



FONDAZIONE  
EDMUND MACH



# **MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO**

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

**– Allegato C –**

**RIEPILOGO FLUSSI**

Adottato con deliberazione del CdA n. 1 del 26/5/2015, con efficacia dal 1/7/2015.

Primo aggiornamento - riguardante le novità legislative sui reati societari (parte speciale 6) e sui reati ambientali (parte speciale 8) - adottato con deliberazione del CdA n. 11 del 23/6/2015

Secondo aggiornamento - di carattere generale, a seguito della riorganizzazione interna - adottato con deliberazione del CdA n. 23 del 15/06/2017.

Terzo aggiornamento – di carattere generale e particolare, con riferimento alle novità legislative sui reati contro la PA (parte speciale 1) e sui reati tributari (parte speciale 6) nonché introduzione della parte dedicata ad altri reati (parte speciale 10) – adottato con deliberazione del CdA n. 33 del 24/5/2021.

## PARTE GENERALE

| Oggetto flusso informativo   | Struttura responsabile   | Destinatari | Tempistica |
|--|--|-------------|------------|
| Violazioni delle procedure e dei regolamenti del MOG (e di tutti le disposizioni regolamentari in esso richiamati).  | <b>Destinatari</b>   | OdV/RPCT    | Tempestiva |
| Violazioni di legge da cui potrebbe scaturire la responsabilità per la FEM.  | <b>Chiunque</b>  | OdV/RPCT    | Tempestiva |
| Modifica di atti di regolamentazione interna (regolamenti, procedure, ecc.).   | <b>DG</b><br>Ripartizione Patrimonio, Contratti e Affari generali<br><b>DG</b><br>Ripartizione Organizzazione e Risorse umane - RSPP<br>per quanto attiene alle modifiche ad atti relativi alla sicurezza (es. SGSL) | OdV/RPCT    | Tempestiva |
| Adozione di nuovi atti di regolamentazione interna (regolamenti, procedure, ecc.).   | <b>DG</b><br>Ripartizione Patrimonio, Contratti e Affari generali  | OdV/RPCT    | Tempestiva |
| Adozione di nuove logiche organizzative e modifiche all'organigramma.  | <b>DG</b><br>Ripartizione Organizzazione e Risorse umane   | OdV/RPCT    | Tempestiva |
| Procedimenti disciplinari azionati in relazione alla violazione del Modello, sanzioni irrogate, eventuali provvedimenti di archiviazione e relative motivazioni. | <b>DG</b><br>Ripartizione Organizzazione e Risorse umane   | OdV/RPCT    | Tempestiva |
| Conferimento di nuove deleghe o procure o la modifica di quelle esistenti.   | <b>DG</b><br>Ripartizione Patrimonio, Contratti e Affari generali  | OdV/RPCT    | Tempestiva |

## PARTE SPECIALE 1

### Reati contro la Pubblica Amministrazione

| Oggetto flusso informativo   | Struttura responsabile  | Destinatari | Tempistica |
|--|---|-------------|------------|
| Qualunque criticità o conflitto di interesse sorga nell'ambito del rapporto con la PA ovvero con soggetti privati. | <b>DG</b><br>(Ripartizioni)<br><b>CENTRI</b><br>(CIF – CRI – CTT) | OdV/RPCT    | Tempestiva |

|  |   |          |            |
|--|---|----------|------------|
| Ispezioni giudiziarie, tributarie e amministrative (anche mediante inoltro del c.d. Diario delle Ispezioni).   | <b>DG</b><br>(Ripartizioni)<br><b>CENTRI</b><br>(CIF – CRI – CTT)   | OdV/RPCT | Semestrale |
| Eventuali criticità che dovessero emergere a seguito della visita ispettiva. L’informativa dovrà contenere: la data e/o la durata dell’accertamento, l’indicazione della funzione amministrativa coinvolta, l’esito dell’accertamento, le probabili conseguenze derivanti dall’accertamento (sanzioni amministrative, sanzioni penali ecc.), il presumibile impatto economico diretto (es.: importo delle sanzioni) ed indiretto (es.: risoluzione di contratti in essere) dell’accertamento | <b>DG</b><br>(Ripartizioni)<br><b>CENTRI</b><br>(CIF – CRI – CTT)   | OdV/RPCT | Tempestiva |
| Partecipazione di dipendenti e collaboratori ad iniziative gratuite offerte da operatori economici operanti in settori particolarmente sensibili per l’attività svolta dalla FEM.  | <b>DG</b><br>(Ripartizioni)<br><b>CENTRI</b><br>(CIF – CRI – CTT)   | OdV/RPCT | Semestrale |
| Aggiudicazioni ottenute dalla FEM di finanziamenti erogati dallo Stato o da altri enti pubblici nazionali o esteri.  | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Contabilità,<br>Finanza e<br>Controllo | OdV/RPCT | Semestrale |
| Commesse ricevute da privati di valore superiore alla soglia prevista per l’affidamento diretto.   | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Contabilità,<br>Finanza e<br>Controllo | OdV/RPCT | Semestrale |

