, n.7 modificato dalla L. 17 Aprile 2015, n.43 ha introdotto modifiche a vari articoli relativi ai "Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali" per il contrasto al terrorismo internazionale, con la possibilità di



applicare la misura della sorveglianza speciale di pubblica sicurezza ai potenziali “*foreign fighters*”, introducendo una nuova figura di reato destinata a punire chi organizza, finanzia e propaganda viaggi per commettere attività terroristiche;

-Il D. Lgs. Gennaio 2016, n.7 ha introdotto modifiche a vari articoli relativi ai “Reati informatici e di trattamento illecito di dati”;

-Il D. Lgs. Ottobre 2016, n.202 aggiunge la misura della confisca per i reati di “Associazione a delinquere finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope”;

-Il D. Lgs. Giugno 2016, n.125 ha introdotto modifiche a vari articoli relativi ai “Reati di falsità di monete, carte di pubblico credito ed in valori di bollo”

-La legge Ottobre 2016, n.199 ha modificato l’art. 603-bis c.p. “Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro”;

-La legge Dicembre 2016, n.236 ha introdotto il reato di “Traffico di organi prelevati da persona vivente”, art.601-bis c.p.;

-Il D. Lgs. Marzo 2017, n.38 ha inserito il reato di “Istigazione alla corruzione tra privati”, art. 2635-bis c.c. ed ha altresì introdotto modifiche agli artt. 2635 e 2635-ter c.c.;

-La Legge Novembre 2017, n. 167 ha introdotto i reati di razzismo e xenofobia.

Infine:

-Il D. Lgs. n. 21/2018 ha introdotto l’art. 25-terdecies riguardante i reati di xenofobia e razzismo.

-La Legge n. 39/2019 ha introdotto l’art. 25-quaterdecies che sanziona le frodi in competizioni sportive, l’esercizio abusivo del gioco o delle scommesse e giochi d’azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati.

-La Legge n. 157 del 29 Dicembre 2019 ha introdotto l’art. 25-quienquiesdecies che sanziona la commissione dei cosiddetti reati tributari;

-La Legge Luglio 2020, n.75 ha introdotto i reati di contrabbando;

-La Legge Marzo 2022, n. 22 ha inserito i reati contro il patrimonio culturale e di riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici;

-Il D. Lgs. n. 19/2023, a parziale modifica dell’art. 25-ter del D. Lgs.231/01, ha introdotto il reato di “false o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare”;

-Il D.L. n. 20/2023 ha parzialmente modificato l’art. 25-duodecies del D. Lgs. 231/01 in tema di “disposizioni contro le immigrazioni clandestine”;

-La Legge Luglio 2023, n. 93 ha modificato l’art. 25-novies del Decreto in materia di violazione del diritto d’autore;

-La Legge Ottobre 2023, n. 137 ha parzialmente modificato l’art. 24 del D. Lgs. 231/01 inserendo nel catalogo dei reati presupposto la “turbata libertà degli incanti” (art. 353 c.p.) e la “turbata libertà del procedimento di scelta del contraente” (art. 353-bis c.p.). Essa ha, inoltre, modificato:

- l’art.25-otcies.1 del Decreto introducendo il reato di “trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis c.p.);

- l’art. 25-undecies del D. Lgs.231/01 per i reati di inquinamento ambientale (art. 452-bis c.p.) e disastro ambientale (art. 452-quater c.p.).

I reati attualmente perseguibili ai fini del Decreto sono, pertanto, i seguenti:

- *Art.24* - Malversazione ai danni dello Stato, indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato, di altri enti pubblici o delle Comunità europee, truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico, truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica se commessa in

danno dello Stato o di altro ente pubblico, turbata libertà degli incanti, turbata libertà del procedimento di scelta del contraente;

- *Art.24-bis* - Delitti informatici e trattamento illecito di dati;
- *Art.24-ter* - Delitti di criminalità organizzata;
- *Art.25* - Corruzione per l'esercizio della funzione, istigazione alla corruzione, corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio, corruzione in atti giudiziari, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio, peculato, concussione;
- *Art.25-bis* - Falsità in monete, in carte di pubblico credito in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento;
- *Art.25-bis 1* - Delitti contro l'industria e il commercio;
- *Art.25-ter* - Reati in materia societaria (inclusa la corruzione tra privati);
- *Art. 25 s-ter* - False o omesse dichiarazioni al notaio per il rilascio del certificato preliminare nelle fusioni transfrontaliere;
- *Art.25-quater* - Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali;
- *Art.25-quater 1* - Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili;
- *Art.25-quinquies* - Delitti contro la personalità individuale (riduzione o mantenimento in schiavitù, tratta di persone, di acquisto e alienazione di schiavi);
- *Art.25-sexies* - Abuso di mercato;
- *Art.25-septies* - 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-octies* - Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita;
- *Art. 25-octies 1*- Trasferimento fraudolento di valori;
- *Art. 25-novies* - Delitti in materia di violazione del diritto d'autore;
- *Art.25-decies* - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria;
- *Art. 25-undecies* - Reati ambientali;
- *Art. 25-duodecies* - Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare, disposizioni contro le immigrazioni clandestine;
- *Art. 25-terdecies* - Razzismo e xenofobia;
- *Art. 25-quaterdecies* - Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati;
- *Art. 25-quinquiesdecies* - Reati Tributari;
- *Art. 25-sexiesdecies* - Reati di Contrabbando;
- *Art. 25-septiesdecies* - Delitti contro il patrimonio culturale;
- *Art. 25-duodevicies* - Riciclaggio di beni culturali.

La portata innovativa del D. Lgs. 231/01 è rappresentata dalla previsione della responsabilità amministrativa della persona giuridica in dipendenza della commissione di reato.

Con l'entrata in vigore di tale Decreto, le società non possono più dirsi estranee alle conseguenze dirette dei reati commessi da singole persone fisiche nell'interesse o a vantaggio delle società stesse. Il sistema sanzionatorio previsto dal D. Lgs. 231/01 è particolarmente rigido: infatti, oltre alle sanzioni pecuniarie, vi sono quelle di sospensione e di interdizione parziale o totale dalle attività di impresa che possono avere effetti permanenti per le società che ne siano oggetto.

Tuttavia, a fronte di tale scenario, l'articolo 6 del Decreto contempla l'esclusione della responsabilità della società se essa dimostra, in occasione di un procedimento penale per uno dei reati considerati, di aver adottato un modello organizzativo idoneo a prevenire la realizzazione dei predetti reati.

Tale esimente passa, ovviamente, attraverso il giudizio di idoneità del sistema interno di organizzazione e controllo che il giudice penale è chiamato a formulare in occasione del procedimento penale relativo all'accertamento di un fatto di reato tra quelli specificamente previsti dal D. Lgs. 231/01.

### 3. Apparato sanzionatorio

L'apparato sanzionatorio a disposizione del giudice penale è assai articolato. Si prevedono, infatti: sanzioni pecuniarie, sanzioni interdittive, confisca, pubblicazione della sentenza.

*La sanzione pecuniaria*, che costituisce la sanzione fondamentale e indefettibile, applicabile in relazione a tutti gli illeciti dipendenti da reati, viene comminata con il sistema per quote in un numero non inferiore a cento, né superiore a mille, con valore variabile della singola quota da un minimo di 258,23 ad un massimo di 1.549,37 euro. Attraverso tale sistema ci si propone l'adeguamento della sanzione pecuniaria alle condizioni economiche dell'ente mediante un meccanismo commisurativo bifasico, nel rispetto dei limiti massimi astrattamente previsti dalla legge.

