



# Modello 231 – Parte speciale

<b>Data approvazione della modifica e/o aggiornamento</b>	<b>Tipo di aggiornamento</b>	<b>Firma Presidente del Comitato Esecutivo</b>
	Prima adozione	

---

## Sommario

1. IDENTIFICAZIONE DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO-REATO.....	3
2. PRINCIPI DI CONTROLLO .....	3
<b>2.1. REGOLE COMPORTAMENTALI E PROCEDURE PER SINGOLO REATO .....</b>	<b>4</b>

## 1. IDENTIFICAZIONE DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO-REATO

CEIS, attraverso le attività di analisi eseguite, ha riscontrato il rischio potenziale di commissione dei reati previsti dal D.Lgs. 231/2001 nei seguenti processi e sottoprocessi, che vengono riportati nel documento: “Mappa dei processi - azioni miglioramento”

### 1. Processo Amministrativo:

- Ciclo Attivo
- Ciclo passivo
- Firma dei documenti e gestione contrattuale
- Cassa
- Gestione Risorse Umane
- Finanziamenti

### 2. Processo Attività principale (erogazione dei servizi)

- Strutture di accoglienza
- Centro Studi

### 3. Processo attività societarie

### 4. Processo gestione sicurezza e ambiente

In sintesi, con specifico riferimento alle attività caratteristiche di CEIS, sono stati rilevati dei rischi, con gradualità diverse, di commissione dei reati sotto elencati, che trovano collocazione in comportamenti assunti nei processi sopra elencati.

L’obiettivo di CEIS, identificati i comportamenti e le fasi di processo a rischio, è stato quello di ridurre allo zero il rischio intervenendo con procedure e regole ad hoc.

Nelle tabelle sotto riportate vengono indicati i reati valutati correlati ai processi dell’associazione, le figure e quindi persone coinvolte e le misure di contenimento adottate.

Sono stati valutati come non commissibili i seguenti reati, tenuto conto della realtà in cui opera il CEIS e delle attività caratterizzanti l’associazione

- **25 quater** “Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico”;
- **25 quater.1** “Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili”;
- **25 sexies** “Abusi di mercato”
- **25 novies** “Delitti in materia di violazione del diritto d'autore”
- **dei reati transnazionali** previsti dall’art. 10 della Legge 146/2006;
- **25 sexiesdecies** “Contrabbando”

## 2. PRINCIPI DI CONTROLLO

CEIS gestisce i principali processi e le attività a rischio nel rispetto di regole e principi coerenti con le indicazioni fornite dal D.Lgs. 231/2001, garantendone una corretta e concreta applicazione.

I principi che regolano le attività in associazione sono i seguenti:

- esistenza di **regole comportamentali** di carattere generale a presidio delle attività svolte e riepilogate nel Codice Etico e nella Carta dei Servizi;

- esistenza di **procedure/regolamenti**, che prevedono la tracciabilità degli atti, oggettivazione del processo decisionale e previsione di adeguati punti di controllo;
- rispetto del **principio di separazione dei compiti**;
- **esistenza di livelli autorizzativi** a garanzia di un adeguato controllo del processo decisionale, supportato da un sistema di deleghe e procure riguardante sia i poteri autorizzativi interni, dai quali dipendono i processi decisionali dell'azienda in merito alle operazioni da porre in essere, sia i poteri di rappresentanza per la firma di atti o documenti destinati all'esterno e idonei a vincolare l'Associazione nei confronti dei terzi (cosiddette "procure" speciali o generali);
- esistenza di specifiche **attività di controllo e di monitoraggio**, come gli audit interni.

CEIS ha attribuito il compito di verifica della costante applicazione di tali principi, nonché l'adeguatezza e l'aggiornamento degli stessi ai Responsabili dei processi interessati, che sono chiamati ad interfacciarsi con l'Organismo di Vigilanza, affinché lo stesso sia costantemente informato di eventuali modifiche introdotte nell'organizzazione o nelle attività aziendali e al quale potranno essere richiesti pareri ovvero indicazioni di principio e di orientamento.

## 2.1. REGOLE COMPORTAMENTALI E PROCEDURE PER SINGOLO REATO

Di seguito si rappresentano le regole comportamentali che devono essere osservate al fine di prevenire il rischio di commissione dei reati rilevanti ai sensi del Decreto. La violazione di dette regole comporterà l'applicazione delle misure sanzionatorie previste dal Regolamento disciplinare.