## PARTE SPECIALE 2

### Reati Informatici

#### Reati a tutela del diritto d’autore

| Oggetto flusso informativo  | Struttura responsabile  | Destinatari | Tempistica |
|---|---|-------------|------------|
| Disfunzioni o lacune del sistema informatico segnalate dagli utenti agli amministratori di sistema.   | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Sistemi Informativi<br>e Comunicazione | OdV         | Annuale    |
| Acquisto di <i>hardware</i> e <i>software</i> di particolare rilievo per la FEM, principali attività svolte, eventuali criticità riscontrate. | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Sistemi Informativi<br>e Comunicazione | OdV         | Annuale    |
| In materia di trattamento dei dati personali, relazione circa l’attività di controllo eseguita sugli Amministratori di Sistema.               | <b>DG</b><br>(Ripartizioni)<br><b>CENTRI</b><br>(CIF – CRI – CTT)   | OdV         | Tempestiva |

## PARTE SPECIALE 3

### Delitti di criminalità organizzata

#### Delitto di non rendere dichiarazioni o rendere dichiarazioni mendaci all’autorità giudiziaria

Nessuno specifico (rinvio a quelli della parte generale)

#### PARTE SPECIALE 4

**Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento**

**Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio**

| Oggetto flusso informativo  | Struttura responsabile  | Destinatari | Tempistica |
|---|---|-------------|------------|
| Operazioni da qualificarsi come “anomale”.  | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Contabilità,<br>Finanza e<br>Controllo | OdV/RPCT    | Tempestivo |
| Elenco dei soggetti abilitati ad effettuare e/o ricevere i pagamenti per contanti nonché dei soggetti abilitati ad acquistare e/o utilizzare valori bollati | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Contabilità,<br>Finanza e<br>Controllo | OdV/RPCT    | Tempestivo |

#### PARTE SPECIALE 5

**Reati contro l'industria ed il commercio**

| Oggetto flusso informativo   | Struttura responsabile                        | Destinatari | Tempistica |
|--|---|-------------|------------|
| Relazione in cui sono riepilogate tutte le attività svolte relativamente al sistema di autocontrollo – HACCP | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Azienda Agricola | OdV         | Annuale    |
| Eventuali non conformità che possano incidere sulla conformità/genuinità dei prodotti commercializzati.      | <b>Chiunque</b>                               | OdV         | Tempestiva |

#### PARTE SPECIALE 6

**Reati Societari**

| Oggetto flusso informativo   | Struttura responsabile       | Destinatari | Tempistica |
|--|------------------------------|-------------|------------|
| Attraverso un incontro annuale con il Collegio dei revisori di eventuali criticità rilevate. | <b>Collegio dei revisori</b> | OdV/RPCT    | Annuale    |

#### PARTE SPECIALE 7

**Omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme in materia di tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro (D. Lgs. n. 81/2008 e successive modifiche)**

| Oggetto flusso informativo           | Struttura responsabile  | Destinatari | Tempistica |
|--------------------------------------|---|-------------|------------|
| Proposte di modifica del SGSL.       | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Organizzazione e<br>Risorse umane<br><b>RSPP</b> | OdV         | Tempestivo |
| Variazioni delle procedure del SGSL. | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Organizzazione e<br>Risorse umane<br><b>RSPP</b> | OdV         | Semestrale |

|  |   |     |            |
|--|---|-----|------------|
| Modifiche dei singoli DVR ovvero dell'adozione di nuovi DVR  | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Organizzazione e<br>Risorse umane<br><b>RSPP</b> | OdV | Semestrale |
| Infortuni gravi (con prognosi oltre i 40 gg. E anche riferiti a studenti del CIF) e/o denunce di malattia professionale. | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Organizzazione e<br>Risorse umane<br><b>RSPP</b> | OdV | Tempestivo |
| Relazione sull'andamento degli infortuni.  | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Organizzazione e<br>Risorse umane<br><b>RSPP</b> | OdV | Annuale    |
| Verbale riunione annuale ex art. 35 D. Lgs. n. 81/2008 (o partecipazione diretta dell'OdV).                              | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Organizzazione e<br>Risorse umane<br><b>RSPP</b> | OdV | Annuale    |

#### PARTE SPECIALE 8

##### Reati Ambientali

| Oggetto flusso informativo  | Struttura responsabile   | Destinatari | Tempistica |
|---|--|-------------|------------|
| Autorizzazioni agli scarichi, alle immissioni in atmosfera ovvero alla gestione dei rifiuti.  | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Patrimonio,<br>Contratti e Affari<br>generali   | OdV         | Tempestiva |
| Eventi anomali, situazioni di pericolo o comunque di rischio che possano pregiudicare la salubrità dell'ambiente e che comunque esponano la FEM ad un rischio di tipo sanzionatorio.  | <b>DG</b><br>(Ripartizioni)<br><b>CENTRI</b><br>(CIF – CRI –<br>CTT)   | OdV         | Tempestiva |
| Relazione scritta circa il rispetto delle normative in materia di tutela dell'ambiente, le attività svolte durante l'anno, l'indicazione delle eventuali emergenze/criticità/non conformità emerse e loro gestione/soluzione. | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Patrimonio,<br>Contratti e Affari<br>generali<br><br>Ripartizione<br>Azienda Agricola | OdV         | Annuale    |

#### PARTE SPECIALE 9

##### Impiego di cittadini di paesi terzi il cui permesso di soggiorno è irregolare

| Oggetto flusso informativo   | Struttura responsabile   | Destinatari | Tempistica |
|--|--|-------------|------------|
| Qualsiasi elemento di irregolarità/criticità relativo all'assunzione e gestione di personale proveniente da paesi terzi. | <b>DG</b><br>Ripartizione<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane<br><br>Ripartizione<br>Azienda Agricola | OdV         | Tempestiva |