

SCIOVIE LADINIA S.P.A.

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE
GESTIONE E CONTROLLO
AI SENSI DEL DECRETO
LEGISLATIVO 8 GIUGNO 2001 N. 231**

PARTE GENERALE

Versione n. 1.0

versione	organo deliberante	data	motivo
versione 1.0	consiglio di amministrazione	30.06.2016	adozione MOG 231
revisione	approvazione	data	Motivo

INDICE

- 1 – La disciplina in materia di responsabilità amministrativa degli enti introdotta dal D.Lgs. n. 231/2001
- 2 – I possibili autori del reato
- 3 – Le esimenti dalla responsabilità
- 4 – Le sanzioni
- 5 – Le caratteristiche dei modelli di organizzazione, gestione e controllo
- 6 – Il Modello di organizzazione della Sciovie Ladinia S.p.A.
- 7 – reati–presupposto richiamati dal decreto 231/2001 ai quali può conseguire la responsabilità della Sciovie Ladinia S.p.A.
- 8 – Il profilo storico della Sciovie Ladinia S.p.A.
- 9 – Le aree sensibili individuate nell’ambito dell’organizzazione aziendale della Sciovie Ladinia S.p.A..
- 10 – La comunicazione dei contenuti del Modello
- 11 – La formazione dei destinatari del M.O.
- 12 – L’art. 30 del T.U. sulla Sicurezza sul Lavoro

1 – La disciplina in materia di responsabilità amministrativa degli enti introdotta dal D.Lgs. n. 231/2001

Il decreto legislativo n. 231 dell'8 Giugno 2001 (di seguito indicato anche come "Decreto" o come "D.Lgs. n. 231/2001") è stato adottato in attuazione dell'articolo 11 della legge n. 300/2000, al fine di adeguare l'ordinamento italiano, con riferimento alla responsabilità delle persone giuridiche, al contenuto delle Convenzioni internazionali, sottoscritte e ratificate dall'Italia, che hanno previsto la disciplina della materia.

In particolare la normativa è stata adeguata alle Convenzioni di Bruxelles del 26 luglio 1995 e del 26 maggio 1997, rispettivamente, sulla tutela degli interessi finanziari della Comunità Europea, alla Convenzione di Bruxelles sulla lotta alla corruzione di funzionari pubblici della Comunità Europea e degli Stati membri, nonché alla Convenzione OCSE del 17 dicembre 1997 sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche e internazionali.

Il Decreto configura una forma di responsabilità amministrativa a carico degli enti forniti di personalità giuridica e alle Società anche prive di personalità giuridica e, dunque, le disposizioni in esso contenute si applicano anche a carico delle Società per Azioni, quale è la Sciovie Ladinia S.p.A..

Il legislatore ha imposto ai destinatari della normativa l'adozione di protocolli di regolamentazione e di procedure di auto-controllo finalizzate alla prevenzione delle figure di reato richiamate dal Decreto, individuate quali fonti della responsabilità da reato dell'ente.

La responsabilità discende dall'avvenuta commissione di uno dei reati ai quali rinvia il Decreto, quando la loro realizzazione possa risultare imputabile alla mancata diligente ed efficace attuazione delle regole di carattere penal-preventivo contenute nei protocolli, di cui la Società deve essersi dotata.

Quindi, seppure sia qualificata formalmente come una forma di responsabilità amministrativa, la responsabilità che può discendere

dall'applicazione del Decreto costituisce in realtà una responsabilità penale, tanto che la competenza per l'accertamento della responsabilità e per l'applicazione delle sanzioni è riservata al Giudice penale.

La responsabilità dell'ente non si sostituisce ma si aggiunge a quella individuale della persona fisica che ha commesso i reati esaminati di seguito e l'art. 8 del Decreto dispone proprio che la responsabilità dell'ente sia autonoma, potendo sussistere anche quando l'autore del reato non sia identificato o non sia imputabile e quando il reato si estingue per causa diversa dall'amnistia.

2 – I possibili autori dei reati

I possibili autori dei reati, dalla cui condotta può sorgere la responsabilità dell'ente, sono individuati anzitutto nei rappresentanti, negli amministratori e/o nei dirigenti della Società ovvero di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché in coloro che esercitano, di fatto, un'attività di gestione e controllo sull'ente (cd. soggetti in posizione apicale).

Rilevanza al fine del sorgere della responsabilità hanno altresì le condotte poste in essere da persone sottoposte alla direzione e/o alla vigilanza dei soggetti in posizione apicale (cd. soggetti sottoposti).

