



***Modello***

***di organizzazione,***

***gestione e controllo***

REVISIONE	DATA	ATTIVITA'	APPROVATA DA
00	15.05.2025	Prima emissione	Consiglio di Amministrazione
01			
02			



# ***SOMMARIO***

## **PREMESSE**

**Linee di politica aziendale**

**Introduzione al sistema e obiettivi prefissati**

**Struttura del Modello**

\*\*\*

## **Parte I**

### **PARTE GENERALE**

**La responsabilità amministrativa degli enti. Disposizioni e considerazioni di carattere generale**

1. Premessa
2. Gli enti responsabili
3. I reati-presupposto della responsabilità dell'ente
4. I presupposti della responsabilità dell'ente
  - 4.1. Gli autori dei reati-presupposto
  - 4.2. L'interesse o il vantaggio dell'ente
  - 4.3. La «colpa dell'ente»
5. I modelli di organizzazione, gestione e controllo
  - 5.1. Adozione dei Modelli nel contesto dei controlli societari
6. L'Organismo di Vigilanza (O.d.V.)
7. L'apparato sanzionatorio
8. Principi di progettazione dei Modelli e gerarchia della documentazione interna

\*\*\*

## **Parte II**

### **ANALISI E METODOLOGIA**

**Reati da cui può dipendere la responsabilità di NERI SPORT S.r.l.**

**Mappatura delle aree di rischio, individuazione di possibili scenari illeciti astratti e localizzazione dei processi sensibili**

#### **Generalità**

1. Lo scopo e il ruolo della presente attività di mappatura nella redazione di un Modello
2. Modalità esplorative impiegate durante l'analisi del contesto aziendale
3. Metodologia di intervento: sistemi di analisi, individuazione e valutazione del rischio
4. Criterio di intervento applicato e diversificazione dei rischi rilevati
5. Individuazione dei rischi e anticipazione di giudizio di valore
6. Valutazione quantitativa dell'intensità di rischio in relazione alle aree presenti

#### **Appendice**

**TABELLA REATI PRESUPPOSTO E SCENARI ILLECITI**

**TABELLA DI GAP ANALYSIS**

\*\*\*

## **Parte III**

### **PARTE SPECIALE**

#### **Protocolli e procedure di prevenzione, adozione, aggiornamento e diffusione del Modello**

##### **Sezione I**

###### **Regole generali per la prevenzione dei reati**

1. Criteri generali di prevenzione. La funzione del Modello
2. Destinatari e diffusione del Modello
3. Piano di informazione e formazione
4. Individuazione dei soggetti responsabili: il sistema delle deleghe di funzioni
5. Metodologia di intervento organizzativo e gestionale e criteri di coerenza terminologica
  - a. Protocolli generici
  - b. Procedure specifiche o Istruzioni Operative

##### **Sezione II**

###### **Procedure di controllo di primo livello**

###### **A. Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione**

1. Protocolli Generici
2. Rinvio alle Istruzioni Operative:
  - IO-01: Gestione di finanziamenti pubblici
  - IO-02: Visite ispettive
  - IO-03: Gestione dei contenziosi
  - IO-04: Procedura selezione del personale

###### **B. Reati informatici e nel trattamento illecito dei dati sensibili**

1. Protocolli Generici
2. Rinvio alle procedure adottate dalla Società:
  - *(rinvio)*: documentazione interna in ordine agli adempimenti obbligatori ai sensi e agli

effetti del Reg. EU n. 679/2016, in relazione al trattamento dei dati personali

- *(rinvio)*: Procedura *data breach* e altre procedure in materia di trattamento dei dati personali
- *(rinvio)*: Regolamento informatico

### **C. Reati societari, patrimoniali e contro le frodi in commercio**

1. Protocolli Generici

2. Rinvio alle Istruzioni Operative:

- IO-02: Visite ispettive
- IO-03: Gestione dei contenziosi
- IO-05: Adempimenti societari generali (formazione bilancio e comunicazioni)
- IO-06: Qualificazione dei fornitori

### **D. Reati contro la personalità individuale**

1. Protocolli Generici

2. Rinvio alle Istruzioni Operative:

- IO-03: Gestione dei contenziosi
- IO-06: Qualificazione dei fornitori

### **E. Reati in materia di sicurezza sul lavoro**

1. Protocolli Generici

2. Rinvio alle procedure adottate dalla Società:

- IO-07: Mansionari funzionali ex D.Lgs. 81/08
- IO-08: Gestione degli infortuni e dei c.d. *near miss*
- IO-09: Gestione delle emergenze e del primo soccorso
- IO-10: Gestione della formazione obbligatoria in materia di sicurezza sul lavoro

### **F. Reati tributari**

1. Protocolli Generici

2. Rinvio alle Istruzioni Operative:

- IO-02: Visite ispettive
- IO-03: Gestione dei contenziosi
- IO-11: Gestione dei controlli interni in materia di amministrazione e contabilità

### **Sezione III**

#### **Fattispecie di reato valutate a rischio accettabile o di minore intensità.**

1. Protocolli Generici Minimi
2. Flussi Informativi Minimi

### **Sezione IV**

#### **Procedure di controllo di secondo livello**

1. Considerazioni generali e Organismo di Vigilanza
2. Flussi Informativi per la prevenzione dei reati
3. Disciplina normativa in materia di *whistleblowing*
4. Conformità al Codice Etico
5. Conformità con il sistema sanzionatorio-disciplinare
6. Processo di revisione operativa, aggiornamento normativo ed implementazione funzionale-gestionale
7. Indicatori prestazionali di sistema

## **Parte IV**

### **ALLEGATI**

#### **Sezione I**

Verbali del C.d.A.

- Verbale di adozione del Modello, nomina di ODV e adempimenti *whistleblowing*
- Eventuali conferimenti di nomine o procure specifiche
- Varie

#### **Sezione II**

Codice Etico

#### **Sezione III**

Sistema sanzionatorio-disciplinare

#### **Sezione IV**

Regolamento Organismo di Vigilanza

#### **Sezione V**

Attività Organismo di Vigilanza:

- verbali
- relazioni
- pareri e informative
- registri e attività di formazione
- interventi disciplinari
- schede di valutazione e varie



## **MODULISTICA COMPLEMENTARE**

### **STRUMENTI OPERATIVI DI GESTIONE**

<b>DS-01</b>	<b>Relazione periodica sullo stato del sistema</b>
<b>DS-02</b>	<b>Registro delle violazioni-misure disciplinari</b>
<b>DS-03</b>	<b>Attività di sorveglianza e controllo (del preposto in materia di sicurezza)</b>
<b>DS-04</b>	<b>Modulo di segnalazione violazione ad OdV</b>
<b>DS-05</b>	<b>Modulo di segnalazione violazione del modello organizzativo verso Superiore Gerarchico</b>
<b>DS-06</b>	<b>Registro <i>near miss</i></b>