Il giudice determina il numero delle quote tenendo conto della gravità del fatto, del grado della responsabilità dell'Ente nonché dell'attività svolta per eliminare od attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti. L'importo della quota è fissato sulla base delle condizioni economiche e patrimoniali dell'Ente, allo scopo di assicurare l'efficacia della sanzione (art. 11 del Decreto).

*Le sanzioni interdittive*, di durata non inferiore a tre mesi e non superiore a due anni, hanno ad oggetto la specifica attività alla quale si riferisce l'illecito dell'Ente e consistono:

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

Le sanzioni interdittive si applicano, al contrario di quelle pecuniarie, solo in relazione ad alcuni reati e al ricorrere di almeno uno dei seguenti casi:

- l'ente abbia tratto dal reato un profitto di rilevante entità e questo sia stato commesso da soggetti in posizione apicale ovvero, se posto in essere dai c.d. sottoposti, la realizzazione del reato sia stata determinata o comunque agevolata da gravi carenze organizzative;
- ove si tratti di reiterazione degli illeciti (che si ha allorché l'Ente, già condannato in via definitiva, nei cinque anni successivi alla condanna commetta un altro illecito).

Ai fini della determinazione delle sanzioni interdittive (tipo e durata) si applicano gli stessi criteri stabiliti per le sanzioni pecuniarie.

È importante sottolineare che le misure interdittive, ai sensi dell'art. 45, sono applicabili all'Ente anche in via cautelare al ricorrere di gravi indizi di responsabilità e quando vi sia il pericolo di

reiterazione di illeciti della stessa indole di quelli per cui si procede.

Deve essere evidenziato, infine, che il Decreto 231 prevede, all'art. 15, che in luogo dell'applicazione della sanzione interdittiva, che determina l'interruzione dell'attività dell'ente, se sussistono particolari presupposti, il giudice possa nominare un commissario per la prosecuzione dell'attività dell'Ente, per un periodo pari alla durata della pena interdittiva stessa.

*La confisca* è una sanzione autonoma e obbligatoria che si applica con la sentenza di condanna nei confronti dell'Ente ed ha per oggetto il prezzo o il profitto del reato (salvo per la parte che può essere restituita al danneggiato) ovvero, se ciò non è possibile, somme di denaro o altre utilità di valore equivalente al prezzo o al profitto del reato. Sono fatti salvi i diritti acquisiti dal terzo in buona fede.

*La pubblicazione della sentenza* (art. 18) può essere disposta quando all'Ente viene applicata una sanzione interdittiva; la sentenza è pubblicata per una sola volta, per estratto o per intero, in uno o più giornali scelti dal giudice, e mediante affissione all'albo del comune dove l'Ente ha sede.

La pubblicazione è a spese dell'Ente ed è eseguita dalla cancelleria del giudice; lo scopo è di portare a conoscenza del pubblico la sentenza di condanna.

#### **4. Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01: contenuti ed effetti ai fini dell'esclusione della responsabilità.**

Gli artt. 6 e 7 del Decreto prevedono forme specifiche di esonero dalla responsabilità amministrativa dell'Ente per i reati commessi nell'interesse o a vantaggio dello stesso, sia da soggetti apicali sia da soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza dei soggetti apicali.

In particolare nel caso di reati commessi da soggetti in posizione apicale o che esercitino, anche di fatto, la gestione ed il controllo dell'Ente, esso non ne risponde se dimostra che:

- l'organo dirigente abbia adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un Modello di organizzazione, gestione e controllo idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi (di seguito, in breve, anche "Modello");
- il compito di vigilare sul funzionamento, sull'osservanza e sull'aggiornamento del Modello sia stato affidato ad un Organismo di Vigilanza (di seguito, in breve anche "O.d.V."), dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo;
- le persone che hanno commesso il reato abbiano agito eludendo fraudolentemente il suddetto Modello;
- non vi sia stata omessa od insufficiente vigilanza da parte dell'O.d.V..

Il Decreto prevede, inoltre, che il Modello:

- individui le attività nel cui ambito esiste la possibilità che siano commessi i reati;
- preveda specifici protocolli diretti all'adozione di idonee decisioni in relazione ai reati da prevenire;
- individui modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
- preveda un obbligo di informazione nei confronti dell'O.d.V.;
- introduca un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Per quanto concerne i dipendenti, l'art. 7 prevede l'esonero dalla responsabilità nel caso in cui l'Ente abbia adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del reato, un Modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi. Il Modello indica, in relazione alla natura e alla dimensione dell'organizzazione nonché al tipo di attività svolta, misure idonee a garantire lo

svolgimento dell'attività nel rispetto della legge ed a scoprire ed eliminare tempestivamente situazioni di rischio.

L'efficace attuazione del Modello richiede:

- una verifica periodica, e l'eventuale modifica dello stesso, quando vi siano state significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengano mutamenti nell'organizzazione o nell'attività;
- un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello;
- l'esistenza di un idoneo sistema disciplinare.

Emerge, dunque, con evidenza come l'adozione e l'efficace attuazione di un modello idoneo sia, per la Società, un presupposto irrinunciabile per poter beneficiare dell'esimente prevista dal Legislatore.

## **5. Codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative di categoria**

### ***Le Linee Guida di Confindustria e della Società Italiana Ospedalità Privata***

Il Decreto 231 prevede che i modelli di organizzazione e di gestione possano essere adottati sulla base di codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative di categoria, comunicati al Ministero della Giustizia ai sensi dell'art. 6, comma 3, del Decreto 231.

Inoltre, ai soli fini dei reati in ambito di sicurezza sul lavoro e tutela della salute sul lavoro, l'art.30 del D. Lgs. 81/2008 (Testo unico sulla salute e sicurezza sul lavoro) prescrive i requisiti dei modelli di organizzazione, gestione e controllo idonei ad avere efficacia esimente dalla responsabilità amministrativa delle persone giuridiche.

La prima associazione a redigere un documento di indirizzo per la costruzione dei modelli è stata Confindustria che, nel Marzo del 2002, ha emanato delle Linee Guida, parzialmente modificate e aggiornate prima nel Maggio 2004, poi nel Marzo 2008, fino alle più recenti del 2021 (di seguito, anche "Linee Guida di Confindustria").

In ambito sanitario, invece, le prime linee guida sono state redatte dall'A.I.O.P. nel Settembre 2004 e successivamente aggiornate nel 2009 e nel 2014, fino ad arrivare all'ultimo intervento del 2017 contenente integrazioni operative.

In sintesi, le Linee Guida di entrambe le associazioni suggeriscono di:

- mappare le aree aziendali a rischio e le attività nel cui ambito potenzialmente possono essere commessi i reati presupposto mediante specifiche modalità operative;
- individuare e predisporre specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della società in relazione ai reati da prevenire, distinguendo tra protocolli preventivi con riferimento ai delitti dolosi e colposi;
- individuare un Organismo di Vigilanza, dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo e dotato di un adeguato budget;
- individuare specifici obblighi informativi nei confronti dell'O.d.V. sui principali fatti aziendali e in particolare sulle attività ritenute a rischio e specifici obblighi informativi da parte dell'O.d.V. verso il vertice aziendale e gli organi di controllo;
- adottare un Codice Etico che individui i principi dell'azienda e orienti i comportamenti dei destinatari del Modello;
- adottare un sistema disciplinare, idoneo a sanzionare il mancato rispetto dei principi indicati nel Modello.

