



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


*ai sensi del d.lgs. 8 giugno 2001, n. 231 e successive modifiche e integrazioni*

**di LIST S.p.A.**

## **PARTE SPECIALE**

Approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 29 marzo 2022

Versione 03

	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex. D.Lgs 231/2001	REV v.03 29.03.2022
---	--	------------------------

### Registro approvazioni

Data	Versione	Approvato da
11.09.2015	01	Delibera del Consiglio di Amministrazione di LIST S.p.A. del 11 settembre 2015
30.03.2018	02	Delibera del Consiglio di Amministrazione di LIST S.p.A. del 30 marzo 2018
29.03.2022	03	Delibera del Consiglio di Amministrazione di LIST S.p.A. del 29 marzo 2022

**INDICE**

1. INTRODUZIONE .....	7
2. IL SISTEMA DEI PRESIDI DI CONTROLLO .....	9
2.1. PRINCIPI DI CONTROLLO GENERALI .....	9
3. REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE .....	10
3.1. INTRODUZIONE .....	10
3.2. REATI .....	11
3.3. LE SANZIONI .....	14
3.4. ATTIVITA' SENSIBILI .....	15
3.5. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO .....	21
3.6. PROCOLLI SPECIFICI .....	24
3.6.1. RAPPORTI CON SOGGETTI PUBBLICI PER L'OTTENIMENTO/RINNOVO DI AUTORIZZAZIONI, PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI, CONCESSIONI E LICENZE PER L'ESERCIZIO DI ATTIVITÀ AZIENDALI .....	24
3.6.2. RAPPORTI CON SOGGETTI PUBBLICI E AUTHORITIES IN OCCASIONE DI VERIFICHE ED ISPEZIONI .....	25
3.6.3. RAPPORTI CON SOGGETTI PUBBLICI RELATIVI ALL'ASSUNZIONE DI PERSONALE APPARTENENTE A CATEGORIE PROTETTE O LA CUI ASSUNZIONE É AGEVOLATA .....	25
3.6.4. GESTIONE DEL CONTENZIOSO .....	26
3.6.5. GESTIONE DI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI DEL PERSONALE DIPENDENTE .....	26
3.6.6. APPROVVIGIONAMENTO BENI E SERVIZI .....	27
3.6.7. GESTIONE DEI SISTEMI INFORMATIVI .....	28
3.6.8. GESTIONE DEGLI ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA SICUREZZA SUL LAVORO .....	28
3.6.9. GESTIONE CONTRATTI DI CONSULENZA, INTERMEDIAZIONE E DEI PARTNERS COMMERCIALI .....	28
3.6.10. GESTIONE DEI RAPPORTI INFRAGRUPPO .....	29
3.6.11. GESTIONE DEI FLUSSI FINANZIARI .....	29
3.6.12. GESTIONE NOTE SPESA E SPESE DI RAPPRESENTANZA .....	30
3.6.13. GESTIONE OMAGGI, LIBERALITÀ E DONAZIONI .....	30
3.6.14. GESTIONE SPONSORIZZAZIONI DI EVENTI E INIZIATIVE .....	31
3.6.15. RECLUTAMENTO, SELEZIONE E INSERIMENTO DEL PERSONALE .....	32
3.7. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA .....	32
4. DELITTI INFORMATICI E TRATTAMENTO ILLECITO DI DATI .....	33
4.1. REATI .....	33
4.2. LE SANZIONI .....	36
4.3. ATTIVITA' SENSIBILI .....	37
4.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO .....	38
4.5. PROTOCOLLI SPECIFICI .....	39
4.5.1. GESTIONE DEI SISTEMI INFORMATIVI E GESTIONE ACCESSI AI SISTEMI INFORMATIVI DI CLIENTI PER CONTRATTI IN ASP/PROGETTI SPECIFICI .....	39
4.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA .....	42
5. REATI DI CRIMINALITA' ORGANIZZATA .....	43

5.1. REATI.....	43
5.2. LE SANZIONI.....	45
5.3. ATTIVITA' SENSIBILI E PROTOCOLLI SPECIFICI DI CONTROLLO .....	45
5.4. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	45
6. REATI SOCIETARI, ESCLUSA CORRUZIONE E ISTIGAZIONE ALLA CORRUZIONE TRA PRIVATI.....	46
6.1. REATI.....	46
6.2. LE SANZIONI.....	48
6.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	49
6.4 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	50
6.5 PROTOCOLLI SPECIFICI.....	51
6.5.1. GESTIONE DEI RAPPORTI CON I SOCI E GLI ORGANI DI CONTROLLO .....	51
6.5.2. OPERAZIONI RELATIVE AL CAPITALE SOCIALE E DESTINAZIONE UTILI.....	52
6.5.3. REDAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO E CONSOLIDATO .....	52
6.5.4. COMUNICAZIONE, SVOLGIMENTO E VERBALIZZAZIONE DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI. ....	54
6.6 I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	54
7. REATI DI CORRUZIONE TRA PRIVATI.....	54
7.1. REATI.....	55
7.2. SANZIONI .....	56
7.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	57
7.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	58
7.5. PROTOCOLLI SPECIFICI.....	60
7.5.1. NEGOZIAZIONE, SOTTOSCRIZIONE ED ESECUZIONE DI CONTRATTI CON SOGGETTI PRIVATI.....	60
7.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	60
8. REATI DI OMICIDIO COLPOSO O LESIONI GRAVI O GRAVISSIME COMMESSE CON VIOLAZIONE DELLE NORME SULLA TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO .....	61
8.1. REATI.....	61
8.2. LE SANZIONI.....	62
8.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	62
8.4 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	62
8.5 PROTOCOLLI SPECIFICI.....	65
8.5.1. GESTIONE ADEMPIMENTI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO... 65	
8.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	67
9. REATI DI RICETTAZIONE, RICICLAGGIO E IMPIEGO DI DENARO, BENI O ALTRE UTILITA' DI PROVENIENZA ILLECITA, NONCHE' AUTORICICLAGGIO .....	68
9.1. REATI.....	68
9.2. LE SANZIONI .....	69
9.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	69
9.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	70
9.5. PROTOCOLLI SPECIFICI.....	71
9.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	71
10. DELITTI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI .....	72
10.1. REATI.....	72