È opportuno precisare che rientrano in quest'ultima categoria non solo i soggetti legati all'ente da un vincolo organico, ma anche coloro che, pur non essendo sottoposti ad un vero e proprio potere di direzione in virtù di un rapporto di subordinazione, restano assoggettati all'esercizio di un potere di vigilanza.

La responsabilità amministrativa (ma, come rilevato, nella sostanza penale) della Società si aggiunge quindi a quella penale della persona fisica che ha commesso materialmente il reato.

Altre condizioni necessarie per il sorgere della responsabilità amministrativa dell'ente sono le seguenti:

- il reato deve essere commesso dal soggetto agente “nell’interesse” o “a vantaggio” dell’ente;

- i soggetti descritti nel punto che precede “non” devono avere agito “nell’interesse esclusivo proprio o di terzi”.

3 – Le esimenti dalla responsabilità

L’articolo 6 del Decreto prevede specifiche esimenti dalla responsabilità da reato, stabilendo che la Società non è responsabile qualora sia in grado di provare che:

a) l’organo dirigente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto illecito, modelli di organizzazione e gestione idonei a prevenire la realizzazione degli illeciti penali considerati;

b) ha affidato ad un proprio organo interno, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, il compito di vigilare sul funzionamento e sull’efficace osservanza del Modello, nonché di curarne l’aggiornamento;

c) le persone che hanno commesso il reato hanno eluso fraudolentemente le prescrizioni contenute nel Modello di Organizzazione e Gestione;

d) non vi è stato omesso od insufficiente controllo da parte dell’Organismo di Vigilanza.

Le condizioni sopra riportate devono necessariamente verificarsi cumulativamente, pertanto, alla luce degli obblighi imposti alla Società, si può affermare che la responsabilità può ricorrere solo allorché sussista una “colpa di organizzazione”, vale a dire nel caso della mancata istituzione e messa in opera di un organismo di controllo interno, o, più in generale, della mancata adozione ed attuazione di un nucleo di regole preventive (il “Modello Organizzativo”), volte a prevenire o contrastare l’eventuale agire illecito dei soggetti apicali e subalterni.

Va però tenuto presente che non è irrilevante la distinzione tra gli autori del reato, visto che se il fatto risulta commesso da amministratori, dirigenti, rappresentanti o preposti la colpa d’organizzazione è presunta e

spetta alla Società di provarne l'insussistenza; se invece il fatto è stato commesso da dipendenti, la colpa d'organizzazione va provata dimostrando l'inosservanza degli obblighi di direzione o vigilanza, cosa che il Decreto esclude se la Società, prima della commissione del reato, ha adottato ed efficacemente attuato il Modello Organizzativo idoneo alla prevenzione.

Quanto al contenuto del Modello, il Decreto prevede che, in relazione proprio all'estensione dei poteri delegati e al rischio di commissione dei reati, i modelli di organizzazione e gestione debbano rispondere alle seguenti esigenze:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi i reati;
- prevedere specifici protocolli diretti 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 impedire la commissione di tali reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello;
- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

4 – Le sanzioni

L'impianto sanzionatorio previsto dal Decreto nel caso in cui sia configurabile l'estensione della responsabilità alla Società, si articola in sanzioni pecuniarie, sanzioni interdittive, confisca del prezzo o prodotto del reato e nella pubblicazione della sentenza.

La sanzione pecuniaria base, che viene sempre riconosciuta come applicabile in conseguenza del riconoscimento della responsabilità della Società, viene applicata con calcolo basato sul sistema delle quote, per cui, una volta inquadrato il fatto, il Giudice dovrà effettuare anzitutto un primo giudizio per determinare autonomamente il numero delle "quote", tra il

minimo ed il massimo previsti, calcolato con riferimento alla gravità del fatto e al comportamento (antecedente e successivo) tenuto dalla Società.

Inoltre occorre una seconda valutazione, mirata a stabilire l'importo unitario della singola quota, che deve essere determinato in ragione delle condizioni economico – patrimoniali della Società, al fine di garantire l'efficacia della sanzione inflitta.

Il concetto di quota consente dunque al Giudice di disporre di uno strumento che possa contemperare interessi diversi, primo fra tutti quello dell'efficacia della sanzione, unitamente a quello di perseguire obiettivi di prevenzione generale e speciale.