## 6. Destinatari del Modello

Al fine di assicurare che il comportamento di tutti coloro che operano per conto o nell'interesse dell'Ente sia sempre conforme alle normative e alle regolamentazioni e coerente con i principi di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, la Società ha adottato il suo Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (di seguito anche il "Modello"), in linea con le prescrizioni del D. Lgs. 231/01 (di seguito anche il "Decreto") e sulla base delle Linee guida emanate da Confindustria.

Sono considerati "*Destinatari*" del presente Modello e, come tali, nell'ambito delle specifiche competenze, tenuti alla sua conoscenza ed osservanza:

- i componenti del Consiglio di Amministrazione/Amministratore Unico, nel perseguimento dell'azione sociale in tutte le deliberazioni adottate;
- il Sindaco/Revisore, nell'attività di controllo e nella verifica della correttezza formale e legittimità sostanziale dell'attività della Società e del funzionamento del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi;
- tutti i dipendenti e tutti i collaboratori con cui la Società intrattiene rapporti contrattuali, a qualsiasi titolo, anche occasionali e/o soltanto temporanei;
- tutti coloro che intrattengono rapporti a titolo oneroso, di qualsiasi natura, con la Società.

Ai soggetti terzi (collaboratori esterni, consulenti, partner, etc.) deve essere resa nota l'adozione del Modello e del Codice Etico da parte della Società il cui rispetto costituisce un obbligo contrattuale. A tal fine, nei contratti con i terzi, è contenuta un'apposita clausola che rinvia alla conoscenza e all'osservanza del presente documento e del Codice Etico e regola le conseguenze della sua violazione da parte dei suddetti.

## 7. IGreco Ospedali Riuniti s.r.l.: profilo societario e Modello Organizzativo

La IGreco Ospedali Riuniti s.r.l. è una società a responsabilità limitata con sede in Piazza Quintieri, 1- Cosenza.

Il core business della Società è:

- la gestione di strutture sanitarie, sociali e/o assistenziali private e accreditate col S.S.N. esercenti assistenza medica e/o specialistica, diagnostica, riabilitazione e recupero funzionale;
- l'assistenza medica e specialistica, anche chirurgica, per la cura dei degenti che necessitano di terapie particolari, ivi comprese quelle realizzate mediante l'utilizzo di attrezzature specifiche;
- l'esercizio di uno o più centri sanitari e/o polispecialistici nonché l'esercizio di day-hospital.
- la gestione di laboratori di analisi.

Tali attività sono svolte garantendo il ricovero e/o servizi residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali e di lungodegenza.

La Società si occupa, inoltre, di prevenzione, educazione sanitaria, divulgazione scientifica, formazione professionale, sportiva e convegnistica. Essa intrattiene rapporti di collaborazione scientifica, commerciale e didattica con università, istituti di ricerca, aziende ospedaliere pubbliche e private, centri specialistici e con qualsiasi altro soggetto nazionale e non, sotto qualunque forma costituito, che possa contribuire al perseguimento del suo scopo sociale.

Il legale rappresentante è l'Amministratore Unico.

Tra le figure apicali, oltre all'Amministratore Unico, si distingue quella del Direttore Sanitario i cui poteri e prerogative sono indicati nella L. R. 24/2008 che ne sancisce e ne determina le funzioni. L'organigramma societario (cui si rinvia) e la distribuzione delle relative mansioni sono da intendersi parte integrante del presente Modello.

Le strutture sanitarie gestite direttamente da IGreco Ospedali Riuniti s.r.l. sono:

- la Casa di Cura “**Sacro Cuore**” accreditata con il Sistema Sanitario Nazionale per n. 34 posti letto in regime ordinario e n. 2 posti letto in day surgery per l'U.O. di Ginecologia e Ostetricia e n. 3 posti letto in regime ordinario per l'U.O. di Oculistica; essa eroga, altresì, prestazioni specialistiche ambulatoriali riferite alle discipline sopra indicate.

“Sacro Cuore” vanta l'attribuzione di due Bollini Rosa (ONDA, osservatorio nazionale sulla salute della donna) conferiti agli ospedali italiani “vicini alle donne” che offrono percorsi diagnostico-terapeutici e servizi dedicati alle patologie femminili di maggior impatto clinico ed epidemiologico riservando particolare cura alla centralità della paziente.

Più nello specifico, la struttura eroga prestazioni sanitarie in regime di degenza ordinaria, di day surgery e ambulatoriale nella specialità ostetricia e ginecologia; prestazioni sanitarie di diagnosi e cura in regime ambulatoriale nella specialità di oculistica;

- la Casa di Cura “**La Madonnina**” che ospita i reparti di Ortopedia e Traumatologia, Chirurgia Generale, Urologia, Chirurgia Plastica e Otorinolaringoiatria; è accreditata con il Servizio Sanitario Nazionale per n. 18 posti letto in regime ordinario e n. 2 posti letti in day surgery per l'U.O. di Ortopedia e Traumatologia, per n.24 posti letto in regime ordinario e n. 2 posti letto in day surgery per l'U.O. di Chirurgia Generale e Urologia, e per n. 5 posti letto in regime ordinario per l'U.O. di Otorinolaringoiatria. A questi sono da aggiungere le specialistiche ambulatoriali riferite alle discipline di cui sopra, ovvero: Diagnostica per immagine di I livello (Radiologia Tradizionale - TAC), Cardiologia, Laboratorio Analisi generale di base.

La Struttura eroga, dunque, prestazioni sanitarie in regime di degenza afferenti all'area chirurgica, consulenze sanitarie specialistiche in regime ambulatoriale e prestazioni di diagnostica per immagini e di laboratorio analisi chimico-cliniche;

- la Casa di Cura “**Madonna della Catena**”, una struttura sanitaria specializzata nella riabilitazione intensiva, neurologica e motoria.

Dal 2014 è stata istituita anche l'Unità Operativa per le Gravi Cerebrolesioni Acquisite.

La casa di cura è accreditata con il Sistema Sanitario Nazionale e dispone di n. 81 posti letto in regime ordinario e n. 9 posti letto in day hospital di Riabilitazione Intensiva, n. 18 posti letto di Riabilitazione ad Alta Intensità e n. 16 posti letto di Riabilitazione Estensiva.

La struttura progetta ed eroga prestazioni sanitarie in regime di degenza nelle specialità di riabilitazione intensiva ed estensiva cerebrolesi;

- la Residenza Sanitaria Assistenziale per anziani “**S. Carlo Borromeo**”, un nucleo specializzato per anziani non autosufficienti, portatori di patologie croniche a rischio di instabilità clinica. Gli obiettivi assistenziali sono finalizzati a salvaguardare la stabilità clinica ed impedire e/o rallentare il

deterioramento e il decadimento delle funzioni presenti con conseguente limitazione dei ricoveri ospedalieri.

La struttura è accreditata con il Sistema Sanitario Nazionale per n. 15 posti letto in regime ordinario. Possono accedervi pazienti non autosufficienti di età superiore a 65 anni con comorbilità e rischio di stabilità clinica, con problemi che necessitino di un monitoraggio clinico non quotidiano ovvero coloro che versano in condizioni sociali che non consentano la permanenza al domicilio o richiedano un'assistenza tutelare completa.

Tra dipendenti e professionisti esterni, sono impiegate, complessivamente, circa 380 unità lavorative suddivise in diversi profili professionali (medici, infermieri, OSS, addetti alla manutenzione, addetti alla cucina, ecc.).