10.2. LE SANZIONI .....	73
10.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	73
10.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	74
10.5. PROTOCOLLI SPECIFICI.....	75
10.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	75
11. DELITTI IN MATERIA DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO D' AUTORE .....	76
11.1. REATI.....	76
11.2. LE SANZIONI .....	78
11.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	79
11.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	79
11.5. PROTOCOLLI SPECIFICI.....	80
11.5.1. GESTIONE ATTIVITA' DI ACQUISTO, INSTALLAZIONE E MANUTENZIONE PRODOTTI SOFTWARE .....	81
11.5.2. GESTIONE ATTIVITA' DI IMMAGINE E PUBBLICITA' .....	81
11.5.3. SVILUPPO SOFTWARE .....	81
11.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	81
12. REATI AMBIENTALI .....	82
12.1. REATI.....	82
12.2. LE SANZIONI .....	90
12.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	92
12.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	92
12.5. PROTOCOLLI SPECIFICI.....	94
12.5.1. GESTIONE ADEMPIMENTI IN MATERIA AMBIENTALE E SMALTIMENTO RIFIUTI.....	94
12.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	94
13. REATI TRIBUTARI.....	95
13.1. REATI.....	95
13.2. LE SANZIONI .....	97
13.3. ATTIVITA' SENSIBILI.....	99
13.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	101
13.5. PROTOCOLLI SPECIFICI.....	102
13.5.1. APPROVIGIAMENTO DI BENI E SERVIZI E GESTIONE DEI CONTRATTI DI CONSULENZA, INTERMEDIAZIONE E DEI RAPPORTI CON I PARTNER COMMERCIALI.....	103
13.5.2. GESTIONE RAPPORTI INFRAGRUPPO.....	105
13.5.3. GESTIONE NOTE SPESE E SPESE DI RAPPRESENTANZA.....	105
13.5.4. GESTIONE DELLE SPONSORIZZAZIONI DI EVENTI ED INIZIATIVE .....	106
13.5.5. NEGOZIAZIONE, SOTTOSCRIZIONE ED ESECUZIONE DEI CONTRATTI DI VENDITA .....	106
13.5.6. OPERAZIONI RELATIVE AL CAPITALE SOCIALE E DESTINAZIONE DI UTILI .....	107
13.5.7. REDAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO E CONSOLIDATO.....	108
13.5.8. GESTIONE DEL CONTENZIOSO .....	109
13.5.9. GESTIONE ADEMPIMENTI FISCALI.....	109
13.5.10. GESTIONE CONSERVAZIONE DOCUMENTI CONTABILI E CORRISPONDENZA COMMERCIALE.....	110
13.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	111

14. IMPIEGO DI CITTADINI DI PAESI TERZI IL CUI SOGGIORNO È IRREGOLARE .....	111
14.1. REATI.....	111
14.2. LE SANZIONI .....	113
14.3. ATTIVITÀ SENSIBILI.....	113
14.4. PRINCIPI DI COMPORTAMENTO.....	113
14.5. PROTOCOLLI SPECIFICI.....	114
14.6. I CONTROLLI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....	114

La presente versione della parte “Speciale” del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di LIST S.p.A. è aggiornata con i seguenti provvedimenti legislativi:

- Decreto Legislativo n.7 del 15 Gennaio 2016
- Decreto Legislativo. n.125 del 21 Giugno 2016
- Legge n.199 del 29 Ottobre 2016 (c.d. “Legge anti caporalato”)
- Decreto Legislativo n. 236 dell’11 Dicembre 2016
- Decreto Legislativo n.38 del 15 Marzo 2017 (c.d. “Codice Antimafia”)
- Legge n.161 del 17 Ottobre 2017
- Legge n.167 del 20 novembre 2017 (c.d. “Legge europea 2017”)
- Legge n. 179 del 30 novembre 2017
- Legge n. 3 del 9 gennaio 2019
- Legge n.39 del 3 maggio 2019
- Legge n.133 del 18 novembre 2019 (c.d. “Perimetro di sicurezza nazionale cibernetica”)
- Legge n. 157 del 19 dicembre 2019 (c.d. “Disposizioni in materia fiscale”)
- Decreto Legislativo n.75 del 14. Luglio 2020
- Decreto Legislativo n. 184 del 8 novembre 2021
- Legge n.9 del 22 marzo 2022