

**MODELLO DI
ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
ex D.Lgs. 8 giugno 2001 n. 231
e
PIANO TRIENNALE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE
ANNI 2016 -2018**

Revisione e aggiornamento approvato in data 9 marzo 2016

Sommario

SEZIONE I

PARTE GENERALE: MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS N. 231/2001

<u>1. IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO: IL D.LGS. N. 231/2001 E LA SUA EVOLUZIONE</u>	- 8 -
1.1. IL SUPERAMENTO DEL PRINCIPIO “SOCIETAS DELINQUERE NON POTEST” E LA PORTATA DELLA NUOVA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATO	- 8 -
1.2. LE SANZIONI PREVISTE DAL D.LGS. N. 231/2001	- 9 -
1.3. L’ADOZIONE E L’ATTUAZIONE DI UN MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO QUALE ESIMENTE DELLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATO	- 10 -
<u>2. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI DIFESA SERVIZI</u>	- 11 -
2.1. DIFESA SERVIZI S.P.A. E LA SUA MISSION	- 11 -
2.2. LE COMPONENTI DEL MODELLO DI DIFESA SERVIZI S.P.A.	- 12 -
<u>3. IL MODELLO DI GOVERNANCE ED IL SISTEMA ORGANIZZATIVO DI DIFESA SERVIZI</u>	- 12 -
3.1. IL MODELLO DI GOVERNANCE DI DIFESA SERVIZI	- 13 -
3.2.2. DEFINIZIONE DELL’ORGANIGRAMMA AZIENDALE E DEI COMPITI	- 15 -
<u>4. IL SISTEMA DI INCARICHI IN DIFESA SERVIZI</u>	- 15 -
4.1. I PRINCIPI GENERALI	- 15 -
4.2. IL SISTEMA DI DELEGHE E PROCURE	- 15 -
4.3. LA STRUTTURA DEL SISTEMA DI INCARICHI IN DIFESA SERVIZI	- 16 -
<u>5. PROCEDURE MANUALI ED INFORMATICHE</u>	- 16 -
<u>6. IL CONTROLLO DI GESTIONE ED I FLUSSI FINANZIARI</u>	- 17 -
6.1. FASE DI PROGRAMMAZIONE E DI DEFINIZIONE DEL BUDGET	- 17 -
6.2. FASE CONSUNTIVA ED ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI	- 17 -
<u>7. L’ORGANISMO DI VIGILANZA DI DIFESA SERVIZI</u>	- 18 -
7.1. LA COMPOSIZIONE DELL’ORGANISMO ED I SUOI REQUISITI	- 18 -
7.2. I COMPITI ED I POTERI DELL’ORGANISMO DI VIGILANZA	- 18 -
7.3. I FLUSSI INFORMATIVI CHE INTERESSANO L’ORGANISMO DI VIGILANZA	- 19 -
<u>8. IL CODICE ETICO DI DIFESA SERVIZI</u>	- 20 -
8.1. ELABORAZIONE ED APPROVAZIONE DEL CODICE ETICO	- 20 -

8.2. FINALITÀ, STRUTTURA E DESTINATARI DEL CODICE ETICO	- 20 -
8.3. I PRINCIPI GENERALI CHE REGOLANO L'ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ	- 21 -
8.4. PRINCIPI E NORME DI COMPORTAMENTO	- 22 -
8.5. OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA	- 24 -
8.6. LE MODALITÀ DI ATTUAZIONE ED IL CONTROLLO SUL RISPETTO DEL CODICE ETICO	- 24 -

9. IL SISTEMA DISCIPLINARE DI DIFESA SERVIZI **- 25 -**

9.1. L'ELABORAZIONE E L'ADOZIONE DEL SISTEMA DISCIPLINARE	- 25 -
9.2. LE CONDOTTE RILEVANTI PER IL SISTEMA DISCIPLINARE	- 25 -

10. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE SUL MODELLO E SUI PROTOCOLLI CONNESSI. L'AGGIORNAMENTO DEL MODELLO **- 26 -**

10.1. L'INFORMAZIONE SUL MODELLO E SUI PROTOCOLLI CONNESSI	- 26 -
10.2. LA FORMAZIONE SUL MODELLO E SUI PROTOCOLLI CONNESSI	- 26 -
10.3. COMUNICAZIONE DEGLI AGGIORNAMENTI DEL MODELLO E DEL CODICE ETICO	- 27 -

SEZIONE I

PARTE SPECIALE: MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX D.LGS N. 231/2001

1. MAPPATURA E VALUTAZIONE DEI RISCHI **- 29 -**

1.1. LE NOZIONI DI PUBBLICA AMMINISTRAZIONE, PUBBLICO UFFICIALE ED INCARICATO DI PUBBLICO SERVIZIO	- 29 -
1.2. I REATI DI CUI AGLI ARTT. 24 E 25 DEL D. LGS. N. 231/2001. POSSIBILI MODALITÀ DI COMMISSIONE	- 30 -
1.3. AREE POTENZIALMENTE "A RISCHIO". ATTIVITÀ "SENSIBILI". REATI PROSPETTABILI	- 34 -
1.4. I PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO	- 34 -
1.5. I COMPITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	- 35 -

SEZIONE II

PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

1. IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA AI SENSI DELLA LEGGE 190/2012 E LA NOZIONE DI CORRUZIONE **- 38 -**

2. NOZIONE DI "CORRUZIONE" **- 39 -**

3. IL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE (PTPC) **- 40 -**

3.1. OGGETTO, FINALITÀ E DESTINATARI	- 42 -
3.2. I SOGGETTI RESPONSABILI E GLI ATTORI COINVOLTI	- 42 -
3.3. INDIVIDUAZIONE E GESTIONE DEI RISCHI DI CORRUZIONE	- 44 -
3.4. SISTEMA DI CONTROLLI	- 45 -
3.5. INCONFERIBILITÀ SPECIFICHE PER GLI INCARICHI DI AMMINISTRATORE E PER GLI INCARICHI DIRIGENZIALI	- 45 -
3.6. INCOMPATIBILITÀ SPECIFICHE PER GLI INCARICHI DI AMMINISTRATORE E PER GLI INCARICHI DIRIGENZIALI	- 46 -

3.7. ROTAZIONE DEGLI INCARICHI	- 46 -
3.8. MONITORAGGIO	- 47 -
3.9. TUTELA DEL DIPENDENTE PUBBLICO CHE SEGNALE GLI ILLECITI (WHISTLEBLOWING)	- 48 -
3.10. FORMAZIONE DEL PERSONALE	- 49 -
3.11. MONITORAGGIO DEI RAPPORTI TRA AMMINISTRAZIONE E SOGGETTI CHE CON LA STESSA STIPULANO CONTRATTI O CHE SONO INTERESSATI A PROCEDIMENTI DI AUTORIZZAZIONE, CONCESSIONE, O EROGAZIONE	- 49 -
3.12. ATTIVITÀ SUCCESSIVA ALLA CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	- 50 -
4. IL PIANO TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ (PTTI)	- 50 -
<hr/>	
4.1. SOGGETTI RESPONSABILI	- 50 -
4.2. CONTROLLO E MONITORAGGIO	- 51 -
4.3. TEMPI DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI	- 51 -
4.4. ACCESSO CIVICO	- 51 -
5 ADEGUAMENTI	- 52 -
<hr/>	

ALLEGATI:

- 1. Organigramma aziendale**
- 2. Codice Etico**
- 3. Schede di individuazione delle aree di rischio. Individuazione delle aree strumentali e ruoli aziendali coinvolti**
- 4. Schede dei rischi PTPC**
- 5. Programma triennale per la trasparenza e l'integrità (PTTI)**

PREMESSA

Con la legge 6 novembre 2012, n. 190, pubblicata sulla Gazzetta ufficiale n. 265 del 13 novembre 2012 ed entrata in vigore il 28 novembre 2012, sono state approvate le "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione". In ottemperanza a quanto previsto dalla Legge ed in coerenza con le disposizioni contenute nel Piano Nazionale Anticorruzione, DIFESA SERVIZI S.P.A. con il presente Piano per la Prevenzione della Corruzione intende definire un sistema di controllo, di prevenzione e di contrasto della corruzione e l'illegalità integrato con gli altri elementi già adottati dell'Azienda, tra cui il Codice Etico ed il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01.

Il Piano di Prevenzione della Corruzione ha l'obiettivo di rafforzare e razionalizzare il corpo degli interventi organizzativi e di controllo, attuati dalla Società al fine di identificare le strategie per la prevenzione, il contrasto della corruzione a livello aziendale e si configura come parte del Modello ex D. Lgs. 231/01 adottato dalla Società. Difesa Servizi in quanto totalmente partecipata dal Ministero della Difesa in regime *in house* ha recepito il D.Lgs. 231/2001 mediante l'adozione del Modello di Organizzazione e Gestione (MOGC).

La normativa introdotta dalla Legge 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione", dal D. Lgs. 33/2013 in materia di Trasparenza, le circolari, le note, prima della CIVIT, poi dell'Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC) ed il succedersi di provvedimenti volti alla prevenzione, in particolare, con riferimento alla L. 114 del 11/08/2014 recante il trasferimento completo delle competenze sulla Prevenzione della Corruzione e sulla Trasparenza dal Dipartimento della Funzione Pubblica (DPF) all'ANAC, ha comportato la ferma volontà del legislatore di rendere ancora più efficace l'attuazione delle misure in grado di contrastare i fenomeni corruttivi. Attraverso i continui impulsi dettati in questa direzione con riguardo:

- a quanto normato dalla Legge n. 69/2015 in materia di delitti contro la Pubblica Amministrazione, di associazioni di tipo mafioso e di falso in bilancio;
- a quanto disposto dalla Determina ANAC n. 8 del 17 giugno 2015 "Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici";

nelle quali viene riportata una interpretazione costituzionalmente orientata volta a ricomprendere nel novero dei destinatari anche gli enti di diritto privato controllati dalle amministrazioni centrali e, nella fattispecie, essendo i rapporti tra Difesa Servizi ed il Ministero della Difesa regolati da un contratto di servizio e da specifiche convenzioni di affidamento, la Società, pur non rientrando tra le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, co. 2, del D. Lgs. n. 165/2001, in quanto organizzate secondo il modello societario ed essendo affidataria in via diretta di servizi e sottoposta ad un controllo particolarmente significativo da parte dell'Amministrazione Difesa, costituisce nei fatti parte integrante dell'Amministrazione Controllante. Conformemente alle indicazioni fornite dall'ANAC, secondo quanto disposto con Determina n. 12 del 28 ottobre 2015 "Aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione" che ha contribuito a chiarire le relazioni esistenti tra le diverse normative grazie alle quali si sono stabilite una serie di collegamenti tra Modello e Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione, la Società si dota di un Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione (PTPC) per il triennio 2016/2018, in forza del D. Lgs. 33/2013 dettato in applicazione della delega conferita con la citata Legge 190/2012. Al Documento sono allegati, costituendone parte integrante, i seguenti documenti approvati dall'Organo Amministrativo:

- il Modello di Organizzazione e Gestione (MOGC);
- il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità (PTTI), diretto ad assicurare l'accesso alle informazioni relative all'attività svolta dall'Azienda, volto ad incrementare il controllo



sociale ed a concorrere alla realizzazione di una “Società Trasparente”, garante di un adeguato livello di trasparenza, legalità e sviluppo della cultura dell’integrità.

Con il presente documento, comprensivo quindi del PTPC, del PTI e del MOGC, DIFESA SERVIZI intende, quindi, contrastare il fenomeno corruttivo attraverso l’adozione di misure a carattere organizzativo e misure di trasparenza e integrità.

**SEZIONE I – PARTE GENERALE -
MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E
GESTIONE EX D.LGS N. 231/2001**

1. IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO: IL D.LGS. N. 231/2001 E LA SUA EVOLUZIONE

Questa Società aveva già predisposto un piano triennale di prevenzione della corruzione per gli anni 2015-2017, pertanto si è provveduto ad adeguare il modello 231/2001 con le Linee Guida emanate dall'A.N.A.C. e ad integrarlo con il Piano Triennale approvato.

1.1. Il superamento del principio “societas delinquere non potest” e la portata della nuova responsabilità amministrativa da reato

Il Legislatore italiano, in esecuzione della delega di cui alla Legge n. 300 del 29 settembre 2000, in data 8 giugno 2001 ha emanato il D.Lgs. n. 231/2001 (d'ora in poi, per brevità, anche il 'Decreto') “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”, per adeguare la normativa italiana in materia di responsabilità delle persone giuridiche ad alcune Convenzioni Internazionali in precedenza sottoscritte dallo Stato Italiano.

Il Legislatore Delegato, dunque, ponendo fine ad un acceso dibattito dottrinale, ha superato il principio secondo cui “*societas delinquere non potest*”, introducendo a carico degli enti (gli enti forniti di personalità giuridica, le società e le associazioni anche prive di personalità giuridica; di seguito, singolarmente considerati ‘Ente’ o se collettivamente indicati, ‘Enti’; sono esclusi lo Stato, gli enti pubblici territoriali, gli Enti pubblici non economici e quelli che svolgono funzioni di rilievo costituzionale), un regime di responsabilità amministrativa (invero, dal punto di vista pratico, assimilabile ad una vera e propria responsabilità penale) nell'ipotesi in cui alcune specifiche fattispecie di reato, come specificato all'art. 5 del Decreto, vengano commesse, nell'interesse o a vantaggio degli enti stessi, da:

- i) soggetti che rivestano funzioni di rappresentanza, amministrazione o di direzione dell'Ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone che esercitino, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso (si tratta dei c.d. soggetti in posizioni apicale);
- ii) soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti di cui al punto i) (i c.d. soggetti in posizione subordinata).

Non tutti i reati commessi dai soggetti sopra indicati implicano una responsabilità amministrativa riconducibile all'Ente, atteso che sono individuate come rilevanti solo specifiche tipologie di reati.

Si fornisce di seguito una sintetica indicazione delle categorie di reati rilevanti a mente del Decreto.

La prima tipologia di reati cui, ai sensi del Decreto, consegue la responsabilità amministrativa dell'Ente è quella dei reati commessi nei confronti della Pubblica Amministrazione che vengono dettagliati agli artt. 24 e 25 del Decreto, nonché all'art. 25 bis - introdotto dall'art. 6 della Legge n. 409, del 23 settembre 2001 - che richiama, poi, i reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito e in valori da bollo (artt. 453, 454, 455, 457, 459, 460, 461 e 464 cod. pen.).

Un'ulteriore ed importante tipologia di reati cui è ricollegata la responsabilità amministrativa dell'Ente è, inoltre, costituita dai reati societari, categoria disciplinata dall'art. 25 ter del Decreto, disposizione introdotta dal D.Lgs. n. 61 dell'11 aprile 2002 e s.m.i.

L'intervento riformatore non si è fermato e, con la Legge n. 7 del 14 gennaio 2003, è stato introdotto l'art. 25 quater con cui si estende ulteriormente l'ambito di operatività della responsabilità amministrativa da reato ai delitti aventi finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali.

Successivamente, la Legge n. 228 dell'11 agosto 2003 ha introdotto l'art. 25 quinquies a mente del quale l'Ente è responsabile per la commissione dei delitti contro la personalità individuale (artt. 600, 600 bis, 600 ter, 600 quater, 600 quater n.1, 600 quinquies, 601 e 602 cod.pen.).

Anche se DIFESA SERVIZI non è una società quotata, per completezza deve ricordarsi che, più di recente, la Legge n. 62 del 18 aprile 2005, la c.d. Legge Comunitaria e la Legge n. 262 del 28 dicembre 2005, meglio conosciuta come la Legge sul Risparmio, hanno ancora incrementato il novero delle fattispecie di reato rilevanti ai sensi del Decreto. E' stato, infatti, introdotto l'art. 25 sexies del Decreto, relativo ai reati di abuso dei mercati (c.d. *market abuse*; artt. 184 e 185 del D.Lgs. n.58 del 1998).

Da ultimo, la Legge n. 146 del 16 marzo 2006, che ha ratificato la Convenzione ed i Protocolli delle Nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale, adottati dall'Assemblea generale il 15 novembre 2000 e il 31 maggio 2001, ha previsto la responsabilità degli enti per alcuni reati aventi carattere transnazionale (art. 416 cod.pen.; art. 416 bis cod.pen.; art. 291 quater DPR n. 309/1973; art. 74 DPR n. 309/1990; art. 648 bis cod.pen.; art. 12 D.Lgs. n. 286/1998; art. 377 bis cod.pen.; art. 378 cod.pen.). La fattispecie criminosa si considera tale quando, nella realizzazione della stessa, sia coinvolto un gruppo criminale organizzato e sia prevista l'applicazione di una sanzione non inferiore nel massimo a 4 anni di reclusione, nonché, quanto alla territorialità:

- sia commessa in più di uno Stato;
- sia commessa in uno Stato ma abbia effetti sostanziali in un altro Stato;
- sia commessa anche in un solo Stato, ma una parte sostanziale della sua preparazione o pianificazione o direzione e controllo avvenga in un altro Stato;
- sia commessa in uno Stato, ma in esso sia coinvolto un gruppo criminale organizzato protagonista di attività criminali in più di uno Stato.

Nel corso dell'anno 2007, il Legislatore è nuovamente intervenuto e, con la Legge n. 123 del 3 agosto 2007, ha introdotto l'art. 25-septies del Decreto che prevede la responsabilità amministrativa della Società nelle ipotesi 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.

Per completezza, deve ricordarsi, infine, che l'art. 23 del Decreto punisce l'inosservanza delle sanzioni interdittive che si realizza qualora all'Ente sia stata applicata, ai sensi del Decreto, una sanzione o una misura cautelare interdittiva e nonostante ciò lo stesso trasgredisca agli obblighi o ai divieti ad esse inerenti.

Con l'entrata in vigore della Legge n. 190 del 2012 e delle Leggi nr. 39 e 186 del 2014 è stato modificato l'art. 25 del Decreto. Tali modifiche sono state recepite dal presente modello.

1.2. Le sanzioni previste dal D.Lgs. n. 231/2001

Nell'ipotesi in cui i soggetti di cui all'art. 5 del Decreto commettano uno dei reati previsti dagli artt. 24 e ss. del Decreto o di quelli previsti dalla normativa speciale richiamata, l'Ente potrà subire l'irrogazione di pesanti sanzioni.

A mente dell'art. 9, le sanzioni, denominate amministrative, si distinguono in:

- I. sanzioni pecuniarie;
- II. sanzioni interdittive;
- III. confisca;
- IV. pubblicazione della sentenza.

Dal punto di vista generale è opportuno precisare che l'accertamento della responsabilità dell'Ente, nonché la determinazione dell'*an* e del *quantum* della sanzione, sono attribuiti al Giudice penale competente per il procedimento relativo ai reati dai quali dipende la responsabilità amministrativa.

L'Ente è ritenuto responsabile dei reati individuati dagli artt. 24 e ss. anche se questi siano stati realizzati nelle forme del tentativo. In tali casi, però, le sanzioni pecuniarie e interdittive sono ridotte da un terzo alla metà.