Le sanzioni interdittive rispondono invece alla necessità di garantire che la risposta dell'ordinamento possa incidere profondamente sull'organizzazione, sul funzionamento e sull'attività della Società, con particolare efficacia anche deterrente.

Ciò soprattutto con riguardo alla specifica situazione della Sciovie Ladinia S.p.A., per la quale tali effetti sono particolarmente rilevanti, visto che l'attività della Società si concentra nei periodi di alta stagione turistica, soprattutto invernale, con la conseguenza che l'eventuale decisione di comminare la sanzione dell'interdizione dall'esercizio dell'attività durante tali periodi non potrebbe che avere effetti gravissimi.

Condizione necessaria per l'irrogazione delle sanzioni interdittive è comunque l'espressa previsione della loro applicabilità in relazione alle singole tipologie di reato, oltre all'aver ravvisato una particolare gravità del fatto, fondata sul disvalore dell'illecito amministrativo, ovvero sulla "pericolosità" della condotta riferibile alla Società, in presenza di una reiterazione degli illeciti, quando risulti dimostrato che la Società stessa è stata insensibile all'applicazione a suo carico delle sanzioni pecuniarie.

Le sanzioni interdittive consistono nell'interdizione dell'esercizio dell'attività, nella sospensione o nella revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito, nel divieto di contrarre con la P.A., salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico

servizio, nell'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi e sussidi, nonché nella revoca di quelli eventualmente concessi e nel divieto di pubblicizzare beni o servizi.

A seguito dell'applicazione di una sanzione interdittiva, per la quale è stato previsto un limite temporale minimo di tre mesi ed uno massimo di due anni, il Giudice può disporre la pubblicazione della sentenza di condanna in uno o più giornali ovvero mediante affissione nel comune ove la Società ha la sede principale, disponendo sempre la confisca del prezzo o del profitto del reato, ovvero di somme di denaro, beni o altre utilità di valore equivalente, salva la parte che possa essere restituita al danneggiato.

Le sanzioni amministrative si prescrivono nel termine di cinque anni dalla data di consumazione del reato, mentre l'inosservanza delle medesime può comportare la reclusione da sei mesi a tre anni per l'autore materiale della trasgressione, nonché l'applicazione della sanzione pecuniaria e di misure interdittive ulteriori nei confronti della Società.

A parte quanto previsto in materia di possibile commissariamento dell'ente, occorre ribadire che l'avvenuta commissione di un reato nel contesto societario può comportare non soltanto la punibilità della persona fisica che lo ha personalmente commesso, ma anche la condanna – cui può conseguire anche l'applicazione di gravose sanzioni – della Società che ne abbia tratto un qualche vantaggio o che abbia avuto interesse diretto alla sua realizzazione.

5 – Le caratteristiche dei Modelli di Organizzazione, gestione e controllo

Si è precisato nei capitoli che precedono che l'art. 6 comma 2 del Decreto, al fine rendere configurabile l'esenzione dalla responsabilità della Società, dispone che i modelli organizzativi devono rispondere alle seguenti esigenze:

a) individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi reati, cosiddette attività sensibili o a rischio;

b) prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della Società in relazione ai reati da prevenire;

c) individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;

d) prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli;

e) introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure previste dal Modello.

È vero che l'adozione e l'applicazione del Modello Organizzativo non è configurata come un vero e proprio obbligo giuridico, non sussistendo una norma che lo imponga ai destinatari del Decreto, però occorre chiarire che dotarsi del Modello Organizzativo, sotto il profilo della corretta gestione della Società (ed in particolare dei rischi ai quali è soggetta) costituisce quanto meno un onere ed una necessità per le Società che, come la Sciovie Ladinia S.p.A., vogliono svolgere la propria attività riducendo a livello accettabile il rischio di vedere applicato a proprio carico il sistema sanzionatorio previsto dal decreto.

A fronte della facoltatività di adozione del Modello, la disciplina prevista dal D. Lgs. n. 231/2001 si applica a tutti i dipendenti e agli operatori della Società, i quali sono tenuti al pieno e continuo rispetto delle regole di condotta, con obbligo imprescindibile di osservanza delle procedure e dei principi indicati dal Modello che sono richiamate come fonti dei doveri dei lavoratori.

Dunque al fine di poter considerare efficace, anche sulla base della giurisprudenza più autorevole, il Modello Organizzativo, il quale possa essere ritenuto adeguato ai sensi del Decreto, in caso di accadimento di fatti ivi previsti astrattamente come reato-presupposto, occorre che il contenuto sia strutturato anzitutto per principi di comportamento idonei a prevenire la commissione delle fattispecie di reato contemplate dal Decreto.