Dall'analisi delle procedure interne (da intendersi integralmente richiamate nel presente Modello) e dall'esame delle certificazioni ottenute da ciascuna struttura monitorata, si può confermare che la gestione operativa delle Case di Cura sopra indicate avviene nel pieno rispetto delle normative vigenti e in ottemperanza degli standard previsti da:

- UNI EN ISO 9000:2015
- UNI EN ISO 9004:2009
- UNI EN ISO 19011:2012
- UNI 10004:2011
- UNI 10015:2001
- UNI 10999:2002

Il presente Modello, in linea con quanto previsto dall'art.6, comma 3 del D. Lgs. 231/01, è stato sviluppato coerentemente con le indicazioni fornite dalle *Linee Guida* emanate da Confindustria e da A.I.O.P. e adattandole, come necessario, alla gestione peculiare della Società.

Durante il monitoraggio delle funzioni attive presso la Società, e in considerazione della sua organizzazione, si è provveduto alla:

- rilevazione delle *aree a rischio*: sono state indagate e analizzate tutte le attività generali e peculiari svolte da ciascuna Area/Funzione aziendale al fine di individuare le eventuali aree "sensibili" (settori aziendali ove, in via ipotetica, sarebbe possibile la realizzazione dei reati) e i sistemi di controllo in essere a presidio dei rischi di reato identificati dal D. Lgs. 231/01;
- predisposizione e realizzazione degli interventi ritenuti necessari per la riduzione dei rischi e/o per il miglioramento del sistema di gestione e controllo interno ovvero di quell'insieme coordinato di strutture organizzative, attività e regole operative applicate, su indicazione dei soggetti apicali, dal management e dal personale aziendale, in grado di ridurre a un livello ragionevole i rischi anche attraverso l'introduzione di appositi protocolli comportamentali;
- individuazione di un Organismo di Vigilanza dotato dei requisiti di autonomia, indipendenza e professionalità cui è affidato il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello e di curarne l'aggiornamento.

Il presente Modello si propone, pertanto, l'obiettivo di:



- migliorare il sistema di Governance;
- predisporre un sistema strutturato e organico di prevenzione e controllo finalizzato alla riduzione del rischio di commissione dei reati connessi all'attività aziendale con particolare riguardo alla riduzione di eventuali comportamenti illeciti;
- determinare in tutti coloro che operano in nome e per conto della Società, specie nelle "aree di attività a rischio", la consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni qui riportate, in un illecito passibile di sanzione, non soltanto nei propri confronti ma anche nei confronti della Società stessa;
- informare tutti coloro che operano a qualsiasi titolo in nome, per conto o comunque nell'interesse di IGreco Ospedali Riuniti s.r.l. che la violazione delle prescrizioni contenute nel Modello comporta l'applicazione di specifiche sanzioni ovvero la risoluzione del rapporto contrattuale;
- ribadire che la Società non tollera comportamenti illeciti di alcun tipo, indipendentemente da qualsiasi finalità, in quanto tali comportamenti sono da intendersi contrari ai principi etici cui IGreco Ospedali Riuniti s.r.l. si ispira;
- prevenire, attraverso specifici protocolli e procedure, la commissione dei reati-presupposto con conseguente riduzione dei rischi aziendali;
- attuare una politica di formazione e comunicazione interna ed esterna, adeguata alla dimensione e al livello della Società, al fine di sensibilizzare i soggetti interessati su specifiche situazioni di rischio individuate sulla base delle risultanze del *risk assessment*;
- promuovere l'incoraggiamento alla segnalazione di eventuali atti contrari ai principi di lealtà e correttezza nonché di violazioni (anche presunte) del Codice Etico e del Modello stesso, contestualmente garantendo la massima tutela al soggetto segnalante.

Componenti essenziali del sistema di controllo preventivo, così come previsto dal Modello Organizzativo, sono da ritenersi:

- *Codice Etico (o di comportamento)*: l'adozione di un Codice Etico, che racchiuda principi etici cui uniformare il comportamento dei destinatari al fine di evitare atti che possano integrare fattispecie di reato;
- *Sistema organizzativo*: la formalizzazione di un sistema organizzativo che individui responsabilità, linee di dipendenza gerarchica e descrizione dei compiti attribuiti, con la specifica previsione dei principi di controllo;
- *Poteri autorizzativi e di firma*: l'assegnazione di poteri coerente con le responsabilità organizzative e gestionali definite prevedendo, quando richiesto, una puntuale indicazione delle soglie di approvazione delle spese;
- *Sistema di controllo di gestione*: la predisposizione di sistemi di controllo che prevedano meccanismi di segnalazione tempestiva nell'eventualità che si verificano situazioni anomale classificabili come criticità. Il sistema di controllo di gestione persegue questo obiettivo agendo congiuntamente sulle attività di: programmazione e definizione del budget, rilevazione dei dati consuntivi, analisi degli eventuali scostamenti rispetto alle previsioni di budget.
- *Comunicazione al personale e sua formazione*: per l'effettivo funzionamento del Modello Organizzativo è necessario che il Codice Etico, il Modello stesso e tutti gli altri strumenti organizzativi, le linee di dipendenza gerarchica, le procedure, i flussi di informazione e tutto quanto contribuisca a rendere trasparente l'operato quotidiano, siano portati a conoscenza dei Destinatari.

La comunicazione deve essere capillare, efficace, autorevole (cioè emessa da un livello adeguato), chiara e dettagliata, periodicamente ripetuta.

Accanto alla comunicazione, deve essere sviluppato uno specifico programma di formazione rivolto al personale impiegato nelle aree a rischio.

### ***Metodologia di individuazione delle attività sensibili e gap analysis***

Durante la presente fase, si è svolto un *risk assessment* attraverso il quale le attività ritenute astrattamente rilevanti all'esito della prima fase sono state analizzate e valutate sulla base della potenziale esposizione del sistema organizzativo e di controllo interno al concreto rischio di commissione dei reati-presupposto. Il risultato di tale valutazione ha portato all'individuazione delle *Attività Sensibili* e delle funzioni aziendali poste a capo di dette attività.

In particolare, dall'analisi della documentazione (organigramma, procedure, DVR, etc.) nonché dalle informazioni reperite attraverso interviste effettuate ai responsabili di funzione, identificati negli individui di livello organizzativo capaci di fornire informazioni di dettaglio sui singoli processi e sulle attività svolte dai singoli settori (c.d. *key officers*), sono stati concretamente individuati i processi, le attività in essere e i sistemi di controllo esistenti.

Dal confronto tra il sistema di controllo esistente e le attività svolte, ritenute astrattamente rilevanti all'esito della prima fase, è stato determinato il grado di "*rischio potenziale*".

Al termine della presente fase è stata quindi definita una preliminare mappa delle Attività Sensibili (che ha consentito la "*Mappatura dei Rischi*"), indispensabile per sviluppare e orientare gli ulteriori approfondimenti attraverso:

- l'analisi dei riscontri acquisiti;
- la raccolta di ulteriori informazioni e documenti;
- incontri con il referente interno del Progetto 231;
- l'identificazione di ulteriori soggetti connessi allo svolgimento delle Attività Sensibili.

Successivamente, è stato messo a confronto il sistema di controllo esistente con un modello ideale di controllo, idoneo a ridurre il rischio potenziale, onde individuare i *gap* su cui intervenire.

Da detto confronto è emerso un piano di interventi migliorativi idoneo a ridurre a un livello ragionevole tali disfunzioni.

Gli interventi migliorativi sono stati condivisi con la Società, la quale, effettuata una ponderazione costi-benefici, anche organizzativi, e a fronte della concreta probabilità di commissione di reati-presupposto, ha definito azioni e priorità d'intervento, secondo il criterio del "*rischio accettabile*".