L'Ente non risponde quando volontariamente impedisce il compimento dell'azione o la realizzazione dell'evento.

I. Le sanzioni pecuniarie

Le sanzioni pecuniarie trovano regolamentazione negli artt. 10, 11 e 12 del Decreto e si applicano in tutti i casi in cui sia riconosciuta la responsabilità dell'Ente. Le sanzioni pecuniarie vengono applicate per "quote", in numero non inferiore a 100 e non superiore a mille, mentre l'importo di ciascuna quota va da un minimo di € 258,23 ad un massimo di € 1.549,37. Il Giudice determina il numero di quote sulla base degli indici individuati dal I comma dell'art. 11, mentre l'importo della quota è fissato sulla base delle condizioni economiche e patrimoniali dell'Ente coinvolto.

II. Le sanzioni interdittive

Le sanzioni interdittive, individuate dal comma II dell'art. 9 del Decreto ed irrogabili nelle sole ipotesi tassativamente previste e solo per alcuni dei reati, sono:

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

Come per le sanzioni pecuniarie, il tipo e la durata delle sanzioni interdittive sono determinati dal Giudice penale che conosce del processo per i reati commessi dalle persone fisiche, tenendo conto dei fattori meglio specificati dall'art. 14 del Decreto. In ogni caso, le sanzioni interdittive hanno una durata minima di tre mesi e massima di due anni.

Uno degli aspetti di maggiore interesse è che le sanzioni interdittive possono essere applicate all'Ente sia all'esito del giudizio e, quindi, accertata la colpevolezza dello stesso, sia in via cautelare, ovvero quando vi siano:

- gravi indizi per ritenere la sussistenza della responsabilità dell'Ente per un illecito amministrativo dipendente da reato;
- fondati e specifici elementi che facciano ritenere l'esistenza del concreto pericolo che vengano commessi illeciti della stessa indole di quello per cui si procede.

III. La confisca

La confisca del prezzo o del profitto del reato è una sanzione obbligatoria che consegue alla eventuale sentenza di condanna (art. 19).

IV. La pubblicazione della sentenza

La pubblicazione della sentenza è una sanzione eventuale e presuppone l'applicazione di una sanzione interdittiva (art. 18).

Per completezza, infine, deve osservarsi che l'Autorità Giudiziaria può, altresì, disporre:

- a) il sequestro preventivo delle cose di cui è consentita la confisca (art. 53);
- b) il sequestro conservativo dei beni mobili e immobili della società qualora sia riscontrata la fondata ragione di ritenere che manchino o si disperdano le garanzie per il pagamento della sanzione pecuniaria, delle spese del procedimento o di altre somme dovute allo Stato (art. 54).

1.3. L'adozione e l'attuazione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo quale esimente della responsabilità amministrativa da reato

Il Legislatore riconosce, agli artt. 6 e 7 del Decreto, forme specifiche di esonero della responsabilità amministrativa dell'Ente.

In particolare, l'art. 6, comma 1, prescrive che, nell'ipotesi in cui i fatti di reato siano ascrivibili a soggetti in posizione apicale, l'Ente non è ritenuto responsabile se prova che:

- a) ha adottato ed attuato, prima della commissione del fatto, un Modello di Gestione, Organizzazione e Controllo (di seguito, per brevità, anche solo 'Modello') idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
- b) ha nominato un Organismo, indipendente e con poteri autonomi, che vigili sul funzionamento e l'osservanza del Modello e ne curi l'aggiornamento (Organismo di Vigilanza; di seguito, anche 'O.d.V.');
- c) il reato è stato commesso eludendo fraudolentemente le misure previste nel Modello;
- d) non vi è stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organismo di cui al precedente punto b).

Il contenuto del Modello è individuato dallo stesso art. 6, il quale, al comma 2, prevede che la società debba:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi i reati;
- prevedere specifici protocolli volti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'Ente in relazione ai reati da prevenire;
- individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee a prevenire i reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'O.d.V.;
- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate dal Modello.

Nel caso dei soggetti in posizione subordinata, l'adozione e l'efficace attuazione del Modello fa sì che la Società sarà chiamata a rispondere solo nell'ipotesi in cui il reato sia stato reso possibile dall'inosservanza degli obblighi di direzione e vigilanza (combinato di cui ai commi 1 e 2 dell'art. 7).

I successivi commi 3 e 4 introducono due principi che sono rilevanti e decisivi ai fini dell'esonerazione della responsabilità dell'Ente per entrambe le ipotesi di reato di cui all'art. 5, lettere a) e b) (soggetti apicali o in posizione subordinata). Segnatamente è previsto che:

- il Modello preveda misure idonee a garantire lo svolgimento dell'attività nel rispetto della legge ed a scoprire tempestivamente situazioni di rischio, tenendo in considerazione il tipo di attività svolta nonché la natura e la dimensione dell'organizzazione;
- l'efficace attuazione del Modello sia periodicamente verificata con conseguente modifica dello stesso qualora siano scoperte significative violazioni delle prescrizioni di legge o qualora intervengano significativi mutamenti nell'organizzazione; assume rilevanza, altresì, l'esistenza di un idoneo sistema disciplinare (condizione, invero, già prevista dalla lett. e), sub art. 6, comma 2).

Sotto un profilo formale, pertanto, l'adozione ed efficace attuazione di un Modello non costituisce un obbligo, ma unicamente una facoltà per gli Enti i quali ben potrebbero decidere di non conformarsi al disposto del Decreto senza incorrere, per ciò solo, in alcuna sanzione.

A ben vedere, tuttavia, l'adozione ed efficace attuazione di un Modello idoneo è, per gli Enti, un presupposto irrinunciabile per poter beneficiare dell'esimente prevista dal Legislatore.

E' importante, inoltre, tenere in precipuo conto che il Modello non è da intendersi quale strumento statico, ma deve essere considerato, di converso, un apparato dinamico che permette all'Ente di eliminare, attraverso una corretta e mirata implementazione dello stesso nel corso del tempo, eventuali mancanze che, al momento della sua creazione, non era possibile individuare.

Si evidenzia, inoltre, come DIFESA SERVIZI abbia provveduto, con delibera del C.d.A. dell'8/10/2015, a nominare un Responsabile per la trasparenza e la corruzione ai sensi della Legge n. 190 del 6 novembre 2012 e del D.Lgs. n. 33 del 13 marzo 2013. E' stata altresì inserita nel presente documento e collocata in una sezione apposita del modello la versione aggiornata del PTPC.

2. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI DIFESA SERVIZI

2.1. DIFESA SERVIZI S.P.A. e la sua *mission*

DIFESA SERVIZI è stata costituita ai sensi dell'art. 535 del D.Lgs. n. 66 del 15 marzo 2010.

La Società è interamente controllata dal Ministero della Difesa che ne determina gli indirizzi strategici. La sede sociale è attualmente ubicata a Roma, in Via Flaminia, 335.

La missione della Società è quella di valorizzare, nel rispetto dei principi fissati dallo Statuto, approvato con Decreto del Ministro della Difesa di concerto con MEF del 10 febbraio 2011, beni mobili, immobili ed immateriali del Dicastero.

DIFESA SERVIZI può instaurare e sviluppare, su specifico mandato del Ministro della Difesa, rapporti di collaborazione anche con le Amministrazioni statali, regionali e provinciali, nonché con gli altri Enti Pubblici anche locali.

Nello svolgimento della propria attività aziendale, in ragione della peculiarità dei beni oggetto della sua gestione, nonché dell'importanza dei compiti ad essa demandati, DIFESA SERVIZI mantiene una costante attenzione alle attese della collettività e degli interlocutori.

DIFESA SERVIZI dedica grande considerazione agli aspetti etici dell'impresa e adotta le migliori tecniche disponibili per la mitigazione degli impatti derivanti dalle proprie attività.

La *mission* aziendale è garantita da un sistema di *governance* adeguato alla dimensione aziendale (sul punto si veda infra, capitolo 4).

In tale contesto, DIFESA SERVIZI ha ritenuto di ottemperare alle disposizioni di cui al Decreto in modo da implementare un sistema strutturato ed idoneo a prevenire il rischio del verificarsi di ogni forma di irregolarità nello svolgimento dell'attività d'impresa, così da limitare il pericolo di commissione dei reati e garantire la correttezza e la trasparenza della propria attività.

2.2. Le componenti del Modello di DIFESA SERVIZI S.P.A.

Il presente Documento è costituito da una Parte Generale e da una Parte Speciale.

Nella Parte Generale, dopo aver effettuato una breve ma necessaria illustrazione della *ratio* e dei principi del Decreto, oltre ad una sintetica ricognizione delle previsioni di cui al documento "Disciplina e compiti dell'O.d.V." dedicato alla regolamentazione dell'O.d.V., sono compendiate i protocolli sotto indicati (di seguito, i "Protocolli"), che compongono il Modello di DIFESA SERVIZI:

- il sistema organizzativo;
- il sistema di procure e deleghe;
- le procedure manuali ed informatiche;
- il sistema di controllo di gestione;
- il Codice Etico;
- il Sistema Disciplinare;
- la comunicazione e la formazione al personale sul Modello.

La Parte Speciale ha l'obiettivo di illustrare i criteri e di regolamentare ruoli, responsabilità e norme comportamentali cui i destinatari, devono attenersi nella gestione delle attività a rischio connesse con le fattispecie individuate dal D.Lgs 231/2001, nel rispetto dei principi di massima trasparenza, tempestività e collaborazione nonché tracciabilità delle attività. Sono tenuti all'osservanza delle medesime norme comportamentali, degli stessi principi e delle regole di seguito definite i Consulenti, i Collaboratori ed i Fornitori che esplicano, per conto di Difesa Servizi, attività aventi ad oggetto rapporti ed adempimenti verso la Pubblica Amministrazione.

Nell'ambito della Parte Speciale, sono stati indicati, seguendo anche l'approccio metodologico in precedenza illustrato:

- i) le aree ritenute "a rischio reato" e le attività sensibili;
- ii) le funzioni e/o i servizi e/o gli uffici aziendali che operano nell'ambito delle aree a rischio reato o delle attività sensibili;
- iii) i reati astrattamente perpetrabili;
- iv) le aree ritenute "strumentali", nonché i soggetti che in esse agiscono;
- v) i principi di comportamento da rispettare al fine di ridurre il rischio di commissione dei reati;
- vi) i compiti spettanti all'O.d.V. al fine di prevenire il pericolo di commissione dei reati.

3. IL MODELLO DI *GOVERNANCE* ED IL SISTEMA ORGANIZZATIVO DI DIFESA SERVIZI

Il modello di *governance* di DIFESA SERVIZI e, in generale, tutto il suo sistema organizzativo, è strutturato in modo da assicurare alla Società l'attuazione delle strategie ed il raggiungimento degli obiettivi.

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

3.1. Il modello di governance di DIFESA SERVIZI

Alla luce della peculiarità della propria struttura organizzativa e delle attività svolte, DIFESA SERVIZI ha privilegiato il c.d. sistema tradizionale.

Il sistema di *governance* di DIFESA SERVIZI risulta, pertanto, attualmente così articolato:

Assemblea: L'Assemblea (Socio Unico) è competente a deliberare, in sede ordinaria e straordinaria, sulle materie alla stessa riservate dalla Legge (art. 535 del D.Lgs. 15-3-2010 n. 66 "Codice dell'ordinamento militare") o dallo Statuto.

Consiglio di Amministrazione: Il Consiglio di Amministrazione è investito dei più ampi poteri per l'amministrazione della Società e per l'attuazione ed il raggiungimento dello scopo sociale, nei limiti di quanto consentito dalla legge e dallo Statuto. Al Consiglio di Amministrazione risulta, quindi, tra l'altro, conferito il potere di individuare le strategie aziendali e verificare i relativi risultati.

Il Consiglio di Amministrazione della DIFESA SERVIZI è composto, a mente dello Statuto, da 5 consiglieri.

Amministratore delegato: L'Amministratore Delegato esercita per le materie delegate la rappresentanza legale della società nonché la gestione ordinaria della società.

In particolare, il Consiglio di Amministrazione del 22 luglio 2014 ha attribuito, ai sensi degli artt. 19 e 21 dello Statuto, all'Amministratore Delegato le seguenti deleghe a firma singola:

- a) predisporre la struttura organizzativa della Società da sottoporre, previa delibera del Consiglio di Amministrazione, all'approvazione dell'Assemblea;
- b) curare che l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile sia adeguato alla natura ed alle dimensioni della Società;
- c) gestire e coordinare la struttura interna della Società, sia di linea che di *staff*;
- d) assumere, con preventivo assenso del Ministro della Difesa, sospendere e licenziare personale esterno, nonché fissarne il trattamento economico ed eventuali successive variazioni;
- e) costituire, modificare ed estinguere negozi giuridici attivi, quali atti e contratti fonte di ricavo per la Società, entro il limite di € 1.000.000,00 (unmilione) per ciascun atto-contratto;
- f) accendere rapporti bancari e postali attivi, con esclusione di quelli passivi, ed operare sui medesimi entro i limiti degli importi disponibili ivi compreso, a titolo esemplificativo e non esaustivo:
 - i. richiedere e ritirare libretti di moduli di assegni da emettere a valere sui Conti Corrente e dare il benestare agli estratti conto relativi ai Conti Corrente medesimi;
 - ii. effettuare versamenti sui Conti Corrente;
 - iii. effettuare prelievi sui Conti Corrente;
 - iv. emettere ordini di pagamento, mandati di pagamento, cambiali, assegni e bonifici a favore di terzi sui Conti Corrente;
 - v. girare per l'incasso, sui Conti Corrente, assegni bancari e altri titoli all'ordine;
 - vi. rilasciare quietanze di pagamento ed accettazioni cambiali in favore di terzi;
 - vii. emettere e sottoscrivere ordini di bonifico per effettuare trasferimenti di denaro (giroconti) tra i Conti Corrente;
- g) costituire, modificare ed estinguere negozi giuridici passivi, quali atti e contratti fonte di costo o di acquisto di beni strumentali, materiali ed immateriali, per la Società, entro il limite di € 500.000,00 (cinquecentomila) per ciascun atto-contratto;
- h) predisporre entro l'anno precedente i *budget* annuali della Società da sottoporre per la loro discussione ed approvazione al Consiglio di Amministrazione;
- i) instaurare, proseguire e resistere in ogni tipo di giudizio, in tutte le sedi e presso tutte le autorità e Corti consentite dalla legge;

- j) definire i termini di eventuali transazioni e conciliazioni giudiziali e stragiudiziali, entro il limite di € 500.000,00 (cinquecentomila) per singola transazione o conciliazione, in sede ordinaria, speciale ed amministrativa, nonché presentare atti, ricorsi, querele, esposti e denunce alle autorità competenti;
- k) delegare, al fine di agevolare la gestione operativa, singoli dirigenti della Società, addetti a particolari funzioni per il compimento di particolari atti;
- l) nominare procuratori speciali per il compimento di determinati atti rientranti nei suoi poteri o in quelli espressamente conferitigli dal Consiglio di Amministrazione ovvero dall'Assemblea;
- m) dare attuazione a tutte le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione compiendo altresì tutti gli atti, nonché tutte le operazioni ad esse collegate.

L'Amministratore Delegato, inoltre, ai sensi dell'art. 21 comma 2 dello Statuto, riferisce al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale almeno ogni tre mesi sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società.

Collegio Sindacale: Il Collegio Sindacale è composto da 3 membri effettivi e 2 supplenti scelti tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili istituito presso il Ministero della Giustizia. Al Collegio Sindacale sono affidati i compiti previsti dalla legge fra i quali l'attività di revisione legale dei conti.

I Sindaci durano in carica per 3 esercizi e sono rieleggibili una sola volta.

Magistrato della Corte dei Conti: Un magistrato della Corte dei Conti, nominato dal Presidente della Corte medesima, svolge le funzioni di delegato al controllo sulla gestione finanziaria ed assiste alle sedute degli organi di amministrazione e del Collegio sindacale della Società.

Inoltre, in posizione di autonomia e indipendenza rispetto alle altre strutture della società, con Decreto del Ministro della Difesa del 9 settembre 2013 è stato dato mandato all'Organismo indipendente di valutazione della performance della Difesa, di svolgere attività di controllo strategico e valutazione della performance, mentre al Segretariato Generale della Difesa/DNA è stato demandato il controllo preventivo e consuntivo dei bilanci e continuativo sulle attività tecnico-amministrative.

3.2. L'assetto organizzativo di DIFESA SERVIZI

3.2.1. Le Aree Aziendali

La struttura organizzativa della Società è orientata a garantire, da un lato, la separazione di compiti, ruoli e responsabilità tra le funzioni operative e quelle di controllo, dall'altro, la massima efficienza possibile. La struttura organizzativa aziendale è improntata ad una precisa definizione delle competenze e delle connesse responsabilità.

In particolare, in seguito alla delibera dell'Assemblea del 5 marzo 2015, è stato adottato un nuovo modello organizzativo suddiviso in Livelli e Aree/Unità organizzative.

Oltre al Livello *Corporate*, composto dal Consiglio di Amministrazione, dal Presidente e dall'Amministratore delegato, la struttura è così articolata:

- Livello consultivo composto da:
 - Comitato Tecnico Scientifico;
 - Comitato dei Referenti di Forza Armata;
- Livello di *Staff* e supporto composto da:
 - Area Affari Legali e Societari;
 - Area Amministrazione e Controllo;
 - Area Finanza e Tesoreria;
 - Area Affari Generali e Risorse Umane;
 - Area Progetti di valorizzazione;

- Segreteria di Direzione.
- Livello Operativo, retto da un Direttore Generale, e articolato in:
 - Area Gare, Contratti e Centrale di Committenza;
 - Area Risorse Energetiche;
 - Area Brand;
 - Area Media, Pubblicità e Sponsor;
 - Area Risorse tecniche e Scientifiche;
 - Area Risorse Immobiliari.

A tutte le Aree è conferito il potere di compiere gli atti attinenti alle proprie competenze e necessari per il raggiungimento degli obiettivi assegnati.

DIFESA SERVIZI si è, inoltre, dotata, in data 28.05.2015 sulla base di specifica disposizione dell'Amministratore Delegato, di un mansionario articolato, c.d. *job descriptions*, che disciplina le attribuzioni di ciascuna Area/Unità Organizzativa.

3.2.2. Definizione dell'organigramma aziendale e dei compiti

Al fine di rendere immediatamente chiaro il ruolo e le responsabilità di ciascuno nell'ambito del processo decisionale aziendale, DIFESA SERVIZI ha messo a punto un prospetto sintetico nel quale è schematizzata l'intera struttura organizzativa della Società (Organigramma) Allegato 1.

Nell'Organigramma, in particolare, sono specificate:

- le aree in cui si suddivide l'attività aziendale;
- le linee di dipendenza gerarchica;
- i soggetti che operano nelle singole aree ed il relativo ruolo organizzativo.

La Società, come anticipato, nel 2015 ha adottato un nuovo modello aziendale, ove sono rappresentate anche le varie Aree organizzative. Per ogni Area e per le dipendenti unità organizzative sono riportate le *mission* specifiche e le principali sfere di responsabilità.