Il che significa che il Modello deve essere in grado di prescrivere e di assicurare l'osservanza delle leggi e dei regolamenti vigenti, il rispetto dei principi di correttezza e trasparenza nei rapporti della Società con la Pubblica Amministrazione e con i terzi e l'attenzione degli operatori sulla conoscenza e sul puntuale rispetto delle procedure di controllo.

Il Modello deve poi prevedere necessariamente la costituzione di un Organismo di Vigilanza, con l'attribuzione all'organo di controllo di specifici compiti di vigilanza sull'efficace, effettivo e corretto funzionamento del Modello.

Sotto il profilo della struttura aziendale occorre procedere alla mappatura delle attività aziendali definibili come attività "sensibili", ovvero delle attività nel cui ambito, per loro natura, possono essere commessi i reati di cui al Decreto.

In base all'esito della mappatura delle aree sensibili, la Società deve provvedere alla definizione e all'adozione dei protocolli finalizzati a garantire, nell'ambito delle attività aziendali a rischio, l'applicazione pratica del contenuto dei principi di controllo.

Sempre da un punto di vista interno alla Società, costituisce elemento di centrale importanza la previsione e l'attuazione di una effettiva separazione di funzioni, all'interno di ciascun processo, per cui l'impulso decisionale, l'esecuzione, la conclusione ed il controllo di ogni operazione devono essere attribuiti per quanto è possibile a soggetti diversi. Il principio della separazione delle funzioni va rigorosamente applicato, perché consente una chiara attribuzione delle responsabilità e dei poteri di rappresentanza, nel rispetto delle linee gerarchiche, facendo in modo che ogni azione sia riferibile al suo autore.

Corollario della separazione delle funzioni è la tracciabilità e la documentazione di ciascun passaggio rilevante nelle operazioni compiute nelle aree sensibili, al fine di poter verificare, in ogni momento, gli autori, le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione e di poter individuare chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione stessa.

Perché tutto ciò possa essere applicabile, occorre altresì che sia garantito l'aggiornamento costante delle deleghe in seno alla Società, che siano definiti i flussi informativi da e nei confronti dell'Organismo di Vigilanza, che sia attivata e mantenuta in essere l'attività di formazione e diffusione, a tutti i livelli societari, delle regole di comportamento e delle procedure istituite e che sia definito e adottato un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

6 – Il Modello di Organizzazione della Sciovie Ladinia S.p.A.

In base a quanto rilevato in ordine al contenuto del Decreto n. 231/2001 e alle valutazioni sulla struttura del Modello di Organizzazione la Società, vista l'esigenza di garantire condizioni di trasparenza e correttezza nella conduzione della propria attività, ha ritenuto opportuno procedere all'adozione del Modello di Organizzazione e di gestione.

La convinzione della Società è infatti quella che l'adozione di un Modello quanto più rispondente al dettato legislativo possa costituire un valido strumento di sensibilizzazione nei confronti di tutti coloro che operano in nome e per conto della Società affinché, nell'espletamento e conduzione delle proprie attività, pongano in essere comportamenti corretti e lineari, tali da prevenire il rischio di commissione dei reati contemplati nel Decreto.

La struttura del Modello si articola nella presente parte generale e in una parte speciale, a sua volta articolata in funzione delle diverse aree di reato.

Nella Parte generale sono affrontati – oltre che i principi generali di cui al Decreto – le tematiche relative all'istituzione e funzionamento dell'Organismo di vigilanza, alla predisposizione di un piano di formazione dei soggetti aziendali, alla predisposizione di un piano di diffusione del Modello a tutti i livelli aziendali, la realizzazione di un sistema sanzionatorio graduato a seconda della tipologia di soggetti aziendali destinatari.

Nella Parte speciale sono individuati i protocolli e i controlli per le tipologie specifiche di reati previste dal Decreto, con separata individuazione di quelle figure di reato la cui probabilità di accadimento è ritenuta marginale all'interno della Società.

L'individuazione del contenuto e l'adozione del Modello sono demandati all'esclusiva competenza del Cda della Società, al quale è demandato, eventualmente anche su proposta dell'Organo di vigilanza, anche il compito di integrare il presente Modello con ulteriori Parti Speciali, relative ad altre tipologie di reati che, per effetto di altre normative, risultino inserite o comunque collegate all'ambito di applicazione del Decreto, sempre tenuto conto dell'attinenza del richiamo normativo all'attività aziendale ed a condizione che le fattispecie di reato previste siano connesse e/o collegate alle aree di attività a rischio.