## **8. Le attività sensibili di IGreco Ospedali Riuniti s.r.l.**

A seguito dell'indagine appena descritta, sono state individuate le attività definite *sensibili* nel cui ambito possono presentarsi fattori di rischio relativi alla commissione dei reati-presupposto.

Nel presente paragrafo, sono state elencate, a titolo meramente descrittivo e non esaustivo, le macro-aree ritenute sensibili prima di procedere alla specifica mappatura dei rischi delle attività, così come elaborata nella successiva Parte Speciale:

RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	<ul style="list-style-type: none"> <li>• attività che implicino un rapporto con pubblici uffici, organi ispettivi, enti territoriali titolari di poteri autorizzativi, decisorii, concessori, abilitativi, di controllo e/o erogatori di contributi;</li> <li>• comunicazioni alla P.A., A.S.P., Regioni, Comuni, Ministeri;</li> <li>• predisposizione di documentazione da inviare alla P.A., ASP, Regione, Comuni, Ministeri.</li> </ul>
COMUNICAZIONI SOCIALI E CONTROLLI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• attività relative alla rilevazione, registrazione e rappresentazione dell'attività di impresa nelle scritture contabili, nei bilanci e nei documenti ad uso informativo, sia interno che esterno;</li> <li>• controllo sulla attività e sulla rappresentazione contabile dell'attività di impresa da parte dei soggetti e delle autorità competenti.</li> </ul>
RAPPORTI CON SOCI E TERZI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comportamento nei confronti dei soci, dei creditori e dei Terzi;</li> <li>• gestione del conflitto di interessi, gestione dei fattori di rischio relativi all'attuazione di operazioni organizzative interne.</li> </ul>
SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• definizione delle responsabilità e relative procure/deleghe;</li> <li>• valutazione dei rischi per la salute e per la sicurezza;</li> <li>• oneri per la sicurezza;</li> <li>• controlli operativi;</li> <li>• adeguamenti normativi;</li> <li>• obblighi di informazione e formazione;</li> <li>• scelte delle tecnologie utilizzate;</li> <li>• definizione del budget sicurezza.</li> </ul>
GESTIONE DEGLI STRUMENTI INFORMATICI E SICUREZZA INFORMATICA	<ul style="list-style-type: none"> <li>• attività di protezione dei dati, di gestione delle reti di telecomunicazioni, gestione dei sistemi hardware e software, gestione degli accessi, gestione delle password, degli account e dei profili, gestione delle operazioni di salvataggio dei dati;</li> <li>• utilizzo delle risorse tecnologiche;</li> <li>• protezione del sistema informativo.</li> </ul>
GESTIONE DELLE RISORSE UMANE	<ul style="list-style-type: none"> <li>• selezione e assunzione del personale;</li> <li>• formazione del personale;</li> <li>• gestione amministrativa del personale;</li> <li>• gestione di finanziamenti, sgravi, agevolazioni.</li> </ul>
GESTIONE DEI FORNITORI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• attività di selezione e scelta del fornitore;</li> <li>• definizione degli accordi;</li> <li>• ordini e pagamenti.</li> </ul>
GESTIONE DEI CONSULENTI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• attività di selezione e scelta dei consulenti;</li> <li>• definizione degli accordi;</li> <li>• pagamenti.</li> </ul>
GESTIONE DELLE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE CONTABILI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• attività propedeutiche alla predisposizione del bilancio, registrazione di dati contabili, utilizzo dei sistemi informatici, redazione e controllo dei documenti contabili, report, quantificazione delle poste di bilancio e dei fondi rischi, definizione degli accantonamenti, gestione della fatturazione attiva e passiva, calcolo delle imposte, finanziamenti, sgravi, ecc.;</li> </ul>

GESTIONE DEI FLUSSI FINANZIARI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• gestione dei flussi finanziari, gestione dei conti correnti bancari, dei pagamenti, degli incassi, dei finanziamenti ottenuti, delle erogazioni, degli sgravi e dei contributi pubblici, ecc.;</li> </ul>
GESTIONE DELLE ATTIVITÀ PECULIARI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• esecuzione delle prestazioni lavorative;</li> <li>• gestione dei referti;</li> <li>• valutazioni mediche.</li> </ul>
GESTIONE E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitoraggio e applicazione normativa ambientale;</li> <li>• gestione e smaltimento dei rifiuti comuni e speciali.</li> </ul>

### 9. Articolazione dei poteri e sistema delle deleghe

Il sistema delle deleghe dei poteri costituisce parte integrante e sostanziale del Modello adottato dalla Società.

Il principio cui la Società ispira la propria struttura organizzativa e la propria attività è quello in base al quale solo i soggetti muniti di specifici e formali poteri possono assumere, in suo nome e per suo conto, obbligazioni verso terzi.

I principi cardine di tale sistema sono:

- la tempestiva e costante informazione circa la titolarità dei poteri delegati e le relative modifiche intervenute nel tempo;
- la verifica periodica del rispetto dei poteri così come delegati;
- la verifica periodica dell'adeguatezza del sistema delle deleghe.

A tutti i poteri attribuiti mediante delega scritta corrispondono esattamente mansioni e responsabilità, così come riportate nell'organigramma della Società.

Il sistema delle deleghe prevede che:

- ogni destinatario del presente Modello che per conto della Società intrattenga rapporti negoziali e/o di rappresentanza con l'esterno debba essere dotato di idonea procura;
- tutti coloro (ivi compresi i dipendenti e gli organi sociali) che intrattengano per conto della Società rapporti con la Pubblica Amministrazione siano dotati di delega formale;
- ciascuna delega definisca nel dettaglio i poteri attribuiti al delegato.

L'Organismo di Vigilanza verifica periodicamente il sistema delle deleghe e delle procure in vigore e la loro coerenza con il sistema organizzativo, raccomandando eventuali modifiche, se necessarie.

Il conferimento della procura e/o delega è seguito da una lettera di accompagnamento da trasmettere al procuratore/delegato unitamente all'atto di conferimento della procura e contenente il richiamo al Modello 231/01, alle disposizioni del Codice Etico e alle procedure operative interne.

I poteri di firma e di rappresentanza sono rilasciati dal legale rappresentante e sono revocabili in qualsiasi momento attraverso una semplice notifica a seguito della decisione della Società.

I poteri rappresentativi (sia dell'amministratore che dei procuratori) sono distinti in *formali* e *operativi*.

Le deleghe sono conferite in funzione delle attività svolte da ciascuno.

***Non sono attualmente vigenti procure e/o deleghe formalmente conferite.***

*Per ogni attività è sempre prevista l'autorizzazione dell'Amministratore Unico, fatti salvi i casi di urgenza all'occorrenza predeterminati.*

## **10. L'Organismo di Vigilanza**

L'Organismo di Vigilanza di IGreco Ospedali Riuniti s.r.l. (di seguito anche "O.d.V.") è un organo monocratico nominato dall'Amministratore Unico, composto da un membro scelto tra professionisti esperti nelle materie giuridiche ed economiche inerenti alle tematiche del D. Lgs. 231/01 e in possesso dei requisiti indicati nello Statuto dell'Organismo di Vigilanza adottato dalla Società (cui si rinvia).

L'O.d.V. di IGreco Ospedali Riuniti s.r.l. è un organismo composto da un professionista di massima professionalità e indipendenza dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, incaricato di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello e di curarne l'aggiornamento.

La revoca, la sostituzione nonché i requisiti del componente dell'O.d.V. sono disciplinati dallo "Statuto dell'Organismo di Vigilanza", anch'esso approvato dall'Amministratore della Società e parte integrante del Modello stesso.