I documenti di sintesi indicati sono oggetto di comunicazione ufficiale a tutto il personale della Società, anche attraverso la loro pubblicazione sul sito internet della Società.

4. IL SISTEMA DI INCARICHI IN DIFESA SERVIZI

4.1. I principi generali

Così come richiesto dalla *best practice* aziendale, il Consiglio di Amministrazione di DIFESA SERVIZI è l'organo preposto a conferire ed approvare formalmente gli incarichi ed i connessi poteri di firma, assegnati in coerenza con le responsabilità organizzative e gestionali definite e prevedendo una puntuale indicazione delle soglie di approvazione delle spese.

Il livello di autonomia ed il potere di rappresentanza attribuiti ai vari titolari di incarichi e procure all'interno della Società devono sempre essere individuati e fissati in stretta coerenza con il livello gerarchico del destinatario dell'incarico o della procura o in relazione a specifiche attività.

I poteri così conferiti devono essere periodicamente aggiornati in funzione dei cambiamenti organizzativi intervenuti nella struttura della Società.

4.2. Il sistema di deleghe e procure

Ai fini di una corretta ed efficiente gestione dell'attività aziendale, è definito un sistema di deleghe e procure volte a:

- gestire i rapporti funzionali;
- disegnare controlli di primo livello verso le operazioni sensibili;

- stabilire regole di operatività secondo i già citati criteri di definizione dei ruoli e di tracciabilità delle operazioni svolte.

Al fine di svolgere un'efficace prevenzione dei Reati, è possibile individuare alcuni requisiti del sistema di deleghe che si ritiene debbano sempre essere assicurati e monitorati nell'ambito dell'operatività di DIFESA SERVIZI S.p.A.:

- a) tutti coloro che intrattengono, per conto di DIFESA SERVIZI S.p.A., rapporti con la P.A. devono essere dotati di delega formale in tal senso;
- b) le deleghe devono rispettare regole di coerenza con la posizione ricoperta dal delegato all'interno di DIFESA SERVIZI S.p.A., evitando potenziali disallineamenti tra l'incarico svolto in ambito societario ed i poteri a lui delegati;
- c) le deleghe devono definire i poteri del delegato ed i riporti gerarchici che questi è tenuto a rispettare;
- d) i poteri gestionali assegnati con le deleghe e la loro attuazione devono essere coerenti con gli obiettivi aziendali;
- e) il delegato deve disporre di poteri di spesa adeguati alle funzioni conferitegli.

Al fine di svolgere un'efficace prevenzione dei Reati, è possibile individuare alcuni requisiti del sistema di procure che si ritiene debbano sempre essere assicurati e monitorati nell'ambito dell'operatività di DIFESA SERVIZI S.p.A.:

1. le procure generali devono essere conferite esclusivamente a soggetti dotati di delega interna e devono definire i limiti di spesa, nonché i limiti che il procuratore deve rispettare nell'ambito dell'assunzione dei rischi;
2. le procure possono essere conferite a persone fisiche espressamente individuate nella procura stessa, oppure a persone giuridiche che agiranno a mezzo di propri procuratori investiti, nell'ambito della stessa, di analoghi poteri;
3. deve essere prevista una procedura mirante ad assicurare la gestione ed il costante aggiornamento delle procure, in presenza di attribuzioni, modifiche o revoche.

Al fine di assicurare un efficace controllo sul sistema delle deleghe e procure, tutti gli eventi relativi ad attribuzioni, modifiche, revoche devono essere comunicati all'OdV sulla base di una cadenza temporale definita dall'Organismo stesso. Nell'ambito dei compiti attribuiti all'Organismo è altresì previsto che lo stesso proceda a verifiche periodiche del sistema di deleghe e procure in vigore e della coerenza degli stessi con il potere di gestione del delegato o del procuratore.

4.3. La struttura del sistema di incarichi in Difesa Servizi

Il sistema di incarichi e procure attualmente in vigore in DIFESA SERVIZI ripercorre fedelmente il quadro che emerge dall'Organigramma e dal sistema di deleghe, sovrapponendosi esattamente allo stesso.

In particolare:

- l'Assemblea ha poteri di gestione per importi superiori a € 2.000.000,00;
- il Consiglio di amministrazione ha il potere di porre in essere le operazioni, sia attive sia passive, fino a € 2.000.000,00;
- l'Amministratore Delegato, come detto, ha poteri di gestione e di firma fino a:
 - € 500.000,00 per acquisti di beni strumentali e contratti passivi;
 - € 1.000.000,00 per contratti attivi.

5. PROCEDURE MANUALI ED INFORMATICHE

Nell'ambito del proprio sistema organizzativo, DIFESA SERVIZI ha messo a punto alcune procedure volte a regolamentare gli aspetti salienti delle attività aziendali.

In particolare, le procedure approntate dalla Società, sia manuali sia informatiche, costituiscono le regole da seguire in seno ai processi aziendali interessati, prevedendo anche i controlli da espletare al fine di garantire la correttezza, l'efficacia e l'efficienza delle attività aziendali.

Quanto, specificatamente, alle procedure informatiche può indicarsi, in estrema sintesi, che i principali sistemi di gestione dell'area amministrativa sono supportati da applicativi informatici di alto livello qualitativo. Essi assicurano un elevato livello di standardizzazione e di *compliance*.

In questo contesto, pertanto, la Società mira ad assicurare il rispetto dei seguenti principi:

- favorire il coinvolgimento di più soggetti, onde addivenire ad una adeguata separazione dei compiti mediante la distinzione delle funzioni;
- adottare le misure volte a garantire che ogni operazione, transazione, azione sia verificabile, documentata, coerente e congrua;
- prescrivere l'adozione di misure volte a documentare i controlli espletati rispetto alle operazioni e/o alle azioni effettuate.

Le procedure, oltre ad essere diffuse e pubblicizzate presso le Aree interessate attraverso specifica comunicazione e formazione, vengono raccolte e poste a disposizione di tutti i soggetti aziendali presso la sede della Società.

6. IL CONTROLLO DI GESTIONE ED I FLUSSI FINANZIARI

Il sistema di controllo di gestione (di seguito, anche 'Controllo di Gestione') di DIFESA SERVIZI prevede meccanismi di verifica della gestione delle risorse che devono garantire l'efficienza e l'economicità delle attività aziendali, mirando ai seguenti obiettivi:

- definire in maniera chiara, sistematica e conoscibile le risorse (monetarie e non) a disposizione delle singole funzioni aziendali ed il perimetro nell'ambito del quale tali risorse possono essere impiegate, attraverso la programmazione e definizione del *budget*;
- rilevare gli eventuali scostamenti rispetto a quanto predefinito in sede di *budget*, analizzarne le cause e riferire i risultati delle valutazioni a consuntivo agli appropriati livelli gerarchici per gli opportuni interventi di adeguamento.

La rilevazione periodica di ogni eventuale scostamento dei dati correnti rispetto alle previsioni di *budget* assicura la rispondenza dei dati effettivi con quelli programmati (ed approvati) ad inizio esercizio.

Qualora, in fase di verifica periodica, emergano significativi scostamenti dal *budget* o anomalie di spesa, l'Area Amministrazione e Controllo provvede ad informare l'O.d.V.

6.1. Fase di programmazione e di definizione del *budget*

Il processo di preparazione del *budget* viene effettuato dopo la definizione del piano strategico, prendendo in considerazione orizzonti temporali di definizione dello stesso che siano coerenti con il tipo di attività svolta. La coerenza del *budget* con i piani strategici della società viene garantita dal controllo effettuato da parte del Consiglio di Amministrazione. In tale sede, il Consiglio di Amministrazione, qualora lo ritenga opportuno, può richiedere chiarimenti alle Aree interessate.

Il *budget* annuale è rivisto ed approvato dal Consiglio di Amministrazione; esso è determinato sulla base di obiettivi di *business* "ragionevoli"; nella definizione degli obiettivi da raggiungere sono adeguatamente analizzati e presi in considerazione i risultati degli anni precedenti.

6.2. Fase consuntiva ed analisi degli scostamenti

Periodicamente, con cadenza almeno trimestrale, vengono effettuate delle analisi volte a valutare l'entità degli scostamenti dei dati a consuntivo rispetto a quelli previsti a *budget* e di tale andamento viene informato il Consiglio di Amministrazione.

7. L'ORGANISMO DI VIGILANZA DI DIFESA SERVIZI

7.1. La composizione dell'Organismo ed i suoi requisiti

In conformità a quanto previsto dalle Linee Guida delle Associazioni di riferimento, in ragione della sua dimensione e della sua organizzazione, la Società ha optato per la nomina di un O.d.V. collegiale.

L'O.d.V., costituito da tre componenti, è composto da personale interno dell'Ente oltre che da un Presidente esterno.

In conformità a quanto previsto dalle suddette Linee Guida, l'O.d.V. di DIFESA SERVIZI si caratterizza per rispondere ai seguenti requisiti:

- autonomia e indipendenza: tali requisiti si riferiscono all'Organo in quanto tale e caratterizzano la sua azione. A questo proposito, è previsto che l'O.d.V. sia privo di compiti operativi, i quali, facendolo partecipare a decisioni o attività dell'Ente, potrebbero ledere l'obiettività di giudizio;
- professionalità: intesa come insieme di strumenti e tecniche necessari allo svolgimento dell'attività assegnata, sia di carattere ispettivo che consulenziale;
- continuità di azione: per garantire una efficace e costante attuazione del Modello, la struttura dell'O.d.V. è provvista di adeguate risorse ed è dedicata stabilmente all'attività di vigilanza;
- onorabilità ed assenza di conflitti di interessi: da intendersi nei medesimi termini previsti dalla Legge con riferimento ad amministratori e membri del Collegio Sindacale.

Il venir meno dei predetti requisiti determina la decadenza dall'incarico. In tal caso il Consiglio di Amministrazione provvede, tempestivamente, alla nomina del sostituto del membro decaduto, nel rispetto del principio e dei requisiti precedentemente descritti.

Il membro dell'ODV è in qualunque momento revocabile per giusta causa e/o per giustificato motivo dal Consiglio di Amministrazione, che deve provvedere tempestivamente alla sua sostituzione.

L'ODV si potrà, se necessario, servire della collaborazione di soggetti esterni qualificati, avvalendosi delle rispettive competenze al fine di assicurare un elevato livello di professionalità e di continuità d'azione.

7.2. I compiti ed i poteri dell'Organismo di Vigilanza

In conformità al disposto di cui all'art. 6, I comma del Decreto, all' Organismo di Vigilanza sono affidati i seguenti compiti e poteri:

- vigilare sull'osservanza del Modello e sull'efficacia dello stesso e verificarne l'adeguatezza e la sua efficacia nel prevenire i comportamenti illeciti;
- promuovere la diffusione, la conoscenza e la comprensione del Modello all'interno della società fornendone le istruzioni, i chiarimenti necessari ed istituendo specifici corsi di formazione se necessari;
- mantenere aggiornato il Modello Organizzativo apportando le eventuali correzioni che si rendessero necessarie per adeguarlo all'evoluzione della legge, o in conseguenza delle modifiche dell'organizzazione interna e dell'attività aziendale;
- effettuare periodicamente verifiche mirate;
- collaborare alla predisposizione ed integrazione dei codici comportamentali interni;
- accedere a tutte le attività svolte dalla Società ed alla relativa documentazione, ove attività rilevanti o potenzialmente rilevanti siano affidate a terzi, l'Organismo deve poter accedere anche alle attività svolte da detti soggetti;
- disporre verifiche straordinarie e/o indagini mirate laddove si evidenzino disfunzioni del Modello o si sia verificata la commissione di reati oggetto delle attività di prevenzione;
- vigilare sul rispetto e l'applicazione del Modello Organizzativo e attivare le procedure per le proposte di eventuali provvedimenti sanzionatori secondo la diversa tipologia prevista;

- identificare e monitorare adeguatamente i rischi di cui al D.Lgs 231/2001 rispetto ai reali processi aziendali, procedendo ad un costante aggiornamento dell'attività di rilevazione e mappatura dei rischi di reato;
- riferire tempestivamente al Consiglio di Amministrazione qualsiasi violazione del Modello.

La frequenza di convocazione dell'ODV è, di norma, trimestrale, salvo specifiche esigenze che richiedano una maggior frequenza, a seguito di rilevanti evoluzioni del quadro normativo, di incidenti, anomalie gestionali o specifiche segnalazioni.

7.3. I flussi informativi che interessano l'Organismo di Vigilanza

L'O.d.V. deve essere tempestivamente informato da tutti i soggetti aziendali, nonché dai terzi tenuti all'osservanza delle previsioni del Modello (e, segnatamente, del Codice Etico), di qualsiasi notizia relativa all'esistenza di possibili violazioni dello stesso.

In ogni caso, devono essere obbligatoriamente e immediatamente trasmesse all'O.d.V. le informazioni:

A) che possono avere attinenza con violazioni, anche potenziali, del Modello, incluse, senza che ciò costituisca limitazione:

- 1) eventuali ordini ricevuti dal superiore e ritenuti in contrasto con la legge, la normativa interna o il Modello;
- 2) eventuali richieste od offerte di doni (eccedenti il valore modico) o di altre utilità provenienti e/o rivolte da/a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio;
- 3) eventuali scostamenti significativi dal *budget* o anomalie di spesa emersi in fase di verifica periodica;
- 4) eventuali omissioni, trascuratezze o falsificazioni nella tenuta della contabilità o nella conservazione della documentazione su cui si fondano le registrazioni contabili;
- 5) i provvedimenti e/o le notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria o da qualsiasi altra autorità dai quali si evinca lo svolgimento di indagini che interessano, anche indirettamente, la Società, i suoi dipendenti o i componenti degli organi sociali;
- 6) le richieste di assistenza legale inoltrate alla società dai dipendenti ai sensi del CCNL, in caso dell'avvio di un procedimento penale a carico degli stessi;
- 7) le notizie relative ai procedimenti disciplinari in corso e alle eventuali sanzioni irrogate ovvero la motivazione della loro archiviazione;

B) relative all'attività della Società, che possono assumere rilevanza quanto all'espletamento da parte dell'O.d.V. dei compiti ad esso assegnati, incluse, senza che ciò costituisca limitazione:

- 1) le notizie relative ai cambiamenti organizzativi;
- 2) gli aggiornamenti del sistema dei poteri e delle deleghe;
- 3) le eventuali comunicazioni della società di revisione riguardanti aspetti che possono indicare una carenza dei controlli interni;
- 4) le decisioni relative alla richiesta, erogazione ed utilizzo di finanziamenti pubblici, ove ricorrenti;
- 5) i prospetti riepilogativi delle gare, pubbliche o a rilevanza pubblica, che la Società ha indetto, nonché i prospetti riepilogativi delle trattative private.

L'O.d.V., nel corso dell'attività di indagine che segue alla segnalazione, deve agire in modo da garantire che i soggetti coinvolti non siano oggetto di ritorsioni, discriminazioni o, comunque, penalizzazioni, assicurando, quindi, la riservatezza del soggetto che effettua la segnalazione (salvo la ricorrenza di eventuali obblighi di legge che impongano diversamente).

La Società, al fine di facilitare le segnalazioni all'O.d.V. da parte dei soggetti che vengano a conoscenza di violazioni del Modello, anche potenziali, attiva gli opportuni canali di comunicazione dedicati e, precisamente, una apposita casella di posta elettronica (**odv@difesaservizi.it**). Le segnalazioni possono essere inoltrate anche per iscritto, anche in forma anonima, all'indirizzo: Organismo di Vigilanza, DIFESA SERVIZI S.p.a., Via Flaminia, 335, 00196, Roma.

I medesimi canali di comunicazione sono utilizzati anche per le informazioni di cui al precedente punto sub B.

Quanto all'attività di *reporting* dell'O.d.V. agli organi societari, in sintesi, si rammenta che l'O.d.V.:

- in ogni momento, in presenza di particolari necessità o in caso di urgenza, relaziona al Consiglio di Amministrazione, il quale assume le determinazioni più opportune;
- relaziona per iscritto, su base annuale, al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale sull'attività compiuta nel periodo e sull'esito della stessa, fornendo pure una anticipazione sulle linee generali di intervento per l'anno successivo.

Al Collegio Sindacale la relazione viene inviata anche per posta a mezzo di raccomandata a/r.

L'attività di *reporting* avrà ad oggetto, in particolare:

- l'attività, in genere, svolta dall'O.d.V.;
- eventuali problematiche o criticità che si siano evidenziate nel corso dell'attività di vigilanza;
- i correttivi, necessari o eventuali, da apportare al fine di assicurare l'efficacia e l'effettività del Modello;
- l'accertamento di comportamenti non in linea con il Modello;
- la rilevazione di carenze organizzative o procedurali tali da esporre la Società al pericolo che siano commessi reati rilevanti ai fini del Decreto;
- l'eventuale mancata o carente collaborazione da parte delle Aree aziendali nell'espletamento dei propri compiti di verifica e/o d'indagine;
- in ogni caso, qualsiasi informazione ritenuta utile ai fini dell'assunzione di determinazioni urgenti da parte degli organi deputati.

Gli incontri devono essere verbalizzati e le copie dei verbali devono essere conservate presso gli uffici dell'O.d.V. o dell'Area Affari Legali e Societari.

8. IL CODICE ETICO DI DIFESA SERVIZI

8.1. Elaborazione ed approvazione del Codice Etico

DIFESA SERVIZI, avendo ben presente la delicatezza del ruolo ad essa affidato, cura da sempre, e con particolare attenzione, la valorizzazione e la salvaguardia dei profili etici della propria attività d'impresa, avendo individuato quale valore centrale della propria cultura e dei propri comportamenti il concetto di "integrità".

Contestualmente all'approvazione del presente Modello, DIFESA SERVIZI ha determinato di aggiornare il "Codice Etico" che costituisce parte integrante del Modello, anche in ottemperanza alle Linee Guida emanate dall'ANAC, attribuendo particolare importanza ai comportamenti rilevanti ai fini della prevenzione dei reati di corruzione

Il Codice Etico attualmente vigente costituisce il punto di riferimento ai fini del Decreto, per fornire l'indirizzo etico di tutte le attività della Società.

8.2. Finalità, struttura e destinatari del Codice Etico

Il Codice Etico di DIFESA SERVIZI indica i principi generali e le regole comportamentali cui la Società riconosce valore etico positivo ed a cui devono conformarsi tutti i destinatari del Codice stesso. Al fine di garantire una piena effettività delle previsioni del Codice Etico, sono tenuti all'osservanza dei principi etici e delle norme di comportamento ivi indicati, senza alcuna eccezione, gli amministratori e i sindaci (organi sociali), i dipendenti, inclusi i dirigenti (di seguito, per brevità, congiuntamente indicati quali "Personale"), nonché tutti coloro che, pur esterni alla Società, operino, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, per essa (es., procuratori, agenti, collaboratori a

qualsiasi titolo, consulenti, fornitori, *partner* commerciali, o comunque, chiunque operi in nome o per conto della Società, di seguito, “Terzi Destinatari”) (tutti i soggetti indicati nel paragrafo saranno complessivamente definiti, nel prosieguo, “Destinatari”).