7 – I reati presupposti richiamati dal decreto 231/2001 ai quali può conseguire la responsabilità della Sciovie Ladinia S.p.A.

Il Decreto nella sezione III rubricata "*responsabilità amministrativa da reato*" elenca tutti i reati presupposti, ovvero le singole fattispecie dalla cui commissione può conseguire la configurabilità della responsabilità della Società, perché non tutti i reati che vengano commessi da soggetti in posizione apicale o da soggetti sottoposti della Società possono far insorgere conseguenze direttamente imputabili alla persona giuridica.

Il testo originario del Decreto si riferiva ad una serie di fattispecie criminose relative ai rapporti con la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25 del Decreto), ma successive modificazioni ed integrazioni ne hanno esteso l'ambito di applicazione ad altri reati, che si aggiungono a quelli appena citati e che si elencano di seguito:

art. 24-bis, "Delitti informatici e trattamento illecito di dati";

art. 24-ter, "Delitti di criminalità organizzata";

art. 25-bis, reati di "Falsità in monete, in carte di pubblico credito e in valori di bollo";

art. 25–bis.1, “Delitti contro l’industria e il commercio”;

art. 25–ter, alcune fattispecie rientranti tra i reati societari;

art. 25–quater, “Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico”;

art. 25–quater.1, reati inerenti le pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili;

art. 25–quinquies, “Delitti contro la personalità individuale”;

art. 25–sexies, reati di abuso di informazioni privilegiate e di manipolazioni del mercato;

art. 25–septies, reati previsti dagli articoli 589 e 590 comma 3 c.p., commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela della salute sul lavoro;

art. 25–octies, reati di “ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita”;

art. 25–nonies, “Delitti in materia di violazioni del diritto d’autore”;

art. 25–decies, “Delitti contro l’amministrazione della giustizia”;

art. 25–undecies, varie fattispecie rientranti tra i reati ambientali;

art. 25–duodecies, reato di “impiego di cittadini di Paesi Terzi con soggiorno irregolare”.

8 – Il profilo storico della Sciovie Ladinia S.p.A., il Modello di *governance* e l’assetto Organizzativo della Società.

Nei paragrafi che precedono si è proceduto a delineare un quadro generale della normativa in materia di responsabilità amministrativa delle persone giuridiche e, per quanto qui interessa specificamente, delle Società.

Dopo tale inquadramento è opportuno tracciare a grandi linee il profilo storico della Sciovie Ladinia S.p.A., al fine di esporre quali siano stati i percorsi compiuti dalla Società durante la sua attività ed il suo sviluppo e quali siano, di conseguenza, le ragioni che inducono oggi la Sciovie Ladinia S.p.A. a decidere di dotarsi del Modello previsto dal Decreto, con riguardo specifico alle aree aziendali in cui essa è attiva e dei

conseguenti rischi ai quali è esposta nello svolgimento della propria attività aziendale.

La Sciovie Ladinia Spa ha svolto un ruolo di primaria importanza per lo sviluppo del settore impiantistico e turistico della Val Badia.

È stata costituita il 24.04.1947 ed ha iniziato l'attività di trasporto a fune con la costruzione e la gestione dell'impianto di collegamento del paese di Corvara con il Col Alto (1.982 m.s.l.m.), prima seggiovia collaudata in Italia dal Ministero dei Trasporti.

Successivamente sono stati realizzati gli impianti "Capanna Nera", operante dal 1952, e "Braia Frèida", risalente al 1963, impianti sempre realizzati nel comune di Corvara la cui gestione avrebbe creato le basi per garantire il collegamento tra i paesi di San Cassiano e La Villa.

Oltre alla gestione di impianti di risalita la società ha realizzato anche il rifugio "Col Alto", a monte dell'omonimo impianto, struttura che oggi la società non gestisce direttamente ma che è stata affidata in gestione a terzi.

Nel 2002 la Sciovie Ladinia ha acquisito la società "Seggiovie Arlara s.r.l.", società che gestiva l'impianto denominato appunto Arlara, sempre in località Corvara, acquisizione compiuta attraverso la fusione delle due società nella nuova, sempre denominata Sciovie Ladinia S.p.A..