REATO PRESUPPOSTO	AREE DI RISCHIO / PROCESSO	MISURE	RESPONSABILITA'
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Indebita percezione</b></li> <li>• <b>Malversazione</b></li> <li>• <b>Truffa</b></li> <li>• <b>Frode nelle pubbliche forniture</b></li> <li>• <b>induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria</b></li> </ul>	<p>Processo principale e Processo Amministrativo: gestione utenti e gestione contratti con gli Enti</p> <p>Processo gestione ispezioni e gestione procedimenti</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• procedura contratti</li> <li>• procedura gestione credenziali e utenti gestionali geko e geki</li> <li>• delega uso firma digitale</li> <li>• procedura gestione e conservazione farmaci</li> <li>• procedura gestione ispezioni</li> <li>• procedura gestione cassa</li> </ul>	<p>Direzione Responsabile Amministrativa Responsabili di Struttura</p>
<p><b>Concussione, corruzione, corruzione tra privati</b></p> <p>si configurano 3 possibilità</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- corruzione vs pubblici uff. o incaricati di pubbl.serv.</li> <li>- concussioni nel caso in cui il personale operi come un p.uff.</li> <li>- corruzione tra privati</li> </ul>	<p>Processo principale (servizio alla persona per conto di committenti pubblici)</p> <p>Processo Amministrativo</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• regolamento uso strumenti informatici</li> <li>• procedura contratti</li> <li>• procedura gestione credenziali e utenti gestionali geko e geki</li> <li>• sistema privacy</li> </ul>	<p>Direzione Responsabile Amministrativa Responsabili di Struttura dipendenti</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico</b></li> <li>• <b>Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici</b></li> </ul>	<p>Ogni processo che preveda la creazione di documenti che vanno firmati digitalmente</p> <p>Processo Amministrativo: gestione contratti - gestione finanziamenti</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• regolamento uso strumenti informatici</li> <li>• procedura contratti</li> <li>• procedura gestione credenziali e utenti gestionali geko e geki</li> <li>• sistema privacy</li> </ul>	<p>Direzione Responsabile Amministrativa Responsabili di Struttura dipendenti</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche</b></li> <li>• <b>Falsità di Documenti informatici</b></li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Associazione per delinquere</b></li> </ul>	Ogni processo	Codice Etico e policy relativa a interferenza nelle fasi decisionali tra più realtà (es. con Cooperative sociali)	Direzione
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>false comunicazioni sociali</b></li> <li>• <b>delitto di impedito controllo</b></li> <li>• <b>Operazioni in pregiudizio dei creditori</b></li> <li>• <b>delitto di formazione fittizia del capitale</b></li> <li>• <b>illecita influenza sull'assemblea</b></li> <li>• <b>delitti di ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza</b></li> </ul>	Processo societario	Procedura gestione societaria	Direzione Resp amministrativa
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù</b></li> <li>• <b>Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro</b></li> <li>• <b>pornografia minorile e detenzione di materiale pornografico</b></li> </ul>	Processo di gestione del personale Processo principale: gestione dei pazienti/utenti e dei loro bisogni Processo Gestione mezzi informatici	Codice di comportamento, etico e carta dei servizi; Regolamento informatico Verifica dei requisiti nella selezione del personale e dei collaboratori	Collaboratori esterni (professionisti)
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>omicidio e lesioni</b></li> </ul>	Tutti i servizi Sono interessati dai rischi riguardo alla salute e sicurezza al lavoro. In particolare, in relazioni al rischio aggressione da parte di utenti e di famigliari di utenti	Monitoraggio, verifica e controllo Servizio prevenzione e protezione: effettua attività di sopralluogo nei servizi per la predisposizione e l'aggiornamento della valutazione dei rischi, per la prevenzione e limitazione dei rischi nei servizi. Auditor sistema gestione: verificano l'implementazione e la conformità del sistema gestione sicurezza mediante audit in servizi a	RSPP Medico

		<p>campione secondo un piano annuale. Audit di società di consulenza specializzate. Servizio Medicina del Lavoro (MC)</p> <p>Dirigenti dei servizi: allocano le risorse e l'organizzazione per prevenire e limitare le situazioni di rischio nei servizi</p> <p>Formazione, consapevolezza</p> <p>Rapporti di sopralluogo del SPP - Check list verifiche sicurezza - Registri formazione e supervisione - Scheda analisi infortuni e mancati infortuni - DVR e piani di miglioramento</p>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ricettazione</li> <li>• Riciclaggio</li> <li>• Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita</li> <li>• Autoriciclaggio</li> </ul>	<p>Processo amministrativo, gestione cassa, acquisti</p>	<p>Procedura gestione cassa e acquisti</p>	<p>Responsabile amministrativo Direzione Responsabili di struttura</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reati tributari</li> </ul>	<p>E' in generale interessata tutta l'area amministrativa/contabile. Bassa la probabilità di compiere il reato, in quanto finalizzato all'evasione dell'imposta sui redditi, oppure in relazione alla natura dei principali committenti (prevalentemente pubblico). Interessato anche l'ufficio acquisti per la sua relazione con i fornitori. Fatturazione a committenti pubblici Fatturazione a/da soggetti privati, fornitori, professionisti Sponsorizzazioni</p>	<p>Procedura ciclo attivo e passivo</p>	<p>Responsabile amministrativo Direzione Commercialista revisore</p>