I Destinatari sopra indicati sono tenuti ad osservare e, per quanto di propria competenza, a fare osservare i principi contenuti nel Codice Etico, vincolante per tutti loro.

Il complesso delle regole contenute nel Codice Etico, peraltro, uniformando comportamenti aziendali a *standard* etici particolarmente elevati ed improntati alla massima correttezza e trasparenza, garantisce la possibilità di salvaguardare gli interessi degli *stakeholders*, nonché di preservare l’immagine e la reputazione della Società, assicurando, nel contempo, un approccio etico al mercato, con riguardo alle attività svolte nell’ambito del territorio italiano.

Il corpus del Codice Etico si compone di tre sezioni:

- i) nella prima, sono indicati i principi etici generali che individuano i valori di riferimento nelle attività della Società;
- ii) nella seconda, sono indicate le norme comportamentali dettate nei riguardi dei soggetti, ivi inclusi i Terzi Destinatari tenuti al rispetto del presente Codice;
- iii) nella terza, sono disciplinati i meccanismi di comunicazione, formazione e monitoraggio del Codice Etico.

Di seguito si riporta una sintesi di principi, norme di comportamento, obblighi di comunicazione, modalità di attuazione e controllo sul rispetto del Codice Etico, fermo restando che, per la completa disciplina di tali aspetti, si rimanda al Codice Etico nella sua interezza che costituisce parte integrante del Modello.

8.3. I principi generali che regolano l’attività della Società

Nella prima sezione del Codice Etico, sono individuati i principi generali che regolano l’attività di DIFESA SERVIZI.

La Società, difatti, ha avvertito l’esigenza di addivenire ad una esaustiva e chiara formalizzazione dei principi cui riconosce valore etico positivo, primario ed assoluto. Tali principi sono, peraltro, in linea con quelli contemplati nella “carta dei valori d’impresa”, elaborata dall’Istituto Europeo per il bilancio sociale e rappresentano i valori fondamentali cui i soggetti tenuti al rispetto del Codice Etico devono attenersi nel perseguimento della *mission* aziendale e, in genere, nella conduzione delle attività sociali.

In particolare, i principi etici fondamentali adottati da DIFESA SERVIZI riguardano i seguenti valori:

- Rispetto delle leggi e dei regolamenti;
 - Correttezza;
 - Imparzialità;
 - Onestà;
 - Integrità;
 - Trasparenza;
 - Efficienza;
 - Concorrenza leale;
 - Tutela degli interessi pubblici;
 - Tutela della *privacy*;
 - Spirito di servizio;
 - Valore delle risorse umane;
 - Tutela della personalità individuale,
- e le aree di attività di seguito elencate:
- Rapporti con la collettività e tutela ambientale;
 - Rapporti con istituzioni pubbliche;
 - Rapporti con associazioni, organizzazioni sindacali e partiti politici;
 - Rapporti con operatori internazionali;
 - Sicurezza e salute.

8.4. Principi e norme di comportamento

DIFESA SERVIZI ha riservato un'apposita sezione del Codice Etico alle norme ed ai principi di comportamento che devono essere rispettati nell'ambito dell'attività d'impresa, indicando, per ciascuna categoria dei soggetti Destinatari del Modello, le norme ed i principi di comportamento da seguire.

8.4.1. Principi e norme di comportamento per i componenti degli organi sociali

I componenti degli Organi Sociali, in ragione del loro fondamentale ruolo, sono tenuti a rispettare le previsioni del Codice Etico.

In particolare, nello svolgimento della loro attività, essi devono tenere un comportamento ispirato ad autonomia, indipendenza e correttezza nei rapporti con qualsivoglia interlocutore, sia pubblico sia privato.

Ugualmente, devono tenere un comportamento responsabile e leale nei confronti della Società e astenersi dal compiere atti in presenza di un conflitto di interesse. Devono, inoltre, fare un uso riservato delle informazioni di cui vengono a conoscenza in ragione del loro incarico.

8.4.2. Principi e norme di comportamento per il Personale

Il Personale deve uniformare la propria condotta, sia nei rapporti interni sia nei confronti degli interlocutori esterni alla Società, alla normativa vigente, ai principi espressi dal Codice Etico (Allegato 2) ed alle norme di comportamento appositamente indicate, nel rispetto del Modello e delle procedure aziendali vigenti.

In particolare, il Personale è tenuto ad osservare tutte le prescrizioni dettate dal Codice Etico che tiene conto anche del "Codice di comportamento dei dipendenti del Ministero della Difesa", approvato dal Ministro in data 29 gennaio 2014.

In via generale, il Personale di DIFESA SERVIZI deve evitare di porre in essere, di dar causa o di collaborare alla realizzazione di comportamenti idonei, anche in via potenziale, ad integrare alcuna delle fattispecie di reato richiamate nel Decreto, e deve collaborare con l'Organismo di Vigilanza nel corso delle attività di verifica e vigilanza da questi espletate, fornendo le informazioni, i dati e le notizie da esso richieste.

Nella sezione relativa al Personale, inoltre, sono illustrate le norme ed i principi comportamentali dettati con precipuo riguardo a particolari questioni ed a specifici settori della vita aziendale i cui tratti salienti sono di seguito esposti.

Conflitto di interessi

Il Personale deve evitare di porre in essere o agevolare operazioni in conflitto d'interesse effettivo o potenziale con la Società, nonché attività che possano interferire con la capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse della Società e nel pieno rispetto delle norme del Codice Etico.

Qualora si trovi in una situazione di conflitto di interessi, anche solo potenziale, il Personale deve comunicare tale circostanza al proprio superiore, astenendosi dal compiere qualsiasi operazione.

Rapporti con la Pubblica Amministrazione

Il Personale di DIFESA SERVIZI che intrattiene, nell'esercizio delle sue funzioni, rapporti con interlocutori istituzionali, deve adottare comportamenti rispettosi sia delle disposizioni legislative vigenti che del Codice Etico, in modo da non compromettere l'integrità e l'immagine della Società.

In qualsiasi trattativa o rapporto con la Pubblica Amministrazione è fatto esplicito divieto a tutti i collaboratori interni ed esterni di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, ad esempio mediante offerte, promesse, dazioni di denaro o altra utilità, con la finalità di promuovere o favorire l'interesse della Società, anche a seguito di illecite pressioni.

Allo stesso modo, anche gli esponenti della Società non possono accettare denaro, beni, omaggi o, comunque, utilità da rappresentanti della Pubblica Amministrazione.

Redazione della documentazione di gara

DIFESA SERVIZI effettua la redazione della documentazione di gara in conformità a quanto previsto dalla normativa vigente in materia, nel pieno rispetto delle disposizioni e dei principi stabiliti nel Codice Etico, nonché delle indicazioni fornite dall'ANAC.

La Società si impegna ad agire nel rispetto dei principi di correttezza, trasparenza e buona fede evitando di porre in essere, in qualsiasi modo, forme di favoritismo.

DIFESA SERVIZI, inoltre, favorisce la massima partecipazione possibile alle procedure di selezione e scelta del contraente.

Rapporti con i fornitori

I dipendenti di DIFESA SERVIZI devono improntare il rapporto con i fornitori alla massima trasparenza e correttezza.

In particolare, non devono intraprendere alcuna iniziativa che possa comportare favoritismi.

Il fornitore viene selezionato anche in considerazione della capacità di garantire:

- il rispetto del Codice Etico;
- l'attuazione di sistemi di qualità aziendali adeguati, ove previsto;
- la disponibilità di mezzi e strutture organizzative idonei;
- il rispetto della normativa in materia di lavoro, incluso ciò che attiene il lavoro minorile, la salute e la sicurezza dei lavoratori.

Per quanto riguarda il pagamento delle prestazioni, la Società rispetta i termini contrattuali e si impegna a non effettuare nessun tipo di favoritismo tra i fornitori. Nel caso in cui non possa essere rispettato il termine legale o convenzionale di adempimento, saranno evase prioritariamente le fatture i cui termini di pagamento risultano scaduti da più tempo ed eventuali deroghe a tale principio dovranno essere espressamente autorizzate e motivate.

Rapporti con terzi

DIFESA SERVIZI, anche in ragione della rilevanza pubblicistica della propria attività, presta grande attenzione al rapporto con i terzi contraenti ed, in particolare, con i conduttori degli immobili.

Il Personale, nello svolgimento dell'attività nell'interesse della Società, deve comportarsi in modo trasparente e, quindi, rappresentare una informazione chiara e veritiera, basandosi su valutazioni obiettive al fine di consentire all'interlocutore una scelta consapevole.

Gli aspiranti conduttori degli immobili nella disponibilità di DIFESA SERVIZI sono trattati con il medesimo metro di valutazione, non essendo ammessi favoritismi di nessun genere.

Al Personale è fatto assoluto divieto di ricevere denaro, omaggi, doni o regali da parte dei potenziali conduttori degli immobili sia qualora si tratti di soggetti privati (Società, Fondazioni, ecc.) sia nel caso si tratti di soggetti pubblici (esponenti di Comuni, Regioni, Società aventi rilevanza pubblicistica).

Responsabilità in materia di controlli interni

Ogni persona che fa parte dell'organizzazione di DIFESA SERVIZI è parte integrante del suo sistema di controllo interno ed ha il dovere di contribuire, nell'ambito delle funzioni ed attività svolte, al suo corretto funzionamento.

Inoltre, tutti i dipendenti di DIFESA SERVIZI sono tenuti a segnalare al proprio responsabile le eventuali carenze riscontrate nel sistema dei controlli o eventuali comportamenti negligenti o tenuti in mala fede dei quali fossero venuti a conoscenza.

Riservatezza

Il Personale deve trattare con assoluta riservatezza, anche successivamente alla cessazione del rapporto di lavoro, dati, notizie ed informazioni di cui viene in possesso, evitandone la diffusione o l'uso a fini speculativi propri o di terzi. Le informazioni aventi carattere riservato possono essere rese note,

nell'ambito della Società, solo nei riguardi di coloro che abbiano effettiva necessità di conoscerle per motivi di lavoro.

Diligenza nell'utilizzo dei beni della Società

Il Personale deve proteggere e custodire i valori ed i beni di DIFESA SERVIZI ad esso affidati, e contribuire alla tutela del patrimonio della Società in generale, evitando situazioni che possano incidere negativamente sull'integrità e sicurezza di tale patrimonio.

8.4.3. Principi e norme di comportamento per i Terzi Destinatari

Oltre che ai componenti degli Organi sociali ed al Personale, il Codice Etico si applica anche ai Terzi Destinatari.

I Terzi Destinatari sono, pertanto, obbligati al rispetto delle disposizioni ivi contenute ed, in particolare, nei limiti delle rispettive competenze e responsabilità, dei principi etici di riferimento e delle norme di comportamento dettate per il Personale di DIFESA SERVIZI.

In assenza dell'impegno espresso a rispettare le norme del Codice Etico, DIFESA SERVIZI non concluderà e/o non proseguirà alcun rapporto con il Terzo Destinatario. A tal fine, è previsto l'inserimento, nelle lettere di incarico e/o negli accordi negoziali, di apposite clausole volte a confermare l'obbligo del Terzo Destinatario di conformarsi pienamente al Codice, nonché a prevedere, in caso di violazione, una diffida al puntuale rispetto dello stesso ovvero l'applicazione di penali o, ancora, la risoluzione del rapporto contrattuale.

8.5. Obblighi di comunicazione all'Organismo di Vigilanza

I Destinatari del Codice Etico devono adempiere a precisi obblighi di informazione nei confronti dell'O.d.V., con particolare riferimento alle possibili violazioni di norme di legge o regolamenti, del Modello, del Codice Etico, delle procedure interne.

In ogni caso, l'O.d.V. assicura che la persona che effettua la comunicazione, qualora identificata o identificabile, non sia oggetto di ritorsioni, discriminazioni o, comunque, penalizzazioni, assicurandone, quindi, la riservatezza (salvo la ricorrenza di eventuali obblighi di legge che impongano diversamente).

8.6. Le modalità di attuazione ed il controllo sul rispetto del Codice Etico

Il controllo circa l'attuazione ed il rispetto del Modello e, in particolare, del Codice Etico è affidato all'O.d.V., il quale è tenuto, tra l'altro, anche a:

- controllare il rispetto del Modello e del Codice Etico, nell'ottica di ridurre il pericolo della commissione dei reati previsti dal Decreto;
- formulare le proprie osservazioni in merito sia alle problematiche di natura etica che dovessero insorgere nell'ambito delle decisioni aziendali, sia alle presunte violazioni del Codice Etico di cui venga a conoscenza;
- fornire ai soggetti interessati tutti i chiarimenti e le delucidazioni richieste, ivi incluse quelle relative alla legittimità di comportamenti o condotte concrete, ovvero alla corretta interpretazione delle previsioni del Modello o del Codice Etico;
- seguire e coordinare l'aggiornamento del Codice Etico, anche attraverso proprie proposte di adeguamento;
- predisporre ed approvare il piano di comunicazione e formazione etica;
- segnalare agli organi aziendali competenti le eventuali violazioni del Modello e, in particolare, del Codice Etico, suggerendo la sanzione da irrogare nei confronti del soggetto individuato quale responsabile e verificando l'effettiva applicazione delle misure eventualmente irrogate.

9. IL SISTEMA DISCIPLINARE DI DIFESA SERVIZI

L'adozione di principi etici rilevanti ai fini della prevenzione dei reati *ex* D. Lgs. 231/2001 costituisce un elemento essenziale del sistema di controllo preventivo. Tali principi sono inseriti nel Codice etico.

9.1. L'elaborazione e l'adozione del Sistema Disciplinare

Ai sensi degli artt. 6 e 7 del Decreto, il Modello può ritenersi efficacemente attuato, ai fini dell'esclusione di responsabilità della Società, se prevede un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure ivi indicate. Simili violazioni ledono infatti il rapporto di fiducia instaurato con l'Ente e devono di conseguenza comportare azioni disciplinari, a prescindere dall'eventuale instaurazione di un giudizio penale nei casi in cui il comportamento costituisca reato. La valutazione disciplinare dei comportamenti effettuata dai datori di lavoro, salvo, naturalmente, il successivo eventuale controllo del giudice del lavoro, non deve, infatti, necessariamente coincidere con la valutazione del giudice in sede penale, data l'autonomia della violazione del codice etico e delle procedure interne rispetto alla violazione di legge che comporta la commissione di un reato. Il datore di lavoro non è tenuto quindi, prima di agire, ad attendere il termine del procedimento penale eventualmente in corso. I principi di tempestività ed immediatezza della sanzione rendono infatti non soltanto non doveroso, ma altresì sconsigliabile ritardare l'irrogazione della sanzione disciplinare in attesa dell'esito del giudizio eventualmente instaurato davanti al giudice penale.

Quanto alla tipologia di sanzioni irrogabili, in via preliminare va precisato che, nel caso di rapporto di lavoro subordinato, qualsiasi provvedimento sanzionatorio deve rispettare le procedure previste dall'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori.

Nel caso specifico di DIFESA SERVIZI essendo tutto il personale dipendente tratto dall'Amministrazione della Difesa si applicheranno:

- per i militari, i provvedimenti sanzionatori previsti dal Codice dell'Ordinamento Militare;
- per il personale civile, le disposizioni previste dal D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e dal D.P.R. n. 62/2013.

DIFESA SERVIZI ha quindi stabilito, sulla scorta del Contratto di Servizio e della convezione con lo SMD e SGD sulla gestione del personale, di deferire il personale militare e civile ai rispettivi Enti cui sono assegnati per la valutazione degli aspetti disciplinari. In particolare il procedimento disciplinare di stato verrà svolto dagli organi competenti in caso di violazione dei principi, delle norme e delle misure previste nel Modello e dei relativi Protocolli.

Sono passibili di sanzione anche le violazioni del Modello e dei relativi Protocolli commesse dai soggetti posti in posizione "apicale" - in quanto titolari di funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'Ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, ovvero titolari del potere, anche solo di fatto, di gestione o di controllo dell'Ente - sia le violazioni perpetrate dai soggetti sottoposti all'altrui direzione o vigilanza o operanti in nome e/o per conto di DIFESA SERVIZI. Sono previste delle specifiche sanzioni, inoltre, per il Terzi Destinatari.

Qualora la violazione delle norme etiche fosse invece posta in essere da un lavoratore autonomo, fornitore o altro soggetto avente rapporti contrattuali con DIFESA SERVIZI, dovrà prevedersi, quale sanzione, la risoluzione del contratto.

9.2. Le condotte rilevanti per il Sistema Disciplinare

Con riguardo agli amministratori ed ai sindaci, agli altri soggetti in posizione "apicale" ed ai dipendenti della Società, costituiscono condotte sanzionabili:

- 1) il mancato rispetto del Modello, qualora si tratti di violazioni connesse, in qualsiasi modo, alle aree indicate quali "strumentali" o "di supporto" nel Documento di Sintesi del Modello (Parte Speciale) e sempre che non ricorra una delle condizioni previste nei successivi nn. 3 e 4;

- 2) il mancato rispetto del Modello, qualora si tratti di violazioni connesse, in qualsiasi modo, alle aree “a rischio reato” o alle attività “sensibili” indicate nel Documento di Sintesi del Modello (Parte Speciale) e sempre che non ricorra una delle condizioni previste nei successivi nn. 3 e 4;
- 3) il mancato rispetto del Modello, qualora si tratti di violazione idonea ad integrare il solo fatto (elemento oggettivo) di uno dei reati previsti nel Decreto;
- 4) il mancato rispetto del Modello, qualora si tratti di violazione finalizzata alla commissione di uno dei reati previsti dal Decreto o, comunque, sussista il pericolo che sia contestata la responsabilità della Società ai sensi del Decreto.

Per ciò che concerne i Terzi Destinatari, costituiscono condotte sanzionabili:

- il mancato rispetto del Codice Etico, qualora la violazione non integri alcuna delle fattispecie di cui alle successive lett. b) e c);
- il mancato rispetto del Codice Etico, qualora si tratti di violazione idonea ad integrare il solo fatto (elemento oggettivo) di uno dei reati previsti nel Decreto;
- il mancato rispetto del Codice Etico, qualora si tratti di violazione finalizzata alla commissione di uno dei reati previsti dal Decreto o, comunque, sussista il pericolo che sia contestata la responsabilità della Società ai sensi del Decreto.

10. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE SUL MODELLO E SUI PROTOCOLLI CONNESSI. L'AGGIORNAMENTO DEL MODELLO

10.1. L'informazione sul Modello e sui Protocolli connessi

La Società promuove la più ampia divulgazione, all'interno e all'esterno della struttura, dei principi e delle previsioni contenuti nel Modello e nei Protocolli ad esso connessi.

Il Modello è comunicato formalmente ad ogni componente degli organi sociali.

Il Modello è, altresì, comunicato formalmente a tutti i soggetti apicali, ai dipendenti della Società nonché ai soggetti che per essa agiscono, mediante consegna di copia integrale, anche su supporto informatico, nonché conservazione in luogo accessibile a tutti.