Da tale acquisizione conseguiva la possibilità di predisporre e mantenere in funzione ulteriori collegamenti a partire dall'impianto Arlara agli impianti Braia Frèida, collegamenti dai quali nascerà l'opportunità di realizzare l'ultimo impianto, denominato "Pre Ciablun" e costruito nel 2010.

Altro rilevante investimento, realizzato al fine di assicurare una risposta alla sempre più pressante esigenza di poter contare con sicurezza sulla presenza della neve, con relativa necessità di avere a disposizione ingenti risorse idriche, è costituito dall'invaso in località Braia Frèida, bacino idrico di 64.000 metri cubi, realizzato nel 2015 e dal quale attinge il sistema di innevamento artificiale.

Tanto premesso in ordine allo sviluppo ed alla storia della Società, ed analizzando quanto previsto dallo statuto, la Sciovie Ladinia S.p.A. ha per oggetto l'impianto, la gestione di funivie, seggiovie, sciovie ed impianti di risalita in genere, nonché l'esercizio di attività agricola, quale la conduzione, il rinverdimento, la falciatura e la manutenzione di terreni, come pure lo svolgimento di attività turistiche in genere o ad esse connesse. Inoltre essa potrà effettuare l'autotrasporto di merci per conto terzi.

La Società può inoltre compiere tutte le operazioni commerciali, di produzione, finanziarie, mobiliari ed immobiliari, necessarie od utili per il conseguimento dell'oggetto sociale; essa può inoltre prestare fidejussioni e garanzie anche in favore di terzi, compreso la costituzione di pegni immobiliari, essa potrà assumere sia direttamente che indirettamente quote e partecipazioni in altre Società, imprese, associazioni ed enti aventi scopo analogo, affine o connesso al proprio, essa potrà costituire sia sul territorio nazionale che all'estero imprese dello stesso carattere o di natura affine ed/o stabilire rapporti d'affari con imprese di questo genere. la Società può inoltre prestare finanziamenti di ogni genere ed assumere danaro da terzi o dai soci, nei limiti previsti dall'art.11 del D.L. 1 settembre 1993 n.385.

Quanto al Modello di governance, la Sciovie Ladinia S.p.A. ha deciso di adottare un sistema di organizzazione articolato nella seguente ripartizione organica:

Consiglio di Amministrazione

L'organo amministrativo è investito dei più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria della Società, senza eccezioni di sorta, ed ha facoltà di compiere tutti gli atti che ritenga opportuni per l'attuazione ed il raggiungimento dello scopo sociale, esclusi soltanto quelli che la legge o lo statuto in modo tassativo riserva all'assemblea dei soci.

Il Consiglio di Amministrazione della Sciovie Ladinia S.p.A. allo stato è composto da quattro membri, che durano in carica fino alla data di approvazione del bilancio, prevista come data di riferimento quella di approvazione del bilancio al 30.06.2016, ed attualmente come Presidente

del C.d.A. è stato nominato il Cav. Erich Kostner, mentre come Vice Presidente è stato nominato il dott. Andrea Varallo, ai quali è conferita delega per tutti gli atti di ordinaria e straordinaria amministrazione, con esclusione di quelli che comportano l'acquisto, la cessione e la permuta di beni immobiliari, di aziende e di partecipazioni di qualsiasi genere.

Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale della Società è composto da 3 Sindaci Effettivi e da 2 Supplenti, i quali durano in carica fino alla data di approvazione del bilancio al 30.06.2016, ed attualmente svolge anche il controllo contabile.

9 – I processi sensibili individuati nell'ambito dell'organizzazione aziendale della Sciovie Ladinia S.p.A.

Alla luce del richiamo ai reati presupposti e tracciato a grandi linee il profilo storico della Sciovie Ladinia S.p.A., dal quale si possono evincere le aree in cui la Società è attiva e, quantomeno in via preliminare e di prima approssimazione, i rischi conseguenti ai quali si trova esposta, di seguito si illustrano i processi sensibili, ovvero le attività nelle aree aziendali nelle quali si registra un rischio maggiormente rilevante per la Società che possano verificarsi reati-presupposto.