La nomina quale membro dell'O.d.V. è condizionata alla presenza e alla permanenza dei requisiti previsti dallo Statuto.

Al membro dell'Organismo si applica, inoltre, il divieto di concorrenza di cui all'art. 2390 c.c..

Per lo sviluppo operativo delle attività, l'O.d.V. si avvale del supporto tecnico di un membro interno all'azienda e può dotarsi di un Regolamento interno volto a disciplinare il funzionamento delle proprie attività, restando comunque esaustivo a tal fine lo stesso Statuto.

Le linee guida di Confindustria e di A.I.O.P. specificano i requisiti che l'Organismo di Vigilanza deve possedere affinché il medesimo possa svolgere le attività sulla base delle indicazioni contenute negli artt. 6 e 7 del Decreto, ovvero:

- *Autonomia e indipendenza*

I requisiti di autonomia e indipendenza sono fondamentali affinché l'O.d.V. non sia direttamente coinvolto nelle attività gestionali che costituiscono l'oggetto della sua attività di controllo.

Tali requisiti si possono ottenere garantendo all'O.d.V. una dipendenza gerarchica che sia la più elevata possibile. A tal fine l'O.d.V. attua un sistema di reporting verso gli Organi Societari e, più specificamente, all'Amministratore.

L'O.d.V., nell'espletamento delle proprie funzioni, dispone di mezzi finanziari attraverso il riconoscimento di un budget di spesa attribuito dall'Organo Amministrativo.

- *Professionalità*

Il membro dell'O.d.V. deve essere in possesso di specifiche competenze tecnico-professionali necessarie allo svolgimento delle proprie attività; è inoltre prevista, laddove le circostanze lo richiedano, la possibilità di ricorrere al supporto specialistico di soggetti interni o professionisti esterni alla Società.

- *Continuità d'azione*

L'O.d.V. opera presso la Società esercitando i necessari poteri di indagine.

La continuità d'azione è garantita attraverso:

- i flussi informativi ordinari, predisposti anche in maniera dedicata;
- la previsione di incontri periodici in cui esaminare le diverse tematiche, anche eventualmente attraverso le audizioni dei Responsabili di area/settore aziendale.

### ***Funzioni e poteri dell'Organismo di Vigilanza***

Le funzioni e i poteri attribuiti all'O.d.V. sono analiticamente descritti nello Statuto dell'Organismo di Vigilanza.

In generale, l'O.d.V. ha il compito di:

- vigilare sull'applicazione del Modello in relazione alle diverse tipologie di reati contemplate dal Decreto;
- verificare nel tempo l'efficacia del Modello e la sua capacità di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto;
- individuare e proporre al vertice amministrativo aggiornamenti e modifiche del Modello stesso in relazione alle modifiche normative o alle mutate condizioni aziendali.

Più in particolare, è compito dell'O.d.V.:

- verificare l'efficacia del Modello in relazione alla struttura aziendale e alla effettiva capacità di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto, proponendo - laddove ritenuto necessario - eventuali aggiornamenti del Modello, con particolare riferimento all'evoluzione e ai mutamenti della struttura organizzativa o dell'operatività aziendale e/o della normativa vigente;
- monitorare la validità nel tempo del Modello, promuovendo, anche previa consultazione delle strutture aziendali interessate, tutte le azioni necessarie al fine di assicurarne l'efficacia. Tale compito comprende la formulazione di proposte di adeguamento da inoltrare al vertice aziendale e la verifica successiva dell'attuazione e della funzionalità delle soluzioni proposte, anche attraverso attività di follow-up;
- valutare il mantenimento nel tempo dei requisiti di solidità e funzionalità del Modello;
- vigilare sull'effettiva applicazione del Modello, anche attraverso interventi di verifica specifici;
- gestire e verificare le segnalazioni di illeciti pervenute attraverso gli appositi canali informativi;
- verificare la coerenza tra le responsabilità definite nella struttura organizzativa ed il sistema dei poteri correlato;
- definire e curare il flusso informativo verso l'Organismo di Vigilanza;
- attuare un sistema di *reporting* nei confronti degli Organi Societari e del vertice aziendale, secondo le modalità indicate nello Statuto;
- promuovere, attraverso le competenti strutture aziendali, un processo formativo del personale finalizzato alla diffusione della conoscenza e della comprensione del Modello;
- verificare che eventuali violazioni del Modello siano sanzionate in coerenza con quanto disposto nel Sistema Disciplinare ex D. Lgs. 231/01.

Per lo svolgimento degli adempimenti sopra elencati, all'Organismo sono attribuiti i poteri qui di seguito indicati:

- accedere ad ogni documento e/o informazione aziendale rilevante per lo svolgimento delle funzioni attribuite all'Organismo ai sensi del Decreto;
- ricorrere a consulenti esterni nei casi in cui ciò si renda necessario per l'espletamento delle attività di competenza, osservando quanto previsto dalla regolamentazione interna aziendale per l'assegnazione di incarichi di consulenza;
- richiedere informazioni a consulenti esterni, partner commerciali e revisori nell'ambito delle attività svolte per conto della Società.

### ***Informativa dell'O.d.V. nei confronti degli organi societari***

L'O.d.V., nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti, cura l'informazione verso gli organi sociali competenti affinché possano adottare le conseguenti deliberazioni e le azioni necessarie al fine di garantire l'effettiva e costante adeguatezza e concreta attuazione del Modello.

In particolare, l'O.d.V. provvede a fornire all'Amministratore un'informativa periodica avente ad oggetto:

- l'attività complessivamente svolta nel corso del periodo, con particolare riferimento a quella di verifica sui processi sensibili ai sensi del Decreto;
- le criticità emerse sia in termini di comportamenti o eventi interni alla Società, sia in termini di efficacia del Modello;
- un'analisi delle eventuali segnalazioni ricevute nel corso del periodo e delle relative azioni intraprese dall'Organismo e dagli altri soggetti interessati;
- le proposte di revisione e aggiornamento del Modello;
- le attività di comunicazione/formazione effettuate;
- il Piano di attività e di verifiche definito per l'anno successivo.

Inoltre, l'O.d.V. deve porre in essere flussi informativi ad hoc, in presenza di circostanze che rendano necessaria o comunque opportuna l'informativa. Pertanto, l'Organismo deve riferire tempestivamente al vertice aziendale in merito a:

- qualsiasi violazione del Modello ritenuta fondata, di cui sia venuto a conoscenza durante l'espletamento delle sue funzioni;
- rilevazione di carenze organizzative o procedurali idonee a determinare il concreto pericolo di commissione di reati rilevanti ai fini del Decreto;
- esistenza di procedimenti penali nei confronti di soggetti che operano per conto della Società, ovvero di procedimenti a carico della Società in relazione a reati rilevanti ai sensi del Decreto, di cui sia venuto a conoscenza durante l'espletamento delle sue funzioni;
- esito degli accertamenti condotti dall'O.d.V. medesimo a seguito dell'avvio di indagini da parte dell'Autorità Giudiziaria in merito a reati rilevanti ai sensi del Decreto;
- modifiche intervenute nel catalogo dei reati per i quali è prevista la responsabilità amministrativa della Società;
- ogni altra informazione ritenuta utile ai fini dell'assunzione di determinazioni urgenti.

L'Organismo, inoltre, riferisce senza indugio al:

- Vertice Aziendale, eventuali violazioni del Modello poste in essere dai dipendenti della Società o dal Revisore e/o Sindaco;
- Revisore e/o Sindaco, eventuali violazioni del Modello poste in essere dalla Società ovvero dall'Amministratore, affinché adotti i provvedimenti previsti al riguardo dalla legge.