Della eseguita consegna e del contestuale impegno da parte dei Destinatari al rispetto delle regole ivi previste viene conservata traccia documentale agli atti dell'O.d.V..

Per i Terzi Destinatari, una sintesi dello stesso è resa disponibile sul sito internet della Società.

Specifica attenzione è, poi, riservata alla diffusione del Codice Etico, che, oltre ad essere comunicato con le modalità già indicate in generale per il Modello (consegna a tutti, ossia componenti degli organi sociali, altri soggetti apicali e dipendenti, affissione in un luogo aziendale accessibile a tutti verrà messo a disposizione dei soggetti terzi tenuti al rispetto delle relative previsioni, nonché di qualunque altro interlocutore della Società, mediante pubblicazione integrale sul sito internet aziendale. In particolare, al fine di formalizzare l'impegno al rispetto dei principi del Codice Etico da parte di terzi aventi rapporti contrattuali con la Società in relazione all'attività loro richiesta, è previsto l'inserimento nel contratto di riferimento di una apposita clausola come in precedenza specificato.

L'O.d.V. pianifica e monitora tutte le ulteriori attività di informazione che dovesse ritenere necessarie o opportune.

10.2. La formazione sul Modello e sui Protocolli connessi

In aggiunta alle attività connesse alla Informazione dei Destinatari, l'O.d.V. ha il compito di promuovere e monitorare la periodica e costante Formazione, ovvero di promuovere e monitorare le iniziative volte a favorire una conoscenza ed una consapevolezza adeguate del Modello e dei Protocolli ad esso connessi, al fine di incrementare la cultura di eticità all'interno della Società.

In particolare, è previsto che i principi del Modello e, in particolare, quelli del Codice Etico, siano illustrati alle risorse aziendali attraverso apposite attività formative (ad es., corsi, seminari, questionari,

ecc.), a cui è posto obbligo di partecipazione e le cui modalità di esecuzione da parte delle risorse ritenute maggiormente adeguate sono pianificate dall'O.d.V. mediante approvazione di specifici Piani.

I corsi e le altre iniziative di formazione sui principi del Modello sono, peraltro, differenziati in base al ruolo ed alla responsabilità delle risorse interessate, ovvero mediante la previsione di una formazione più intensa e caratterizzata da un più elevato grado di approfondimento per i soggetti qualificabili come “apicali” alla stregua del Decreto, nonché per quelli operanti nelle aree qualificabili come “a rischio” ai sensi del Modello.

10.3. Comunicazione degli aggiornamenti del Modello e del Codice Etico

L'O.d.V. ha il compito di promuovere il necessario aggiornamento e adeguamento continuo del Modello e dei Protocolli ad esso connessi (ivi incluso il Codice Etico), suggerendo all'organo amministrativo le correzioni e gli adeguamenti necessari o opportuni.

Il Consiglio di Amministrazione è responsabile, unitamente alle funzioni aziendali eventualmente interessate, dell'aggiornamento del Modello e del suo adeguamento in conseguenza di un mutamento degli assetti organizzativi o dei processi operativi, di significative violazioni del Modello stesso, di integrazioni legislative. Gli aggiornamenti ed adeguamenti del Modello, o dei Protocolli ad esso connessi, sono divulgati mediante comunicazioni inviate a mezzo e-mail e, se del caso, attraverso la predisposizione di sessioni informative illustrative degli aggiornamenti e adeguamenti più rilevanti.

**SEZIONE I – PARTE SPECIALE
MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E
GESTIONE EX D.LGS N. 231/2001**

1. MAPPATURA E VALUTAZIONE DEI RISCHI

L'art 6.2, lett. a) del D.lgs. 231/2001 indica, come uno dei requisiti del Modello di organizzazione, gestione e controllo, "l'individuazione delle attività nel cui ambito possono essere commessi reati". In riferimento a ciò si è proceduto all'individuazione delle cd. "aree sensibili" o "a rischio", cioè di quei processi e di quelle attività in cui potrebbe determinarsi il rischio di commissione dei reati richiamati dal D.lgs. 231/01 e parallelamente si sono identificate le condotte e le attività che potrebbero portare alla realizzazione di fattispecie delittuose ("processi strumentali").

L'obiettivo è quello di valutare ipotesi di reati che possano presentare, per loro natura, un rischio "significativo". E' stato utilizzato un criterio di valutazione del rischio di tipo "qualitativo" che considera cinque fasce di misurazione (basso, medio, alto, molto, elevatissimo) e che prevede anche l'individuazione dei rischi di reato "non verosimili" o "non applicabili".

Sono stati valutati "non verosimili" o "non applicabili":

- reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico;
- delitti contro la personalità individuale;
- pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili;
- reati di abuso di mercato;
- delitti di criminalità organizzata transnazionale;
- reati di falso nummario;
- delitti di criminalità organizzata;
- delitti contro l'industria e il commercio;
- reati di intralcio alla giustizia;
- reati ambientali.

Le seguenti macro-categorie di reati, invece, sono state valutate applicabili e verosimili:

- reati di corruzione, concussione, truffa aggravata per il conseguimento pubbliche; di erogazioni;
- frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico;
- reati in tema di erogazioni pubbliche;
- reati societari;
- 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;
- delitti informatici e trattamento illecito di dati;
- delitti in materia di violazione del diritto d'autore;
- reati di ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita;
- autoriciclaggio.

1.1. Le nozioni di Pubblica Amministrazione, Pubblico Ufficiale ed Incaricato di Pubblico Servizio

Preliminare all'analisi dei delitti contro la Pubblica Amministrazione, richiamati dagli artt. 24 e 25 del D.Lgs. n. 231/2001 (di seguito, per brevità, "Decreto"), è la delimitazione delle nozioni di Pubblica Amministrazione (di seguito, per brevità, "PA"), di Pubblico Ufficiale (di seguito, per brevità, "PU") e di Incaricato di Pubblico Servizio (di seguito, per brevità, "IPS").

Per PA si intende, in estrema sintesi, l'insieme di enti e soggetti pubblici (stato, ministeri, regioni, province, comuni, etc.) e talora privati (organismi di diritto pubblico, concessionari, amministrazioni aggiudicatrici, s.p.a. miste, ecc.) e tutte le altre figure che svolgono in qualche modo la funzione pubblica nell'interesse della collettività e, quindi, nell'interesse pubblico. Oggetto della tutela penale nei reati che rilevano in questa sede è il regolare funzionamento, nonché il prestigio degli Enti pubblici ed,

in generale, quel “buon andamento” dell’Amministrazione di cui all’art. 97 della Costituzione, ovvero, nel caso dei reati di truffa, il patrimonio pubblico.

La nozione di PU è fornita direttamente dal legislatore, all’art. 357 del cod.pen., il quale indica il “pubblico ufficiale” in “chiunque eserciti una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa”, specificando che “è pubblica la funzione amministrativa disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autoritativi e caratterizzata dalla formazione e dalla manifestazione della volontà della pubblica Amministrazione e dal suo svolgersi per mezzo dei poteri autoritativi e certificativi”.

I “pubblici poteri” qui in rilievo sono il potere legislativo, quello giudiziario e, da ultimo, quelli riconducibili alla “pubblica funzione amministrativa”.

Diversamente, l’art. 358 riconosce la qualifica di “incaricato di un pubblico servizio” a tutti “coloro i quali, a qualunque titolo, prestano un pubblico servizio”, intendendosi per tale “un’attività disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata dalla mancanza dei poteri tipici di questa ultima e con esclusione dello svolgimento di semplici mansioni di ordine e della prestazione di opera meramente materiale”.

E’, pertanto, un IPS colui il quale svolge una ‘pubblica attività’, non riconducibile ad alcuno dei “poteri” sopra rammentati e non concernente semplici mansioni d’ordine e/o la prestazione di opera meramente materiale ed, in quanto tali, prive di alcun apporto intellettuale e discrezionale.

Esempi di IPS sono i dipendenti degli enti che svolgono servizi pubblici anche se aventi natura di enti privati.

L’effettiva ricorrenza dei sopra indicati requisiti deve essere verificata, caso per caso, in ragione della concreta ed effettiva possibilità di ricondurre l’attività di interesse alle richiamate definizioni, essendo certamente ipotizzabile anche che soggetti appartenenti alla medesima categoria, ma addetti ad espletare differenti funzioni o servizi, possano essere diversamente qualificati proprio in ragione della non coincidenza dell’attività da loro in concreto svolta.

1.2. I reati di cui agli artt. 24 e 25 del D. Lgs. n. 231/2001. Possibili modalità di commissione

Si riporta di seguito una sintetica descrizione dei reati richiamati negli artt. 24 e 25 del Decreto, nonché una breve esposizione delle possibili modalità di attuazione dei reati, fermo restando che, ai sensi dell’art. 26 del Decreto, la Società potrebbe essere considerata responsabile anche qualora le fattispecie siano integrate nella forma del tentativo.

Malversazione in danno dello Stato o di altro Ente pubblico (art. 316 bis cod.pen.)

Il reato si configura qualora, dopo aver ricevuto da parte dello Stato italiano, di altro Ente pubblico o delle Comunità europee, finanziamenti, sovvenzioni o contributi destinati alla realizzazione di opere o allo svolgimento di attività di pubblico interesse, non si proceda all’utilizzo o alla destinazione delle somme ottenute per gli scopi cui erano originariamente destinate.

In concreto, occorre che le attribuzioni in denaro siano state distratte, anche parzialmente, senza che rilevi che l’attività programmata sia stata comunque realizzata.

A titolo esemplificativo, il reato potrebbe configurarsi nel caso in cui, a seguito della percezione di un finanziamento pubblico erogato per determinati fini, si ometta di destinare le somme percepite per tali finalità.

Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni in danno dello Stato o di un Ente pubblico (316 ter cod.pen.)

Il reato si configura allorché, mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi ovvero mediante l'omissione di informazioni dovute, si ottengano, pur senza averne diritto, contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazione dello stesso tipo, concessi o erogati dallo Stato, da altri enti pubblici o dalle Comunità europee.

In questa fattispecie, diversamente da quanto accade nel reato di malversazione in danno dello Stato o di altro Ente pubblico (art. 316 bis cod.pen.), non ha alcuna rilevanza l'uso che viene fatto delle erogazioni, perfezionandosi il reato con il solo ottenimento degli indebiti finanziamenti.

Tale ipotesi di reato assume natura residuale rispetto alla più grave fattispecie di truffa in danno dello Stato (ex art. 640, II comma, n. 1 cod.pen.), per la cui sussistenza è necessaria l'induzione in errore mediante artifici o raggiri.

A titolo esemplificativo, il reato potrebbe configurarsi nel caso in cui il finanziamento venga concesso a seguito dell'utilizzazione di documenti falsi.

Truffa in danno dello Stato o di altro Ente pubblico (art. 640, II comma, n. 1, cod. pen.)

Il reato si configura qualora, utilizzando artifici o raggiri ed in tal modo inducendo taluno in errore, si consegua un ingiusto profitto, in danno dello Stato, di altro Ente pubblico o delle Comunità Europee. Per "artificio" o "raggiri" si intende la simulazione o dissimulazione della realtà, atta ad indurre in errore una persona per effetto della percezione di una falsa apparenza. Il silenzio può integrare la condotta della truffa se attuata in presenza di un obbligo giuridico di comunicazione, anche di carattere extra-penale.

L'atto di disposizione del soggetto indotto in errore può comprendere ogni comportamento dotato di una efficacia in fatto; tale può essere considerata anche la semplice inerzia.

Il "profitto" si ravvisa anche nella mancata diminuzione del patrimonio, per effetto, ad es., del godimento di un bene e, quindi, anche in assenza di un aumento effettivo di ricchezza; può anche non essere di natura patrimoniale, potendo consistere nel soddisfacimento di un interesse di natura morale. A titolo meramente esemplificativo, il reato potrebbe configurarsi nel caso in cui venga evaso il versamento dei contributi previdenziali mediante artifici e raggiri quali, ad es., l'alterazione o contraffazione delle dichiarazioni contributive.

Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis cod.pen.)

Il reato si configura qualora la condotta di truffa sopra descritta sia posta in essere per conseguire indebitamente erogazioni pubbliche.

L'elemento qualificante rispetto al precedente reato è costituito dall'oggetto materiale della frode, in quanto per "erogazione pubblica" si intende ogni attribuzione economica agevolata, erogata da parte dello Stato, di enti pubblici o delle Comunità europee.

A titolo esemplificativo, il reato potrebbe configurarsi nel caso in cui si consegua un finanziamento o un contributo pubblico mediante il compimento di artifici e raggiri, come specificati nel punto precedente.

Frode informatica in danno dello Stato o di altro Ente pubblico (art. 640 ter cod.pen.)

Il reato si configura nel caso in cui, alterando, in qualsiasi modo, il funzionamento di un sistema informatico o telematico o manipolando i dati in esso contenuti o ad esso pertinenti si ottenga un ingiusto profitto, in danno dello Stato o di altro Ente pubblico.

L'alterazione fraudolenta del sistema può essere la conseguenza di un intervento rivolto sia alla componente meccanica dell'elaboratore, sia al *software*.

Sono considerate pertinenti ad un sistema informatico e, quindi, rilevanti ai sensi della norma in questione, le informazioni contenute su supporti materiali, nonché i dati ed i programmi contenuti su supporti esterni all'elaboratore (come dischi e nastri magnetici o ottici), che siano destinati ad essere utilizzati in un sistema informatico.

A titolo esemplificativo, il reato potrebbe configurarsi nel caso in cui si alteri il funzionamento di un sistema informatico o dei dati in esso contenuti al fine di conseguire di modificare la raccolta e la

trasmissione di dati relativi alle informazioni richieste dalle Autorità (ad es., Garante della Privacy, Enti previdenziali, ecc.).

Corruzione

a) Corruzione per un atto d'ufficio (art. 318 cod.pen.)

Il reato si configura allorquando un pubblico ufficiale o un incaricato di pubblico servizio ricevano per sé o per altri, in denaro o altra utilità, una retribuzione non dovuta per compiere, o per aver compiuto, un atto del proprio ufficio.

Ai fini della ricorrenza di tale reato è necessario che la promessa di denaro o di altra utilità siano accettate dal PU, poiché, in caso contrario, deve ritenersi integrata la diversa fattispecie di istigazione alla corruzione, prevista dall'art. 322 cod.pen. (su cui vedi infra).

Il delitto di corruzione si differenzia da quello di concussione, in quanto tra corrotto e corruttore esiste un accordo finalizzato a raggiungere un vantaggio reciproco, mentre nella concussione il privato subisce la condotta del pubblico ufficiale o dell'incaricato di pubblico servizio.

b) Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 cod.pen.)

Il reato si configura allorquando un PU o un IPS ricevano per sé o per altri, in denaro o altra utilità, una retribuzione non dovuta per compiere, o per aver compiuto, un atto contrario ai doveri d'ufficio ovvero per omettere o ritardare (o per avere ommesso o ritardato) un atto del proprio ufficio.

E' necessario che la promessa di denaro o di altra utilità siano accettate dal PU, poiché, in caso contrario, deve ritenersi integrata la diversa fattispecie di istigazione alla corruzione, prevista dall'art. 322 cod.pen. (su cui vedi infra).

c) Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter cod.pen.)

Il reato si configura nel caso in cui i fatti di corruzione di cui alle fattispecie che precedono siano commessi per favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo.

E' opportuno evidenziare che nella nozione di PU sono sussumibili, oltre al magistrato, anche altri soggetti quali il cancelliere, i testi e qualsiasi altro funzionario pubblico operante nell'ambito di un contenzioso.

d) Corruzione di persone incaricate di un pubblico servizio (art. 320 cod.pen.)

Le disposizioni previste per il reato di corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio si applicano non solo al pubblico ufficiale bensì anche all'incaricato di pubblico servizio.

L'incaricato di pubblico servizio, inoltre, soggiacerà alle norme in materia di corruzione per un atto d'ufficio qualora rivesta la qualità di pubblico impiegato.

Per quanto concerne le ipotetiche modalità di attuazione del reato, quindi, si rimanda ai punti che hanno preceduto.

I reati di corruzione indicati sub punti a), b) c) e d), potrebbero essere realizzati mediante l'erogazione di denaro o la promessa di erogazione di denaro al pubblico ufficiale/incaricato di pubblico servizio, la cui provvista derivi da:

- creazione di fondi occulti tramite l'emissione di fatture relative ad operazioni inesistenti;
- rimborsi spese fittizi o per ammontare diverso da quello delle spese effettivamente sostenute anche attraverso consulenti;
- utilizzo delle deleghe di spesa attribuite.

Sotto un diverso profilo, i reati di cui ai punti a), b), c) e d) potrebbero essere realizzati mediante l'erogazione o la promessa di erogazione al pubblico ufficiale/incaricato di pubblico servizio di una qualsiasi altra utilità o retribuzione, quali in via esemplificativa:

- omaggi e, in genere, regalie;
- dazione/conferimento di beni a condizioni più favorevoli rispetto a quelle di mercato;
- assunzione di personale indicato dal pubblico ufficiale o incaricato di pubblico servizio;

- raggiungimento di accordi/sottoscrizione di lettere di incarico in favore di persone segnalate dal pubblico ufficiale o dall'incaricato di pubblico servizio a condizioni ingiustamente vantaggiose;
- cancellazione immotivata (totale o parziale) di un debito residuo dell'Ente presso cui il pubblico ufficiale/incaricato di pubblico servizio presta il suo servizio o di cui è rappresentante nei confronti della società, ecc.

In particolare, nel caso sub punto c), il fine del reato potrebbe essere quello di ottenere una pronuncia favorevole alla Società nell'ambito di un contenzioso.

Infine, per completezza, deve ricordarsi che, essendo i delitti di corruzione fattispecie a c.d. concorso necessario, ai sensi dell'art. 321 cod.pen., le pene stabilite agli artt. 318, 319, 319 ter e 320 cod.pen. si applicano anche al corruttore e non solo al corrotto.

Concussione (art. 317 cod.pen.)

Il reato si configura nel momento in cui un PU, abusando della relativa posizione, costringa o induca taluno a dare o promettere indebitamente, anche in favore di un terzo, denaro o altre utilità non dovute. Con precipuo riguardo a DIFESA SERVIZI, il reato potrebbe essere integrato in tutti i casi in cui un soggetto che agisca nell'interesse della Società rivesta la qualifica di PU e richieda a soggetti terzi, approfittando della propria qualifica o dei propri poteri, prestazioni non dovute (anche) nell'interesse o a vantaggio della Società.

Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater cod.pen.)

Il reato si configura nel caso in cui, il PU o IPS che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità.

Tale fattispecie può configurarsi anche qualora il PU o IPS induca a promettere altre utilità nell'interesse o a vantaggio della Società attraverso conclusione di accordi commerciali.

Istigazione alla corruzione (art. 322 cod.pen.)

Il reato si configura nel caso in cui, nei confronti di un PU o di un IPS, sia formulata la promessa o l'offerta di una somma di denaro o di un'altra utilità, qualora la promessa o l'offerta non siano accettate e riguardino, in via alternativa:

- il compimento di un atto d'ufficio;
- l'omissione o il ritardo di un atto d'ufficio;
- il compimento di un atto contrario ai doveri d'ufficio.