artt. D.Lgs. 231/2001

processi sensibili

artt. 24 e 25

gestione dei rapporti con i soggetti pubblici relativi all'assunzione di personale e dei trattamenti previdenziali del personale e/o gestione dei relativi accertamenti o ispezioni;
predisposizione di dichiarazioni dei redditi o dei sostituti di imposta o di altre dichiarazioni funzionali alla liquidazione di tributi in genere;
adempimenti presso soggetti pubblici, quali comunicazioni, dichiarazioni, deposito atti e documenti, pratiche, ecc., differenti da quelli descritti ai precedenti punti e nelle verifiche/accertamenti/procedimenti sanzionatori che ne derivano;

	gestione di procedimenti giudiziari o arbitrali;
	gestione dei rapporti con organismi di vigilanza relativi allo svolgimento di attività regolate dalla legge;
	gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni e licenze per l'esercizio delle attività aziendali;
	gestione dei rapporti con i soggetti pubblici per gli aspetti che riguardano la sicurezza e l'igiene sul lavoro (D.Lgs. 81/08) e il rispetto delle cautele previste da leggi e regolamenti per l'impiego di dipendenti adibiti a particolari mansioni.
art. 24–bis	Tutte le aree aziendali in cui vi siano utenti, interni ed esterni, che utilizzino delle risorse informatiche aziendali e siano autorizzati ad accedere alla rete informatica e telematica della Sciovie Ladinia S.p.A. sono ritenute sensibili in relazione ai delitti informatici e trattamento illecito di dati.
art. 25–bis	Gestione del corrispettivo derivante dalla vendita dei titoli di trasporto, nonché in generale del denaro contante incassato o comunque utilizzato dalla Società.
art. 25–ter	Redazione del bilancio di esercizio e predisposizione delle registrazioni contabili;
segue art. 25–ter	gestione dei rapporti con soci, revisori contabili e Collegio Sindacale;
	comunicazione, svolgimento e verbalizzazione delle attività svolte dall'assemblea.
art. 25–septies	Tutte le aree aziendali sono coinvolte nell'applicazione e nel rispetto delle misure generali per la prevenzione degli infortuni e per la protezione della salute e della sicurezza dei lavoratori.
art. 25–octies	Gestione acquisti
art. 25–decies	Instaurazione di un procedimento penale a carico di un soggetto operante presso la Società.

artt. D.Lgs. 231/2001 processi sensibili

art. 25–undecies Gestione ed attuazione degli adempimenti normativi previsti con riferimento agli scarichi idrici;
attuazione degli adempimenti normativi previsti con riferimento alla gestione dei rifiuti;
attuazione degli adempimenti normativi previsti con riferimento alla eventuale bonifica di siti inquinati;
attuazione degli adempimenti normativi previsti con riferimento alla gestione delle emissioni in atmosfera.

art. 25–duodecies Gestione della procedura di assunzione di lavoratori stranieri

All'esito delle analisi compiute e della valutazione sull'attività aziendale si ritiene di poter ragionevolmente escludere la configurabilità, e dunque la rilevanza, dei reati associativi (*ex art. 24-ter* del D.Lgs. 231), dei reati contro l'industria e il commercio (*art. 25-bis.1*), dei reati di terrorismo (*art. 25-quater*), delle pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (*art. 25-quater.1*), dei delitti contro la personalità individuale (*art. 25-quinquies*) e di quelli in materia di violazione del diritto d'autore (*art. 25-novies*).

Non risultano ad oggi configurabili, inoltre, i reati di abuso di mercato di cui all'*art. 25-sexies* del D.Lgs. 231, non essendo la Società quotata presso i mercati.

10 – La comunicazione dei contenuti del Modello.

La Sciovie Ladinia S.p.A. al fine di assicurare l'efficace attuazione alle prescrizioni del Modello, sia all'interno che all'esterno della propria struttura, prevede di favorire la corretta conoscenza e la divulgazione dei contenuti e dei principi, con estensione della comunicazione dei contenuti e dei principi del Modello nei confronti non solo di tutti i soggetti aziendali ma anche dei collaboratori esterni che intrattengono rapporti con la Società e, pur non rivestendo la qualifica formale di dipendente, operano per il conseguimento degli obiettivi della Società in forza di rapporti contrattuali.

La Società assume l'impegno di comunicare l'avvenuta adozione del Modello a tutti i destinatari mediante l'affissione del Modello presso i propri uffici e la pubblicazione sul sito web in modo da garantire l'idonea pubblicità dell'avvenuta adozione del Modello e del suo contenuto.

Per coloro che svolgono mansioni d'ufficio, la comunicazione avverrà attraverso l'invio di un messaggio di posta elettronica aziendale, con allegato il testo del Modello, messaggio nel quale è contenuto l'invito a prendere visione del Modello.