### ***Flussi informativi verso l'O.d.V.***

L'art. 6, comma 2, lett. d) del Decreto impone la previsione nel Modello di obblighi informativi nei confronti dell'O.d.V., deputato a vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello stesso.

L'obbligo di un flusso informativo strutturato è concepito quale strumento per garantire l'attività di vigilanza sull'efficacia del Modello e per l'eventuale accertamento a posteriori delle cause che hanno

reso possibile il verificarsi dei reati previsti dal Decreto o comunque di comportamenti non in linea con le regole di condotta definite.

L'efficacia dell'attività di vigilanza trova fondamento in un sistema strutturato di segnalazioni e informazioni provenienti da tutti i Destinatari del Modello, con riferimento ad atti, comportamenti o eventi di cui vengano a conoscenza e che potrebbero determinare una violazione del Modello o che, più in generale, siano potenzialmente rilevanti ai fini del Decreto.

Tali flussi possono essere attivati:

- al verificarsi di specifici eventi/fatti (*ad hoc*);
- in via sistematica.

I flussi informativi *ad hoc* riguardano notizie in relazione alle quali è opportuna un'informazione immediata nei confronti dell'Organismo. L'obbligo di informazione ha per oggetto, in particolare:

- i provvedimenti e/o le notizie provenienti dall'Autorità Giudiziaria, o da qualsiasi altra Autorità, a carico di Amministratore, Sindaci, Dirigenti, Dipendenti, Fornitori, Collaboratori con cui la Società intrattiene rapporti lavorativi, a qualsiasi titolo, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini/accertamenti riguardanti la Società, anche nei confronti di ignoti, per i reati o gli illeciti amministrativi di cui al Decreto;
- le richieste di assistenza legale da parte dei dirigenti e/o dai dipendenti in caso di avvio di procedimento giudiziario per i reati previsti dal Decreto;
- le notizie relative all'effettiva attuazione, a tutti i livelli aziendali, del Modello con evidenza dei procedimenti disciplinari svolti e delle eventuali sanzioni irrogate, ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti con le relative motivazioni;
- i rapporti o le segnalazioni preparati dai responsabili delle funzioni aziendali nell'ambito della loro attività di controllo e dai quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità rispetto all'osservanza delle norme del Decreto;
- l'eventuale esistenza di situazioni di conflitto di interessi tra uno dei Destinatari e la Società.

L'Organismo può, inoltre, chiedere all'organo di revisione e/o al Sindaco informazioni in merito alle attività svolte, utili ai fini dell'attuazione del Modello.

L'O.d.V. valuta le segnalazioni ricevute attraverso qualsiasi canale (posta ordinaria, posta elettronica, richiesta di incontro presso la sede della Società), ivi comprese quelle in forma anonima, e determina le eventuali iniziative, anche ascoltando l'autore della segnalazione e/o il responsabile della presunta violazione e/o ogni altro soggetto che riterrà utile, motivando per iscritto ogni conclusione raggiunta. Al fine di facilitare il flusso di segnalazioni e informazioni verso l'O.d.V., è stato istituito un canale informativo dedicato, rispondente a una casella di posta elettronica di cui si è data comunicazione a tutti i Destinatari del presente Modello.

L'indirizzo di posta elettronica cui inviare le segnalazioni è pubblicato sul sito internet della Società ed è di esclusiva competenza dell'O.d.V..

Il segnalante è sempre tutelato da eventuali ritorsioni (sul punto, si rinvia al Codice Etico) e la sua identità è garantita dall'anonimato, in ottemperanza alla normativa interna e comunitaria vigente.

E', inoltre, istituito un flusso informativo periodico da parte dei soggetti identificati quali responsabili delle aree a rischio, tenuti a informare sistematicamente l'O.d.V. sui contenuti operativi specifici della propria area e sul rispetto dei principi previsti dal Modello.



Ogni informazione, segnalazione o report è conservata dall'Organismo di Vigilanza in un apposito archivio ad accesso riservato.

### ***Formazione del personale e diffusione del Modello Organizzativo nel contesto aziendale e all'esterno***

La Società promuove la conoscenza del Modello tra tutti i dipendenti; essi sono tenuti a osservarne i principi e a contribuire alla loro attuazione.

L'Amministratore, valutate le esigenze rappresentate dall'Organismo di Vigilanza, predispone percorsi formativi sui contenuti del D. Lgs. 231/01.

Inoltre, la diffusione dei contenuti di cui al D. Lgs. 231/01 è garantita attraverso la pubblicazione del Modello sul sito internet della Società, la distribuzione del Codice Etico a tutto il Personale al momento dell'assunzione nonché dalle informative relative all'aggiornamento del Modello e/o del Codice Etico conseguenti a intervenute modifiche normative e/o organizzative.

### ***Informativa a collaboratori esterni e partners***

La Società agevola la conoscenza e l'osservanza del Modello e del Codice Etico anche tra i partners commerciali e finanziari, i consulenti, i collaboratori a vario titolo, i clienti e i fornitori della Società provvedendo a inserire nei contratti con le controparti commerciali, finanziarie e con i consulenti apposite clausole contrattuali che prevedono, in caso di inosservanza dei principi etici stabiliti, la risoluzione degli obblighi negoziali.

## **11. Il sistema disciplinare**

Il sistema disciplinare della Società, adottato in conformità alle vigenti previsioni di legge, è integrato sulla base della seguente previsione.

Costituisce illecito disciplinare del dipendente/collaboratore aziendale:

- la mancata, incompleta o non veritiera documentazione dell'attività svolta prescritta per i processi sensibili;
- l'ostacolo ai controlli, l'impedimento ingiustificato all'accesso alle informazioni e alla documentazione opposto ai soggetti preposti ai controlli delle procedure e delle decisioni, incluso l'Organismo di Vigilanza, o altre condotte idonee alla violazione o elusione del sistema di controllo;
- le violazioni ingiustificate e reiterate delle altre prescrizioni del Modello 231.

La sanzione disciplinare, graduata in ragione della gravità della violazione, è applicata, anche su segnalazione e richiesta dell'Organismo di Vigilanza nel rispetto della vigente normativa di legge.

I contratti di collaborazione stipulati dall'azienda con lavoratori parasubordinati, consulenti e assimilati devono espressamente contenere una clausola di risoluzione del rapporto per l'ipotesi di inadempimento delle prescrizioni del Modello 231/01.

Le violazioni rilevanti commesse da persone che rivestono, o che di fatto esercitano, funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione sono segnalate all'Organismo di Vigilanza o all'Amministratore per le determinazioni del caso.

In ragione della gravità delle violazioni, le sanzioni possono consistere:

- nel richiamo in forma scritta che censura la violazione delle prescrizioni del Modello;
- nella sospensione dalla carica e dal compenso per un periodo compreso fra un mese e sei mesi per violazioni particolarmente gravi, reiterate o molteplici;

- nella proposta o decisione di revoca dalla carica in caso di violazioni di eccezionale gravità.

In particolare, l'art.6 del D. Lgs. 231/01 prevede espressamente l'adozione di un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

La predisposizione di un adeguato sistema sanzionatorio per la violazione delle prescrizioni contenute nel Modello è, quindi, una condizione essenziale per assicurare la sua efficacia.

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'esito di un eventuale procedimento penale in quanto le regole di condotta imposte dal Modello sono assunte dalla Società in piena autonomia, indipendentemente dalla tipologia di illecito che le violazioni del Modello stesso possono determinare.