E', inoltre, penalmente sanzionata anche la condotta del PU (o IPS) che sollecita una promessa o dazione di denaro o altra utilità da parte di un privato per le medesime finalità.

E' necessario, inoltre, che la promessa di denaro o di altra utilità non siano accettate dal PU, poiché, in caso contrario, deve ritenersi integrata una delle fattispecie di corruzione previste dagli artt. 318 e 319 cod.pen. (su cui si veda quanto precedentemente detto).

Quanto alle possibili modalità di commissione del reato, si rinvia alle ipotesi previste, a titolo esemplificativo, per i reati di corruzione, fermo restando che, ai fini della configurabilità della fattispecie in esame, è necessario che l'offerta o la promessa non siano accettate.

Peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri degli Organi delle Comunità Europee o di Stati esteri (art. 322 bis cod.pen.)

Il reato si configura allorché la medesima condotta prevista per alcuno dei reati indicati in rubrica venga compiuta da, o nei confronti di, membri degli organi delle Comunità europee o di Stati esteri.

Tali soggetti sono assimilati ai pubblici ufficiali qualora esercitino funzioni corrispondenti, e agli incaricati di pubblico servizio negli altri casi.

Quanto alle possibili modalità di commissione del reato, si rinvia alle ipotesi previste, a titolo esemplificativo, per i reati di corruzione e concussione, fermo restando che, ai fini della configurabilità della fattispecie di istigazione, è necessario che l'offerta o la promessa non siano accettate.

False comunicazioni sociali – false comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori – falso in prospetto (Art. 2621 del codice civile)

Il reato si configura allorché gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e, i quali, con l'intenzione di ingannare i soci o il pubblico e al fine di conseguire per sé o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali previste dalla legge, dirette ai soci o al pubblico, espongono fatti materiali non rispondenti al vero ancorché oggetto di valutazioni ovvero omettono informazioni la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società o del gruppo al quale essa appartiene, in modo idoneo ad indurre in errore i destinatari sulla predetta situazione.

Con precipuo riguardo a DIFESA SERVIZI, il reato potrebbe configurarsi quando uno dei soggetti responsabile dei documenti contabili alteri tali documenti per ottenere un ingiusto profitto ovvero ometta informazioni sulla situazione economica della società a danno dell'azionista unico, ossia il Ministero della Difesa.

Impedito controllo (Art. 2625 del codice civile)

Il reato si configura quando gli amministratori che, occultando documenti o con altri idonei artifici, impediscono o comunque ostacolano lo svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci, ad altri organi sociali o alle società di revisione,

A titolo esemplificativo, il reato potrebbe configurarsi nel caso in cui si occultino dolosamente documenti necessari per svolgere da parte degli organi preposti l'attività di controllo

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. 589 e 590 cod.pen.)

L'art. 9 della Legge n. 123/2007 ha introdotto nel D. Lgs. n. 231/2001 l'art. 25-septies, che estende la responsabilità amministrativa degli enti ai reati di omicidio colposo e lesioni personali colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro. L'intervento normativo è particolarmente rilevante perché per la prima volta viene prevista la responsabilità degli enti per reati di natura colposa.

1.3. Aree potenzialmente “a rischio”. Attività “sensibili”. Reati prospettabili

In occasione dell'implementazione dell'attività di *risk mapping* sono state individuate, nell'ambito della struttura organizzativa ed aziendale di DIFESA SERVIZI, delle aree considerate “a rischio”, ovvero dei settori e/o dei processi aziendali rispetto ai quali è stato ritenuto astrattamente sussistente il rischio di commissione dei reati contro la Pubblica Amministrazione.

Nell'ambito di ciascuna area “a rischio” sono stati, inoltre, individuati i Ruoli Aziendali coinvolti e le relative attività cd. “sensibili”, ovvero quelle specifiche attività al cui espletamento è connesso il rischio di commissione dei reati in considerazione della sussistenza di rapporti diretti con gli organismi pubblici e/o i soggetti sopra individuati. Di seguito è riepilogato il quadro in precedenza esposto.

In allegato 3 sono riportate le schede con l'individuazione e l'analisi delle aree a rischio reato nonché quelle cd. Strumentali ovvero di supporto alle attività che insistono sulle aree a rischio.

1.4. I principi generali di comportamento

I responsabili delle Aree, delle Unità organizzative ed i collaboratori a qualsiasi titolo impiegati/coinvolti nelle aree a rischio e/o in quelle strumentali sono tenuti, nell'ambito della propria attività, al rispetto delle norme di comportamento di seguito indicate, conformi ai principi dettati dal Modello e, in particolare, dal Codice Etico di DIFESA SERVIZI.

E' fatto assoluto divieto di:

- porre in essere condotte tali da integrare le fattispecie di reato previste dagli artt. 24 (fino a ter) e 25 (bis –duodecies) del D.Lgs. 231/2001 e s.m.i.;
- porre in essere qualsiasi comportamento che, pur non integrando in concreto alcuna delle ipotesi criminose sopra delineate, possa in astratto diventarlo;
- porre in essere o agevolare operazioni in conflitto d'interesse - effettivo o potenziale - con la Società, nonché attività che possano interferire con la capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse della Società e nel pieno rispetto delle norme del Codice Etico;
- elargire o promettere denaro a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio;
- distribuire o promettere omaggi e regali in violazione di quanto previsto dal Codice Etico e dalla prassi aziendale;
- accordare o promettere altri vantaggi, di qualsiasi natura essi siano, in favore di pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, così da determinare le conseguenze di cui al punto precedente;
- effettuare prestazioni in favore dei Partner e/o dei consulenti e/o dei fornitori che non trovino adeguata giustificazione nel contesto del rapporto associativo con essi costituito;
- riconoscere compensi in favore dei collaboratori esterni che non trovino adeguata giustificazione in relazione al tipo di incarico da svolgere ed alle prassi vigenti in ambito locale.

Inoltre, ai fini dell'attuazione dei comportamenti di cui sopra:

- occorre garantire il rispetto delle previsioni contenute nel Codice Etico di DIFESA SERVIZI;
- nell'ambito dei rapporti con la Pubblica Amministrazione o con soggetti qualificabili come Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio deve essere garantito il rispetto dei principi di correttezza, trasparenza e buona fede;
- gli incarichi conferiti ai collaboratori esterni devono essere anch'essi redatti per iscritto, con l'indicazione dei contenuti e delle condizioni economiche pattuite;
- coloro che svolgono una funzione di controllo e supervisione in ordine agli adempimenti connessi all'espletamento delle suddette attività devono porre particolare attenzione sull'attuazione degli adempimenti stessi e riferire immediatamente all'O.d.V. eventuali situazioni di irregolarità.

Su qualsiasi operazione realizzata dai soggetti sopra indicati e valutata potenzialmente a rischio di commissione di reati, l'O.d.V. avrà facoltà di effettuare i controlli ritenuti più opportuni, dei quali dovrà essere fornita evidenza scritta.

1.5. I compiti dell'Organismo di Vigilanza

Pur dovendosi intendere qui richiamati, in generale, i compiti assegnati all'O.d.V. nel documento approvato dal Consiglio di Amministrazione e denominato 'Disciplina e compiti dell'O.d.V.', in relazione alla prevenzione dei reati di cui alla presente parte speciale, l'O.d.V., tra l'altro, deve:

- verificare l'osservanza, l'attuazione e l'adeguatezza del Modello rispetto all'esigenza di prevenire la commissione dei reati contro la Pubblica Amministrazione previsti dal D.Lgs. n. 231/2001;
- vigilare sull'effettiva applicazione del Modello e rilevare gli scostamenti comportamentali che dovessero eventualmente emergere dall'analisi dei flussi informativi e dalle segnalazioni ricevute;
- verificare periodicamente, con il supporto delle altre funzioni competenti, il sistema di deleghe e procure in vigore, proponendo modifiche nel caso in cui il potere di gestione non corrisponda ai poteri di rappresentanza conferiti, nonché le procedure aziendali vigenti;
- comunicare eventuali violazioni del Modello agli organi competenti in base al Sistema Disciplinare, per l'adozione di eventuali provvedimenti sanzionatori;
- curare il costante aggiornamento del Modello, proponendo agli organi aziendali di volta in volta competenti l'adozione delle misure ritenute necessarie o opportune al fine di preservarne l'adeguatezza e/o l'effettività.



L'O.d.V. deve comunicare i risultati della propria attività di vigilanza e controllo in materia di reati contro la Pubblica Amministrazione, al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale, secondo i termini indicati nel documento "Disciplina e Compiti dell'O.d.V."

**SEZIONE II
PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA
CORRUZIONE**

1. IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA AI SENSI DELLA LEGGE 190/2012 E LA NOZIONE DI CORRUZIONE

Numerose disposizioni della legge n. 190 del 2012 e dei relativi decreti attuativi individuano gli enti di diritto privato partecipati da pubbliche amministrazioni o in controllo pubblico e gli enti pubblici economici quali destinatari di misure di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza.

Assume particolare rilievo l'art. 1, commi 60 e 61, della legge n. 190 del 2012 secondo cui in sede di intesa in Conferenza unificata Stato, Regioni e autonomie locali sono definiti gli adempimenti per la sollecitata attuazione della legge 190 e dei relativi decreti delegati nelle regioni, nelle province autonome e negli enti locali, nonché «negli enti pubblici e nei soggetti di diritto privato sottoposti al loro controllo».

Ai sensi dell'art. 1, co. 17, della legge n. 190 del 2012, anche le società partecipate dalle amministrazioni pubbliche e gli enti di diritto privato in controllo pubblico, in quanto stazioni appaltanti, possono prevedere negli avvisi, nei bandi di gara o nelle lettere di invito che il mancato rispetto delle clausole contenute nei protocolli di legalità o nei patti di integrità costituisca causa di esclusione dalla gara. Infine, l'art. 1, co. 20, stabilisce che le disposizioni relative al ricorso all'arbitrato in materia di contratti pubblici (modificate dalla legge n. 190 del 2012) si applichino anche alle controversie in cui sia parte una società a partecipazione pubblica ovvero una società controllata o collegata a una società a partecipazione pubblica, ai sensi dell'art. 2359 del codice civile.

Per quanto riguarda la trasparenza, intesa come accessibilità totale delle informazioni pubblicate sui siti *web*, da subito la legge n. 190 del 2012, all'art. 1, co. 34, ne aveva esteso l'applicazione agli enti pubblici economici, come già indicato nella delibera A.N.A.C. n. 50 del 2013 «Linee guida per l'aggiornamento del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2014-2016», e alle società partecipate dalle amministrazioni pubbliche e alle loro controllate, ai sensi dell'art. 2359 del codice civile, «limitatamente alla loro attività di pubblico interesse disciplinata dal diritto nazionale o dell'Unione europea» e con riferimento alle informazioni contenute nei commi da 15 a 33 dell'art. 1 della stessa legge.

Successivamente, l'art. 11 del d.lgs. n. 33 del 2013, come modificato dall'art. 24-bis del d.l. n. 90 del 2014, ha esteso l'intera disciplina del decreto agli enti di diritto privato in controllo pubblico e cioè alle «società e gli altri enti di diritto privato che esercitano funzioni amministrative, attività di produzione di beni e servizi a favore delle amministrazioni pubbliche o di gestione di servizi pubblici, sottoposti a controllo ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile da parte di pubbliche amministrazioni, oppure agli enti nei quali siano riconosciuti alle pubbliche amministrazioni, anche in assenza di una partecipazione azionaria, poteri di nomina dei vertici o dei componenti degli organi, sia pure «limitatamente all'attività di pubblico interesse disciplinata dal diritto nazionale o dell'Unione europea».

Dal quadro normativo sinteticamente tratteggiato emerge con evidenza l'intenzione del legislatore di includere anche le società e gli enti di diritto privato controllati e gli enti pubblici economici fra i soggetti tenuti all'applicazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, intenzione ulteriormente rafforzata proprio dal fatto che i recenti interventi normativi in materia di trasparenza sono chiaramente indirizzati anche agli enti e alle società in questione.

La *ratio* sottesa alla legge n. 190 del 2012 e ai decreti di attuazione appare, infatti, quella di estendere le misure di prevenzione della corruzione e di trasparenza, e i relativi strumenti di programmazione, a soggetti che, indipendentemente dalla natura giuridica, sono controllati dalle amministrazioni pubbliche, si avvalgono di risorse pubbliche, svolgono funzioni pubbliche o attività di pubblico interesse.

L'Autorità ha sentito l'esigenza di emanare delle Linee guida che, in merito all'individuazione e alla gestione del rischio, tenessero in conto della necessità di coordinare quanto previsto nella legge n. 190 del 2012 per i piani di prevenzione della corruzione con le disposizioni del d.lgs. n. 231 del 2001, sia in

termini di modello di organizzazione e gestione che di controlli e di responsabilità. Esigenze di maggiori adeguamenti sono emerse per l'applicazione alle società ed agli enti controllati e partecipati della normativa sulla trasparenza ai sensi del d.lgs. n. 33/2013.

In considerazione della peculiare configurazione del rapporto di controllo che le amministrazioni hanno con le società *in house*, queste rientrano nell'ambito delle società controllate cui si applicano le norme di prevenzione della corruzione ai sensi della legge n. 190/2012.

Ciò impone che le società controllate debbano necessariamente rafforzare i presidi anticorruzione già adottati ai sensi del D.lgs. n. 231/2001 ovvero introdurre apposite misure anticorruzione ai sensi della legge n. 190/2012 ove assente il modello di organizzazione e gestione *ex* 231/2001.

Le misure volte alla prevenzione dei fatti di corruzione *ex* Legge 190/2012 sono elaborate dal RPC in stretto coordinamento con l'Organismo di vigilanza.

2. NOZIONE DI “CORRUZIONE”

Il concetto di “corruzione” preso in considerazione dal presente documento va inteso in senso lato, ossia (vedi Circolare nr. 1 del 25.01.2013 del Dipartimento della Funzione Pubblica) come “comprensivo di tutte le varie situazioni in cui, nel corso dell'attività amministrativa, si possa riscontrare l'abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati, configurando situazioni rilevanti più ampie della fattispecie penalistica di cui agli artt. 318, 319 e 319 ter c.p., che arrivano ad includere tutti i delitti contro la pubblica amministrazione disciplinati nel Titolo II, Capo I, del Codice penale e i malfunzionamenti dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite”, che possono rivestire carattere amministrativo, tecnico o di altro genere e riguardare ogni dipendente quale che sia la qualifica ricoperta.

In questo senso le situazioni rilevanti si possono circoscrivere a:

- **corruzione penale**, ovvero l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione disciplinati dal Titolo II, Capo II del codice penale; Si fa riferimento, pertanto, alla fattispecie penalistica disciplinata dagli artt. 318, 319, e 319 ter del codice penale: sono cioè tali da ricomprendere non solo l'intera gamma dei delitti contro la pubblica amministrazione (Titolo II, Capo I, del codice penale).

In particolare, con la L. 190/2012, la normativa di riferimento in tema di anticorruzione si può riassumere in:

- **concussione** (Art. 317 c.p.): Il pubblico ufficiale che, abusando delle sue qualità o dei suoi poteri, costringe taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o ad un terzo, denaro o altra utilità, è punito con la reclusione da quattro da sei a dodici anni;
 - **induzione indebita a dare o promettere utilità** (art 319 quater c.p.): il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce taluno a dare o promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità è punito con la reclusione da tre a otto anni. Nei casi previsti dal primo comma, chi dà o promette denaro o altra utilità è punito con la reclusione fino a tre anni;
 - **corruzione per l'esercizio della funzione** (art 318 c.p.): pubblico ufficiale che, per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri, indebitamente riceve per sé o per un terzo, denaro o altra utilità o ne accetta la promessa;
 - **traffico di influenze illecite** (art. 346 bis c.p.): chiunque, fuori dei casi di concorso nei reati di cui agli artt. 319 e 319-ter, sfruttando relazioni esistenti con un pubblico ufficiale o con un incaricato di un pubblico servizio, indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altro vantaggio patrimoniale, come prezzo della propria mediazione illecita verso il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio ovvero per remunerarlo, in relazione al compimento di un atto contrario ai doveri di ufficio o all'omissione o al ritardo di un atto del suo ufficio, è punito con la reclusione da uno a tre anni;
- **corruzione amministrativa**, con riferimento ai casi di malfunzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite, ovvero le varie situazioni in cui, nel corso

dell'attività amministrativa, si riscontri l'abuso da parte di un soggetto del potere affidatogli al fine di ottenere vantaggi privati, quindi le situazioni in cui, a prescindere dalla rilevanza penale, venga in evidenza un malfunzionamento dell'amministrazione a causa dell'uso a fini privati delle funzioni attribuite, ovvero l'inquinamento dell'azione amministrativa, sia nel caso in cui l'azione abbia successo, sia nel caso in cui rimanga a livello di tentativo (Circ. Funzione Pubblica n. 1 del 25 gennaio 2013).

L'elemento qualificante dell'illegalità, quindi, è l'abusività e, più precisamente, la strumentalizzazione dell'ufficio: l'esercizio delle potestà pubblicistiche diretto al conseguimento di un fine diverso o estraneo rispetto a quello previsto da norme giuridiche o dalla natura della funzione.

Illegalità, quindi, non è solo utilizzare le risorse pubbliche per perseguire un fine privato (come avviene nel caso dello sviamento dall'interesse pubblico), ma qualunque deviazione funzionale dallo schema legale integra, di per sé, un abuso, includendo, quindi anche l'utilizzo di finalità pubbliche per perseguire illegittimamente un fine proprio dell'ente pubblico di riferimento.

Con la nuova disciplina anticorruzione, anche nel settore pubblico (come in quello privato) diventa essenziale prevenire la c.d. irresponsabilità organizzata (o colpa di organizzazione).

Prendendo in prestito una formulazione usata spesso dalla Corte dei conti, si ha colpa di organizzazione in presenza di un'organizzazione predisposta confusamente, gestita in modo inefficiente, non responsabile e non responsabilizzata.

3. IL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE (PTPC)

Attraverso le disposizioni della L. 190/2012 e il D.Lgs 33 del 2013 e sue successive modifiche e integrazioni, il legislatore ha inteso perseguire i seguenti obiettivi principali:

- ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione;
- aumentare la capacità di scoprire casi di corruzione;
- creare un contesto sfavorevole alla corruzione.

Nell'assetto normativo delineato la strategia di contrasto alla corruzione si articola su due livelli:

- quello nazionale, basato sul Piano Nazionale Anticorruzione (PNA), approvato lo scorso 11 settembre 2013 dalla CIVIT;
- quello "decentrato", a livello di singola amministrazione pubblica, attraverso la predisposizione del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione (PTPC).