Il tipo e l'entità delle sanzioni si determinano, conformemente a quanto prevede il codice disciplinare vigente, in relazione:

- all'intenzionalità del comportamento o al grado di negligenza, imprudenza o imperizia con riguardo anche alla prevedibilità dell'evento;
- al comportamento complessivo del lavoratore, con particolare riguardo alla sussistenza o meno di precedenti disciplinari del medesimo;
- alle mansioni e all'inquadramento contrattuale del lavoratore;
- alla posizione funzionale delle persone coinvolte nei fatti costituenti la violazione;
- alle altre particolari circostanze che accompagnano la violazione.

Per quanto riguarda l'accertamento delle suddette infrazioni, i procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano invariati i poteri già conferiti, nei limiti della relativa competenza, al Direttore Sanitario e al Responsabile del Personale.

Il sistema disciplinare viene costantemente monitorato dall'O.d.V..

### ***Misure nei confronti di Dipendenti***

Il lavoratore che non rispetti le norme e le procedure di gestione, prevenzione e controllo dei reati lede il rapporto di fiducia instaurato con l'organizzazione in quanto viola, tra l'altro, l'art. 2104 del Codice Civile (*Diligenza del prestatore di lavoro: il prestatore di lavoro deve usare la diligenza richiesta dalla natura della prestazione dovuta e dall'interesse dell'azienda dalla quale dipende. Deve inoltre osservare le disposizioni per l'esecuzione e per la disciplina del lavoro impartite dall'imprenditore e dai collaboratori di questo, dai quali gerarchicamente dipende*).

I comportamenti tenuti dai lavoratori in violazione delle singole regole comportamentali dedotte nel presente Modello sono definiti come illeciti disciplinari.

Le sanzioni irrogabili nei riguardi dei lavoratori rientrano tra quelle previste dal Regolamento disciplinare nel rispetto delle procedure previste dall'art. 7 della legge 300/1970 (Statuto dei lavoratori) "Sanzioni disciplinari" e di eventuali normative speciali applicabili.

La Legge 15 luglio 1966, n.604, il D. Lgs. 4 marzo 2015, n. 23 ed alcune pronunce della Corte di Cassazione dettagliano, inoltre, alcuni punti in merito all'accertamento delle infrazioni, ai procedimenti disciplinari e all'irrogazione delle sanzioni.

In relazione a quanto sopra, il Modello fa riferimento alle categorie di fatti sanzionabili previste dall'apparato sanzionatorio esistente, nei termini che vengono descritti nella seguente tabella:

## Provvedimento Disciplinare

## Tipologia di Violazione

**Rimprovero verbale o scritto**

Vi incorre il lavoratore che commetta violazioni di lieve entità, quali, ad esempio:

- L'inosservanza delle procedure prescritte;
- L'omissione ingiustificata dei controlli previsti nelle aree individuate come *a rischio*;
- La mancata trasmissione di informazioni rilevanti all'O.d.V.;
- L'adozione di un comportamento non conforme a quanto prescritto dal Modello 231.

**Multa**

Vi incorre il lavoratore recidivo, in relazione al verificarsi di una delle seguenti circostanze:

- Al lavoratore, nei precedenti due anni, sono state più volte contestate, con rimprovero verbale o scritto, le medesime violazioni, seppure di lieve entità;
- Il lavoratore ha posto in essere, nello svolgimento dell'attività nelle aree considerate a rischio, reiterati comportamenti non conformi alle prescrizioni del Modello, prima ancora che gli stessi fossero accertati e contestati.

**Sospensione dal servizio e dalla retribuzione**

Vi incorre il lavoratore che, nel violare le procedure interne previste dal Modello o adottando, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello stesso ovvero compiendo atti contrari all'interesse dell'azienda, arrechi danno alla stessa o la esponga a una situazione oggettiva di pericolo per l'integrità dei propri beni.

**Trasferimento per punizione**

Vi incorre il lavoratore che, operando in aree a rischio, adotti comportamenti fortemente difforni da quanto stabilito nei protocolli del Modello 231 oppure comportamenti gravi già censurati in precedenza o, ancora, azioni dirette in modo univoco al compimento di un reato contemplato dal D. Lgs. 231/01.

**Licenziamento con indennità sostitutiva di preavviso**

Vi incorre il lavoratore che, operando in aree a rischio, adotti comportamenti fortemente difforni da quanto stabilito nei protocolli del Modello 231 oppure comportamenti gravi già censurati in precedenza o, ancora, azioni dirette in modo univoco al compimento di un reato contemplato dal D. Lgs. 231/01.

**Licenziamento senza preavviso**

Vi incorre il lavoratore che adotti, nello svolgimento dell'attività in aree a rischio, una condotta in palese violazione delle prescrizioni del Modello o della Legge tale da determinare, potenzialmente o di fatto, l'applicazione delle misure previste dal D. Lgs. 231/01 a carico della società con conseguente grave danno patrimoniale e di immagine per la società stessa.

***Misure nei confronti dei Responsabili di settore***

In caso di violazione delle procedure interne da parte dei responsabili o di adozione, nell'espletamento di attività nelle aree a rischio, di un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello, si provvederà ad applicare nei confronti dei suddetti le misure più idonee in conformità a quanto previsto dal Contratto collettivo nazionale di lavoro.

***Misure nei confronti dell'Amministratore***

In caso di violazione del Modello da parte dell'Amministratore, l'O.d.V. informerà l'Amministratore e i soci che provvederanno ad assumere le opportune iniziative previste dalla vigente normativa.

***Misure nei confronti di Collaboratori e Consulenti esterni***

I soggetti legati da rapporti di collaborazione o di consulenza che pongano in essere, nell'esercizio della loro attività, comportamenti in contrasto con le disposizioni contenute nel Modello adottato dalla Società, potranno essere sanzionati con l'interruzione del relativo rapporto professionale, sulla base di apposite clausole risolutive espresse inserite nei contratti stipulati con la Società.

**12. Codice Etico**

La Società ha adottato un Codice Etico la cui osservanza da parte di tutto il personale costituisce patrimonio irrinunciabile per il conseguimento dell'oggetto sociale.

Il Codice Etico rappresenta uno strumento di management che consente la gestione equa ed efficace delle transazioni e delle relazioni umane, sostiene la reputazione e diffonde i valori e la cultura cui la Società si ispira e crea fiducia all'interno della Società stessa e verso l'esterno.


Esso è un mezzo idoneo a prevenire comportamenti irresponsabili o illeciti da parte di chi opera in nome e per conto della Società in quanto introduce una definizione chiara ed esplicita di Responsabilità Etica e Sociale afferente alla gestione in essere.

Predisponendo adeguati strumenti di informazione, prevenzione e controllo, la Società garantisce la trasparenza delle condotte poste in essere, intervenendo, ove necessario, a reprimere eventuali violazioni del Codice e vigilando sulla sua effettiva osservanza, tanto nelle relazioni interne quanto nelle relazioni tra la Società e soggetti esterni.

Al Codice Etico è dedicato un apposito documento di dettaglio cui si rimanda per una più puntuale trattazione, evidenziando, in questa sede, che tale documento individua precisamente:

- i destinatari del Codice Etico;
- i principi etici fondamentali cui la Società riconosce valore positivo;
- le specifiche norme comportamentali dettate nei riguardi dei soggetti tenuti al rispetto del Codice;
- il sistema di comunicazione, formazione e monitoraggio del Codice Etico.

Il Codice Etico è un documento allegato al presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e ne **costituisce parte integrante e imprescindibile**.



**iGreco Ospedali Riuniti Srl**  
Sede Legale: Piazza Quinzani, 1  
87100 COSENZA  
P.I. 02425970783