Il PTPC rappresenta lo strumento attraverso il quale l'amministrazione sistematizza e descrive il processo finalizzato a formulare una strategia di prevenzione del fenomeno corruttivo. Il piano definisce un programma di attività e azioni operative derivanti da una preliminare fase di analisi che, in sintesi, consiste nell'esaminare l'organizzazione, le sue regole e le sue prassi di funzionamento in termini di "possibile esposizione" al fenomeno corruttivo. Il PTPC è un programma di attività, con indicazione delle aree di rischio e dei loro rischi specifici, delle misure da implementare per la prevenzione in relazione al livello di pericolosità dei rischi specifici, dei responsabili per l'applicazione di ciascuna misura e dei tempi.

Il PTPC non è un documento di studio o di indagine, ma uno strumento per l'individuazione di misure concrete, da realizzare con certezza e da vigilare quanto ad effettiva applicazione e quanto ad efficacia preventiva della corruzione.

Al fine di realizzare un'efficace strategia di prevenzione del rischio di corruzione, i PTPC debbono essere coordinati rispetto al contenuto di tutti gli altri strumenti di programmazione presenti nell'amministrazione quali i modelli di organizzazione e gestione (MOG) del D.Lgs. n.231 del 2001 e debbono essere strutturati come documenti di programmazione, con l'indicazione di obiettivi, indicatori, misure, responsabili, tempistica e risorse.

Il piano anticorruzione, quindi, gioca il ruolo di strumento di “organizzazione dell’organizzazione”, strumento che una compagine pubblica adotta per evitare che, all’interno della propria struttura, si realizzino determinati atti illeciti aventi rilevanza penale.

Come precisato nel PNA, al fine di pianificare le strategie di prevenzione della corruzione, l’amministrazione deve esaminare attentamente la propria organizzazione, le sue regole e le prassi di funzionamento per valutarne la possibile esposizione al fenomeno corruttivo.

Per la predisposizione del PTPC è, pertanto, necessaria una propedeutica ed attenta ricostruzione dei processi organizzativi dell’ente e l’individuazione delle c.d. aree di rischio.

L’individuazione delle aree di rischio consente, infatti, di identificare con precisione le “attività” dell’Ente in relazione alle quali emerge la necessità di prevedere misure di prevenzione e di stabilire la graduazione degli interventi da adottare attraverso le previsioni del PTPC.

Come è noto, la L. 190/2012 (art. 1, comma 16) ha già individuato specifiche aree di rischio, “obbligatorie”, riguardanti i processi finalizzati a:

- acquisizione e progressione del personale;
- affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all’affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblici disciplinato dal d.lgs. n. 163 del 2006;
- adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario;
- adozione di provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario.

Ciascuna amministrazione è, dunque, tenuta ad analizzare con attenzione tali aree di rischio (e le rispettive sotto-aree); è, inoltre, raccomandata l’inclusione nel PTPC di ulteriori aree di rischio, in considerazione delle specifiche caratteristiche dell’attività svolta dal singolo ente e delle peculiarità del contesto di riferimento.

Come indicato nel PNA (in cui sono recepiti criteri metodologici desunti dalle linee guida UNI ISO 31000:2010) il processo di gestione del rischio finalizzato all’adozione del presente PTPC si compone delle seguenti fasi:

- 1) la mappatura dei processi attuati dall’amministrazione;
- 2) la valutazione del rischio per ciascun processo;
- 3) il trattamento del rischio.

Il PNA prevede, inoltre, che, indipendentemente dall’analisi svolta, ciascun PTPC preveda una serie di misure di prevenzione “obbligatorie” e di carattere trasversale. Tali misure fanno riferimento a:

- ✓ formazione in tema di anticorruzione;
- ✓ codice di comportamento assorbito dal Codice Etico (Allegato2);
- ✓ trasparenza;
- ✓ altre misure obbligatorie:
 - rotazione del personale;
 - obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse;
 - disciplina degli incarichi d’ufficio e delle attività non consentite ai dipendenti pubblici;
 - direttive per l’attribuzione di incarichi dirigenziali;
 - definizione di modalità di verifica del rispetto del divieto di svolgere attività incompatibili a seguito della cessazione del rapporto (c.d. *Pantouflage* e *Revolving doors*);
 - direttive per effettuare controlli su precedenti penali (delitti contro la PA) ai fini dell’attribuzione degli incarichi (formazione di commissioni, ecc...) e della assegnazione ad uffici;
 - adozione di misure per la tutela del dipendente che segnala gli illeciti (*whistleblower*);
 - predisposizione di protocolli di legalità negli affidamenti;
 - azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile.

3.1 Oggetto, Finalità e Destinatari

Il PTPC rappresenta quindi lo strumento attraverso il quale la Società descrive la propria strategia di prevenzione della corruzione, identificando i potenziali rischi ai quali è maggiormente esposta e individuando le azioni che intende attivare per prevenire eventuali casi di corruzione.

Attraverso il PTPC si intende attivare azioni efficaci e coerenti tra loro, idonee a ridurre significativamente il rischio che si possano generare comportamenti corrotti e, al contempo, mira a favorire una condotta del proprio personale ispirata ai principi etici di integrità, legalità, lealtà, correttezza e trasparenza, in netta contrapposizione al fenomeno della corruzione.

La strategia di prevenzione della corruzione è finalizzata a:

1. creare un contesto sfavorevole al fenomeno della corruzione;
2. aumentare le capacità della Società di far emergere eventuali casi di corruzione e malcostume;
3. ridurre le opportunità e gli incentivi all'adozione di comportamenti illeciti.

Per raggiungere tale obiettivo, si intende creare un sistema strutturato di prevenzione basato sulla gestione del rischio di corruzione, attraverso l'utilizzo di tecniche proprie del *risk management* e l'attuazione di misure a partire da quelle indicate nel PNA.

Il PTPC è un documento di natura programmatica che descrive sia le misure di prevenzione intraprese sia quelle da intraprendere, coordinando tra loro i diversi interventi proposti.

Il Piano, oggetto di aggiornamento annuale, si configura come un processo ciclico in cui le strategie e gli strumenti vengono progressivamente affinati, modificati e aggiornati in relazione ai *feedback* ottenuti a seguito della loro applicazione.

Destinatari del PTPC sono i dipendenti di ogni rango e grado della Società che a seguito della pubblicazione dovranno provvedere alla sua osservanza e, per quanto di propria competenza, alla sua esecuzione. Inoltre sono destinatari del piano tutti i collaboratori, anche occasionali nonché ogni soggetto che, a qualsiasi titolo, collabori con imprese fornitrici di beni e servizi o che realizzino opere in favore della Società.

3.2 I soggetti responsabili e gli attori coinvolti

3.2.1 Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC)

Le società *in house* ed in generale le società controllate sono tenute a nominare un Responsabile per la prevenzione della corruzione. Al RPC sono riconosciuti poteri di vigilanza sull'attuazione effettiva delle misure, nonché di proposta delle integrazioni e delle modifiche delle stesse ritenute più opportune. In aderenza a quanto previsto dalle Linee guida, quale Responsabile della prevenzione della corruzione è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta dell'8 ottobre 2015, un membro interno dell'Organismo di vigilanza, il Maggiore Carmine Tozzi.

La legge, infatti, prevede che ciascuna amministrazione nomini un unico responsabile della prevenzione della corruzione e, ove possibile, cerchi di assicurare la coincidenza con il titolare dell'incarico di Responsabile della trasparenza. Le Linee Guida hanno inoltre suggerito, al fine di creare maggiore coordinamento con l'OdV, che il RPC sia anche membro dell'OdV. Con tali previsioni normative, il legislatore ha inteso concentrare in un unico soggetto le iniziative e la responsabilità per il funzionamento dell'intero sistema di prevenzione della corruzione nell'ambito di ciascuna organizzazione; Ciò consente un collegamento funzionale tra il RPC e l'OdV.

Il RPC è tenuto a:

- elaborare la proposta di PTPC, da sottoporre all'organo di indirizzo ai fini della sua approvazione (articolo 1 comma 8, L. 190/2012);
- definire appropriate procedure per la selezione e la formazione del personale destinato a operare in settori particolarmente esposti alla corruzione (articolo 1 comma 8, L. 190/2012);
- verificare l'efficace attuazione del piano e la sua idoneità (articolo 1 comma 10, lett. a), L. 190/2012);
- proporre modifiche al Piano in caso di accertamenti di significative violazioni o di mutamenti dell'organizzazione (articolo 1 comma 10, lett. a) L. 190/2012);

- verificare, d'intesa con il dirigente competente, l'effettiva rotazione degli incarichi nelle Aree preposte allo svolgimento delle attività nel cui ambito è più elevato il rischio che siano commessi reati di corruzione (articolo 1, comma 10 lettera b) L. 190/2012);
- individuare il personale da inserire nei percorsi di formazione sui temi dell'etica e della legalità (articolo 1 comma 10, lett. c) L. 190/2012);
- coordinare le azioni in risposta alla valutazione del rischio di corruzione.

3.2.2 Ambito soggettivo

Gli Amministratori

Ai sensi dell'art. 1 co. 2 lett. l) D.Lgs 39/2013 sono definiti Amministratori coloro che ricoprono "gli incarichi di Presidente con deleghe gestionali dirette, Amministratore Delegato e assimilabili, di altro organo di indirizzo dell'attività dell'ente comunque denominato". Rispettano queste caratteristiche l'Amministratore Delegato e il Presidente di Difesa Servizi.

Essi dispongono di competenze rilevanti nel processo di individuazione delle misure di prevenzione della corruzione infatti hanno l'onere di nominare il RPC ed adottano il PTPC.

L'aggiornamento 2015 al PNA approvato con determinazione n. 12 del 28 ottobre 2015 dall'ANAC ha suggerito che, nel processo di formazione del PTPC, sia effettuato un doppio passaggio: l'approvazione di un primo schema di PTPC e, successivamente, del PTPC definitivo. Inoltre durante il CdA di approvazione del PTPC dovrà essere presente il RPC al fine di illustrare adeguatamente i contenuti e le implicazioni attuative.

Il Direttore Generale

I dirigenti sono i referenti di primo livello per l'attuazione del Piano relativamente a ciascuna macrostruttura attribuita alla loro responsabilità e svolgono un ruolo di raccordo fra il RPC e i servizi svolti dalle loro aree.

In seguito alla delibera dell'Assemblea del 5 marzo 2015 è stata approvata la nuova struttura organizzativa della Società. L'organigramma prevede un unico Direttore Generale, le relative funzioni sono attribuite ad un Consigliere.

Egli pertanto, ancorché svolga una funzione di raccordo tra le varie Aree del livello operativo, non può essere considerato la figura principale del PTPC.

Ove nel corso dell'anno, si venissero a creare delle posizioni dirigenziali, si provvederà ad aggiornare il presente PTPC nelle parti che a vario titolo potrebbero interessare le nuove posizioni dirigenziali.

I Capi Area

Ancorché la norma individui nei dirigenti le figure principi cui il RPC dovrebbe fare riferimento per l'applicazione del PTPC per la particolare struttura organizzativa di Difesa Servizi, le figure di riferimento di livello elevato si identificano con i Capi Area. Attualmente tali Aree sono rette da personale militare che, nello specifico, è chiamato a:

- concorrere alla definizione di misure idonee a prevenire e contrastare i fenomeni di corruzione e a controllarne il rispetto da parte dei dipendenti cui sono preposti;
- fornire le informazioni richieste dal soggetto competente per l'individuazione delle attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio corruzione e formulare specifiche proposte volte alla prevenzione del rischio medesimo;
- provvedere al monitoraggio delle attività nell'ambito delle quali è più elevato il rischio corruzione svolte nelle Aree a cui sono preposti, disponendo, con provvedimento motivato, la rotazione del personale nei casi di avvio di procedimenti penali o disciplinari per condotte di natura corruttiva;
- vigilare sull'applicazione del Codice Etico e verificarne le ipotesi di violazione, ai fini dei conseguenti procedimenti disciplinari;

- individuare il personale da inserire nei programmi di formazione;
- svolgere attività informativa nei confronti del RPC, relazionando con cadenza semestrale sullo stato di attuazione del PTPC.

3.2.3 I referenti del RPC

La legge prevede la possibilità di individuare dei *referenti* per la corruzione che operano nelle strutture e articolazioni dell'ente.

In particolare i referenti per la prevenzione della corruzione sono chiamati a:

- svolgere attività informativa nei confronti del RPC e Responsabile della Trasparenza, affinché questi abbia elementi e riscontri sull'intera organizzazione e attività svolta dai responsabili assegnati alle Aree di riferimento;
- monitorare l'attuazione delle misure obbligatorie e ulteriori per la prevenzione della corruzione, nell'ambito delle strutture di riferimento;
- monitorare il corretto adempimento degli obblighi normativi in materia di trasparenza, a cura delle strutture di competenza;
- coadiuvare il RPC nel monitoraggio del rispetto delle previsioni del piano da parte delle strutture e dei responsabili di afferenza;
- informare tempestivamente il RPC di ogni segnalazione di ritardo procedimentale;
- facilitare i flussi informativi tra le diverse strutture;
- segnalare al RPC ogni esigenza di modifica del piano, in caso di accertate significative violazioni delle prescrizioni ovvero di avvenuti mutamenti del contesto di riferimento.

La rete dei referenti risponde, semestralmente tramite la produzione di report, note ed elaborati, direttamente al RPC. I referenti possono essere convocati singolarmente o collegialmente dal RPC in merito all'attuazione del PTPC e delle azioni finalizzate alla prevenzione del rischio di corruzione.

Per quanto detto precedentemente, la società si è dotata di una rete di referenti individuata nelle figure dei responsabili di:

- Area Affari Legali e Societari;
- Area Amministrazione e Controllo;
- Area Finanza e Tesoreria;
- Area Gare, Contratti e Centrale di Committenza;
- Area Risorse Energetiche;
- Area Brand;
- Area Media, Pubblicità e Sponsor;
- Area Risorse tecniche e Scientifiche;
- Area Risorse Immobiliari.

3.2.4 I dipendenti della Società

I dipendenti osservano le misure contenute nel PTPC e sono chiamati a segnalare le situazioni di illecito ai propri superiori ed i casi di personale conflitto di interessi.

3.2.5 I collaboratori a qualsiasi titolo della Società

Questi osservano, per quanto compatibili, le misure contenute nel PTPC e gli obblighi di condotta previsti dal Codice Etico e segnalano le situazioni di illecito.

3.3 Individuazione e gestione dei rischi di corruzione

In coerenza con quanto previsto dall'art. 1, co. 9, della legge n. 190/2012 e dall'art. 6, co. 2, del d.lgs. n. 231/2001, si è effettuata un'analisi del contesto e della realtà organizzativa della Società per individuare in quali aree o settori di attività e secondo quali modalità si potrebbero astrattamente verificare fatti corruttivi.

Il processo di gestione del rischio, ossia l'insieme delle attività coordinate per guidare e tenere sotto controllo l'azienda con riferimento al rischio di corruzione, è stato condotto in osservanza della metodologia generale indicata dal PNA.

Pertanto, sono state seguite le fasi operative di seguito elencate:

- a) mappatura e valutazione delle aree del rischio;
- b) valutazione del rischio per ciascun processo;
- c) trattamento del rischio.

3.3.1 Mappatura e valutazione delle aree del rischio

In accordo a quanto previsto dal PNA, la valutazione del rischio ha considerato obbligatoriamente alcune aree identificate dall'All. 2 dello stesso PNA, in particolare:

- A) Area acquisizione e progressione del personale:
 1. reclutamento;
 2. progressioni di carriera;
 3. conferimento di incarichi di collaborazione;
- B) Area affidamento di lavori, servizi e forniture:
 1. definizione dell'oggetto dell'affidamento;
 2. individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento;
 3. selezione del contraente;
 4. verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto;
 5. esecuzione del contratto;
 6. verifica dell'eventuale anomalia delle offerte;
 7. procedure negoziate;
 8. affidamenti diretti;
 9. revoca del bando;
 10. redazione del cronoprogramma;
 11. varianti in corso di esecuzione del contratto;
 12. subappalto;
 13. utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto;
- C) Area provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario;
- D) Area provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario.

Nelle schede in allegato 4 sono riportati i rischi per ogni processo analizzato e le azioni che si sono individuate per prevenire e fronteggiare il rischio ponderale.

3.4. Sistema di controlli

La definizione di un sistema di gestione del rischio si completa con la valutazione del sistema di controllo interno previsto dal modello di organizzazione e gestione del rischio sulla base del d.lgs. n. 231 del 2001. Si rimanda per tale ragione alla parte speciale del modello e agli allegati. In quest'ottica vi è un costante coordinamento tra i controlli ai sensi del D.Lgs 231/2001 e quelli per la prevenzione di rischi di corruzione di cui alla L.190/2012.

3.5. Inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali

La materia delle incompatibilità e delle inconferibilità degli incarichi è disciplinata dal d.lgs. n. 39/2013. In particolare in capo a coloro che rivestono incarichi di amministratore, come definiti dall'art. 1, co. 2, lett. l), del d.lgs. n. 39/2013 - e cioè "gli incarichi di Presidente con deleghe gestionali dirette, Amministratore Delegato e assimilabili, di altro organo di indirizzo dell'attività dell'ente comunque denominato" - e a coloro cui sono conferiti incarichi dirigenziali, sono previste le seguenti cause ostative:

- art. 3, co. 1, lett. d), relativamente alle “inconferibilità di incarichi in caso di condanna per reati contro la pubblica amministrazione”;
- art. 6, sulle “inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello nazionale”;
- art. 7, sulla “inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello regionale e locale”.

Per i dirigenti, si applica l’art.3, comma 1, lett. c), relativo alle cause di inconferibilità a seguito di condanne per reati contro la pubblica amministrazione.

In Difesa Servizi spa, quale società *in house*, la nomina degli amministratori è effettuata dal Ministro della Difesa il quale verifica che:

- a. negli atti di attribuzione degli incarichi o negli interpelli siano inserite espressamente le condizioni ostative al conferimento dell’incarico;
- b. i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di inconferibilità all’atto del conferimento dell’incarico.

3.6. Incompatibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali

Il Cda verifica l’insussistenza di eventuali situazioni di incompatibilità nei confronti dei titolari degli incarichi di amministratore, come definiti dall’art. 1, co. 2, lett. l), sopra illustrato, e nei confronti di coloro che rivestono incarichi dirigenziali.

Le situazioni di incompatibilità per gli amministratori sono quelle indicate, in particolare, dalle seguenti disposizioni del d.lgs. n. 39/2013:

- art. 9, riguardante le “incompatibilità tra incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati, nonché tra gli stessi incarichi e le attività professionali” e, in particolare, il co. 2;
- art. 11, relativo a “incompatibilità tra incarichi amministrativi di vertice e di amministratore di ente pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali”, ed in particolare i co. 2 e 3;
- art. 13, recante “incompatibilità tra incarichi di amministratore di ente di diritto privato in controllo pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo politico nelle amministrazioni statali, regionali e locali”.

A tali fini, la Società verifica che:

- a. siano inserite espressamente le cause di incompatibilità negli atti di attribuzione degli incarichi o negli interpelli per l’attribuzione degli stessi;
- b. i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di incompatibilità all’atto del conferimento dell’incarico e nel corso del rapporto.

3.7. Rotazione degli incarichi

Quanto stabilito nel PNA attribuisce al Consiglio di Amministrazione, l’adozione di adeguati sistemi di rotazione del personale apicale addetto alle aree a rischio, con l’accortezza di mantenere la continuità e la coerenza degli indirizzi e le necessarie competenze delle strutture.

La struttura societaria prevede una naturale turnazione e rotazione del personale in tutte le sue componenti, in quanto, così come previsto dalla Statuto societario e dal Contratto di Servizio all’art. 6 comma 5, la durata di ogni assegnazione è individuata in un periodo di tre anni, rinnovabili una volta sola.

Laddove comunque allo scadere dei primi tre anni non ci sia cambiamento degli incarichi, si utilizza quale altra misura efficace, in combinazione o alternativa alla rotazione, la distinzione delle competenze attribuendo a soggetti diversi i compiti di:

- a) svolgere istruttorie e accertamenti;
- b) adottare decisioni;
- c) effettuare verifiche.

Qualora tuttavia si renda necessario svolgere una rotazione degli incarichi al fine di eliminare un potenziale rischio corruzione individuato o segnalato al RPC, questo lo proporrà al Consiglio di Amministrazione per la necessaria delibera.

Si rappresenta che nel corso dell'anno 2015, non si sono ricevute segnalazioni né si è riscontrata la necessità di dover proporre all'organo amministrativo la rotazione di personale per motivi riconducibili a fenomeni corruttivi.

3.8. Monitoraggio

In coerenza con quanto previsto dal D.Lgs 23/2001, gli Amministratori e i Capi Area sono tenuti a fornire al RPC, in qualsiasi momento lo richieda e di norma due volte l'anno i report relativi allo stato di attuazione del PTPC, al fine di consentire di predisporre la relazione da inoltrare all'organo di indirizzo politico, così come previsto dalla legge 190/2012, entro il 15 dicembre di ogni anno.

La relazione trasmessa dai referenti deve contenere, tenendo conto delle attività svolte nell'esercizio delle proprie funzioni, i seguenti elementi:

- gli eventuali mutamenti nell'organizzazione o nell'attività della propria articolazione che richiedano una modifica del PTPC;
- l'eventuale accertamento di significative violazioni delle prescrizioni del Piano tali da richiedere una modifica;
- gli esiti del monitoraggio sui rapporti tra la Società e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di concessione o di erogazione di vantaggio economici di qualunque genere ;
- il personale da inserire nei programmi di formazione in quanto chiamato ad operare nelle aree nelle quali è più elevato il rischio di corruzione;
- i dati o le notizie di incompatibilità ai sensi del D.Lgs 39/2013;
- qualunque altra informazione ritenuta utile per il pieno conseguimento delle finalità del presente PTPC.

Il RPC può tenere conto di segnalazioni non anonime provenienti da eventuali portatori di interesse, sufficientemente circostanziate, che evidenzino situazioni di anomalia e configurino la possibilità di un rischio probabile di corruzione.

Al fine di facilitare le segnalazioni al RPC si procederà ad attivare gli opportuni canali di comunicazione dedicati e, precisamente, una apposita casella di posta elettronica (anticorruzione@difesaservizi.it). Le segnalazioni possono, altresì, essere inoltrate per iscritto, anche in forma anonima, all'indirizzo: Responsabile Prevenzione della Corruzione, DIFESA SERVIZI S.p.a., Via Flaminia, 335, 00196, Roma.

Il RPC entro il 15 dicembre di ogni anno pubblica sul sito www.difesaservizi.it una relazione recante i risultati dell'attività svolta.

Di seguito si elencano le tipologie dei dati pubblicati sul sito, le strutture competenti ed i responsabili degli aggiornamenti:

TIPOLOGIE DI DATI	STRUTTURE RESPONSABILI
Organigramma (monitoraggio ad ogni variazione)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane
Gare e contratti (monitoraggio mensile)	Capo Area Gare, Contratti e Centrale di Committenza
Consulenti ed esperti (monitoraggio semestrale)	tutti i Capi Area
Pubblicazione retribuzione dei dirigenti (monitoraggio ai rinnovi contrattuali)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane

Pubblicazione Curricula*, retribuzioni, compensi ed indennità di coloro che rivestono incarichi di indirizzo politico-amministrativo (monitoraggio annuale)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane
Richieste di autorizzazione ad assumere (monitoraggio annuale)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane
Tassi di presenza ed assenza del personale (monitoraggio mensile)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane
Ammontare dei premi collegati alla performance dei dirigenti (monitoraggio annuale)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane; Capo Area Amministrazione e Controllo
Codice Etico (monitoraggio in caso di una nuova adozione / modifica)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane
Elenco delle caselle di posta elettronica certificata attive (monitoraggio annuale)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane
Programma triennale per la trasparenza e l'integrità (monitoraggio alle scadenze Programmate)	Capo Area Affari Generali e Risorse Umane
Bilancio di previsione (monitoraggio annuale)	Capo Area Amministrazione e Controllo
Conto finanziario (monitoraggio annuale)	Capo Area Finanza e Tesoreria
Attività di controllo di dichiarazioni sostitutive in luogo di autorizzazioni (monitoraggio semestrale)	Tutti i Capi Area

3.9 Tutela del dipendente pubblico che segnala gli illeciti (*whistleblowing*)

L'art. 1, co 51 della L. 190/2012 ha introdotto, nell'ambito del D.Lgs 165 del 2001 l'art. 54 bis: "Tutela del dipendente pubblico che segnala illeciti" (c.d. *Whistleblower*), volto a tutelare il dipendente pubblico che segnala le condotte illecite di cui lo stesso sia venuto a conoscenza in ragione del rapporto di lavoro. Tale disposizione in coerenza con la *ratio* complessiva dell'istituto, prevede alcune forme di garanzia e tutela a favore del dipendente pubblico che denuncia all'autorità giudiziaria, alla Corte dei Conti, ovvero riferisce al proprio superiore gerarchico, condotte illecite di cui sia venuto a conoscenza in ragione del rapporto di lavoro; si tratta di forme di tutela ispirate alla necessità di evitare che il dipendente stesso subisca ritorsioni in relazione alle segnalazioni effettuate.

Le segnalazioni inviate dai dipendenti costituiscono un utile ed indispensabile strumento di contrasto del fenomeno corruttivo e di cattiva amministrazione che possono svilupparsi all'interno della Società. Ai fini delle segnalazioni in esame, secondo la normativa richiamata, non si richiede né che il dipendente abbia assoluta certezza dei fatti denunciati, né il convincimento circa la sussistenza dei comportamenti o dei fatti oggetto di segnalazione sia il frutto di un autonoma attività di "indagine" interna condotta dallo stesso. Ciò che rileva è la buona fede del dipendente che vuole far emergere comportamenti che possano determinare danni erariali e ledere l'immagine della Società.

La normativa citata prevede le seguenti forme di tutela a favore del dipendente:

- a) tutela dell'anonimato;
- b) divieto di discriminazione nei confronti del *whistleblower*;
- c) sottrazione della denuncia al diritto di accesso, salvo casi eccezionali previsti dalla legge, ai sensi del D.Lgs 241/1990.

La tutela dell'anonimato prevista dalla norma non è sinonimo di accettazione di segnalazione anonima. La misura di tutela introdotta dalla disposizione si riferisce al caso della segnalazione proveniente da dipendenti individuabili e riconoscibili.

L'identità del segnalante deve essere protetta in ogni contesto successivo alla segnalazione. Per quanto riguarda lo specifico contesto del procedimento disciplinare, sarà competenza delle singole amministrazioni di competenza verificarne la compatibilità con il Codice di comportamento approvato. Per misure discriminatorie si intende le azioni disciplinari ingiustificate, le molestie sul luogo di lavoro ed ogni altra forma di ritorsione che determini condizioni di lavoro intollerabili. A tal fine il RPC vigilerà affinché nessuna di tali azioni venga posta in essere a danno dei segnalanti, interessando in caso contrario l'autorità disciplinare competente.

Il Capo Area che riceve la segnalazione intraprende le iniziative necessarie e trasmette con tempestività la segnalazione al RPC. È possibile inviare segnalazioni direttamente al RPC attraverso una apposita casella di posta elettronica (whistle@difesaservizi.it).

Indipendentemente dalla modalità di scelta per la trasmissione della segnalazione, una volta pervenuta al RPC, sarà protocollata e trattata con modalità e soluzioni tecnico-informatiche che ne garantiscano la riservatezza anche per la successiva conservazione.

Durante il corrente anno saranno attivate iniziative di formazione per diffondere la conoscenza del nuovo sistema di segnalazione al fine di garantirne un corretto utilizzo.

3.10. Formazione del personale

L'acquisizione da parte dei responsabili delle Aree e di tutti coloro che occupano posizioni di responsabilità e con competenze specifiche in materia di prevenzione della corruzione risulta fondamentale nel più ampio quadro della funzione che essi rivestono nel processo di gestione dei rischi. La formazione dovrà essere somministrata con contenuti e modalità differenti a seconda dei destinatari. La struttura dei moduli formativi destinati ai Responsabili delle strutture e ai dirigenti dovrà prevedere lo svolgimento di incontri di breve durata, in modo tale da minimizzare l'impatto sull'organizzazione del lavoro. Dovrà essere valutata anche l'opportunità di organizzare la formazione, a seconda della tematica e dei destinatari, con modalità *in house* al fine di orientare gli interventi sulla base di esperienze concrete dell'Amministrazione, contenendo al contempo i costi organizzativi.

Nel 2016, come già avvenuto nel 2015, il RPC, al fine di essere costantemente aggiornato sulla normativa di settore, parteciperà agli specifici corsi organizzati dalla SNA.

Si ritiene necessario, inoltre, adottare quale procedura *standard*, il rilascio di una Dichiarazione di presa d'atto, da parte di tutti i dipendenti, del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, oltre che del Codice Etico. Tale attività sarà curata dall'Ufficio Affari Generali e Risorse umane, responsabile della gestione del personale, con particolare attenzione al nuovo personale che sarà assegnato alla Società.

3.11. Monitoraggio dei rapporti tra amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti o che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione, o erogazione

In considerazione della particolare attività svolta dalla Società, si ritiene che possa essere sufficiente una attività di formazione del personale per dare conoscenza allo stesso dell'obbligo di astensione, delle conseguenze scaturenti dalla sua violazione e dei comportamenti da seguire in caso di conflitto di interessi.

3.12. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro

Ai fini dell'applicazione dell'art. 53, comma 16 ter, del d.lgs. n. 165 del 2001, Difesa Servizi ha previsto che:

- nei bandi di gara o negli atti prodromici agli affidamenti, anche mediante procedura negoziata, sia inserita la condizione soggettiva di non aver concluso contratti di lavoro subordinato o autonomo e comunque di non aver attribuito incarichi ad *ex* dipendenti che hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto delle pubbliche amministrazioni nei loro confronti per il triennio successivo alla cessazione del rapporto;
- sia disposta l'esclusione dalle procedure di affidamento nei confronti dei soggetti per i quali sia emersa la situazione di cui al punto precedente.

4. IL PIANO TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ (PTTI)

La società con l'adozione del PTTI, intende dare attuazione al principio della trasparenza dell'attività amministrativa, intesa come accessibilità alle informazioni sull'organizzazione e sull'operato della struttura, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche.

La trasparenza, nel rispetto delle disposizioni in materia di segreto d'ufficio e di protezione dei dati personali, rappresenta uno strumento essenziale per garantire il rispetto dei principi di imparzialità, di uguaglianza, di responsabilità, di efficacia, di efficienza e del buon andamento.

Il PTTI è funzionale a tre scopi:

1. sottoporre ad un controllo diffuso ogni fase del ciclo di gestione per consentirne il miglioramento;
2. assicurare la conoscenza dei servizi resi, delle loro caratteristiche qualitative e quantitative;
3. prevenire fenomeni corruttivi e promuovere l'integrità dell'operato.

4.1 Soggetti responsabili

Il principale soggetto interessato, per nomina, alla formazione e attuazione del PTTI è il Responsabile della Trasparenza che, come già anticipato, per Difesa Servizi coincide con la figura del Responsabile della prevenzione della corruzione.

A completa similitudine di quanto già illustrato in tema di corruzione, ciascun Capo Area è responsabile del puntuale e costante aggiornamento dei dati e documenti che a qualsiasi titolo sono di competenza delle Aree a cui fanno capo.

Tali referenti sono tenuti ad assolvere agli adempimenti dettati dalla normativa inerente la trasparenza e di tale attività dovranno informare il Responsabile della Trasparenza della Società.

Ogni referente raccoglie i dati, ne aggiorna il contenuto e li trasmette al Responsabile che ne dispone la pubblicazione direttamente sul sito internet istituzionale, in accordo con quanto richiesto dal Decreto n.33/2013, di cui si riporta in **allegato 5** il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità (PTTI) che contiene la "Tabella riepilogativa degli adempimenti" da soddisfare a termini di norma.

4.1.1 Qualità delle informazioni e criteri generali

I referenti devono curare la qualità della pubblicazione affinché si possa accedere in modo agevole alle informazioni e si possa comprenderne il contenuto.

In particolare, i dati e i documenti devono essere pubblicati in aderenza alle seguenti caratteristiche:

- completi ed accurati - i dati devono corrispondere al fenomeno che si intende descrivere e, nel caso di dati tratti da documenti, devono essere pubblicati in modo esatto e senza omissioni;
- comprensibili - il contenuto dei dati deve essere esplicitato in modo chiaro ed evidente e pertanto, occorre:

- a. evitare la frammentazione, cioè la pubblicazione di stesse tipologie di dati in punti diversi del sito, che impedisce e complica l'effettuazione di calcoli e comparazioni;
- b. selezionare e elaborare i dati di natura tecnica (ad es. bilanci e dati finanziari) in modo che il significato sia chiaro ed accessibile anche per chi è privo di conoscenze specialistiche;
- aggiornati - ogni dato deve essere aggiornato tempestivamente, ove ricorra l'ipotesi;
- tempestivi - la pubblicazione deve avvenire in tempi tali da garantire l'utile fruizione da parte dell'utente;
- in formato aperto - le informazioni e i documenti devono essere pubblicati in formato aperto e raggiungibili direttamente dalla pagina dove le informazioni sono riportate.

Resta inteso sempre il necessario rispetto delle disposizioni in materia di protezione dei dati personali, sia nella fase di predisposizione degli atti che nella fase della loro divulgazione e pubblicazione.

4.2 Controllo e monitoraggio

Alla corretta attuazione del PTII concorrono sia il Responsabile per la trasparenza della Società sia i referenti del Ministero della Difesa. In particolare il Responsabile Trasparenza per Difesa Servizi S.p.A. svolge il controllo sull'attuazione del PTII e delle iniziative connesse, riferendo all'Amministratore Delegato su eventuali inadempimenti e ritardi.

A tal fine il Responsabile per la Trasparenza evidenzia e informa delle eventuali criticità i responsabili, i quali dovranno provvedere a sanare le inadempienze entro e non oltre 30 giorni dalla segnalazione. Decorso infruttuosamente tale termine, il Responsabile per la Trasparenza è tenuto a dare comunicazione all'Amministratore Delegato della mancata attuazione degli obblighi di pubblicazione.

4.3 Tempi di attuazione degli obiettivi

L'attuazione degli obiettivi previsti per il triennio si svolgerà entro le date previste nel presente programma, come di seguito indicato:

- Anno 2016:
 - Aggiornamento del Programma per la Trasparenza entro il 31 gennaio 2016;
 - Realizzazione della Giornata della Trasparenza entro il 30 giugno 2016;
- Anno 2017:
 - Aggiornamento del Programma per la Trasparenza entro il 31 gennaio 2017;
 - Realizzazione della Giornata della Trasparenza entro il 30 giugno 2017;
- Anno 2018:
 - Aggiornamento del Programma per la Trasparenza entro il 31 gennaio 2018;
 - Realizzazione della Giornata della Trasparenza entro il 30 giugno 2018.

4.4 Accesso civico

Chiunque ha il diritto di richiedere documenti, informazioni o dati su cui vige l'obbligo di pubblicazione.

La richiesta di accesso civico è gratuita e va presentata al Responsabile per la Trasparenza, non è sottoposta ad alcuna limitazione rispetto alla legittimazione soggettiva del richiedente e non deve essere motivata.

A seguito di richiesta di accesso civico, la Società provvede, entro trenta giorni, a:

- pubblicare nel sito internet istituzionale il documento, l'informazione o il dato richiesto;
- trasmettere il materiale oggetto di accesso civico al richiedente o comunicarne l'avvenuta pubblicazione ed il relativo collegamento ipertestuale;
- indicare al richiedente il collegamento ipertestuale dove reperire il documento, l'informazione o il dato, già precedentemente pubblicati.

La richiesta di accesso civico comporta, da parte del Responsabile per la Trasparenza l'obbligo di segnalazione:

- alla struttura interna competente per le sanzioni disciplinari, ai fini dell'eventuale attivazione del procedimento disciplinare;
 - al vertice societario per gli inadempimenti ai fini delle altre forme di responsabilità.
- Titolare del potere sostitutivo in merito all'accesso civico è l'Amministratore Delegato della Società.

5 ADEGUAMENTI

Il presente PTPC rappresenta lo strumento attraverso il quale sono individuate le strategie prioritarie per la prevenzione ed il contrasto della corruzione all'interno della Società Difesa Servizi S.p.A.

Il Piano non si configura come un'attività compiuta, con un termine di completamento finale, bensì come un insieme di strumenti finalizzati alla prevenzione che vengono via via affinati, modificati o sostituiti in relazione al *feedback* ottenuto dalla loro applicazione.

Peraltro, come già evidenziato in premessa ed attesa la configurazione evolutiva della società, il PTPC non può non integrarsi e richiamare il Modello di Organizzazione ex d.lgs. 231/2001, così come approvato dal CdA in data 8 ottobre 2015. In particolare, alle previsioni specifiche ivi contemplate, si aggiungono quelle presenti, in un'ottica complementare e globale di prevenzione non solo dei reati contro la P.A., ma di tutte le fattispecie illecite che possono incidere sul corretto andamento e sulla buona amministrazione.

Infatti, la disciplina anticorruzione ha apportato profonde innovazioni per le imprese che intendano adeguarsi al sistema di prevenzione d.lgs. 231/2001; non si tratterà, pertanto, con il presente Piano, semplicemente di introdurre nei modelli e nelle procedure le nuove figure delittuose, di aggiornare la mappatura dei rischi e costruire un adeguato sistema di controllo (attività, peraltro, di non poco rilievo), quanto piuttosto di conformare l'intero sistema alle novità della legge 190/2012 e dei decreti attuativi. Ciò richiederà il continuo aggiornamento e la frequente ri-modulazione dei modelli contemplati, alle nuove realtà tramite un processo costante di controllo, ricognizione ed analisi periodica, avendo, infine, riguardo anche all'efficienza dell'attività preventiva con misure che non dovranno tradursi in un aggravio ingiustificato, ovvero in appesantimenti burocratici che lo spirito della legge tende a minimizzare, proprio al fine di scardinare i fenomeni corruttivi.