La Società provvede comunque ad esporre in modo permanente sul proprio sito internet il Modello in formato elettronico, che resterà esposto, come sopra precisato, anche in formato cartaceo presso i propri uffici.

Ai neo assunti, con la lettera d'assunzione, la Società comunicherà di aver adottato il presente Modello, indicando i luoghi in cui è esposto, consultabile, scaricabile, con espresso invito a prenderne visione e a rispettarne il contenuto.

Quanto ai collaboratori esterni della Società, è previsto che si promuova la conoscenza e l'osservanza del Modello in particolare anche nei confronti dei consulenti e dei fornitori; pertanto la Società fornisce adeguate comunicazioni informative relative al contenuto del Modello, avendo cura d'invitare i terzi alla lettura del Modello e di indicare loro il "link" al sito internet dell'azienda ove trovare e consultare il formato elettronico del Modello.

In ogni caso tutti i contratti di riferimento verranno integrati nel senso di prevedere l'esplicito riferimento al Modello, in modo da formalizzare l'impegno da parte dei terzi al rispetto dei principi del Modello, la cui inosservanza potrà costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali assunte e finanche motivo di risoluzione del contratto.

Le stesse procedure di comunicazione del contenuto del Modello dovranno essere seguite per il caso di revisioni che abbiano rilevanza sugli obblighi dei destinatari del Modello.

11 – La formazione dei destinatari del Modello.

Il Decreto non contiene il riferimento esplicito alla formazione dei destinatari del Modello quale componente essenziale e non istituisce direttamente, in capo alla Società, un obbligo di formazione verso dirigenti e dipendenti.

Però la giurisprudenza più autorevole e le linee guida, predisposte da varie associazioni rappresentative degli imprenditori (per esempio Confindustria) concordano sulla necessità di una adeguata formazione, richiedendo che sia *“sviluppato un adeguato programma di formazione rivolto al personale delle aree a rischio, appropriatamente tarato in funzione dei livelli dei destinatari, che illustri le ragioni di opportunità, oltre che giuridiche, che ispirano le regole e la loro portata concreta”*.

Dunque occorre che si provveda alla formazione continua del personale, con attività diversificata, con diverso grado d’approfondimento e con diverse modalità in relazione alle funzioni svolte e alle risorse coinvolte nelle attività sensibili e, dunque, a seconda dei destinatari ai quali si rivolge.

Il Modello, in tal senso, prevede l’approvazione di un adeguato programma di formazione rivolto al personale delle aree a rischio reato, con la specificazione del contenuto dei corsi, della loro frequenza e dell’obbligatorietà della partecipazione da parte del personale, oltre ai controlli di frequenza e di qualità sul contenuto dei programmi di formazione, posti in capo all’Organismo di Vigilanza, sempre tenuto conto è obbligatoria la frequenza dell’attività formativa e che l’inosservanza dell’obbligo è suscettibile di valutazione disciplinare, sicché deve essere rilevata la frequenza dei corsi, con rilascio di attestazione al singolo destinatario del Modello impegnato nella formazione.

Il piano di formazione verrà strutturato su sessioni in aula ed eventualmente anche su test/interviste per la verifica dell’apprendimento, al fine di formare i destinatari in particolare sui contenuti in relazione agli

specifici ambiti operativi di ciascuno, in modo da diffondere la conoscenza dei reati, delle fattispecie configurabili e dei presidi specifici predisposti nelle aree a rischio.

I contenuti formativi sono adeguatamente aggiornati in conformità alle evoluzioni della normativa esterna prevedendo, nel caso di mutamenti significativi le necessarie integrazioni.

12 – L’art. 30 del T.U. sulla Sicurezza sul Lavoro.

L’art. 30 del D.Lgs. 81/2008, dettato al fine di armonizzare il contenuto del Testo Unico con la disciplina del D.Lgs. 231/2001 in materia di responsabilità amministrativa degli enti, contiene alcune importanti prescrizioni.

La Sciovie Ladinia S.p.A., con riferimento al primo comma dell’articolo sopra richiamato, ha provveduto a dotarsi di un sistema integrato di valutazione e verifica destinato a garantire:

il rispetto degli standard tecnico strutturali relativi ad impianti, attrezzature, etc.;

l’adeguata valutazione dei rischi, tutti recepiti nel DVR soggetto a periodici aggiornamenti;

la predisposizione delle procedure di emergenza e soccorso;

la sorveglianza sanitaria;

la predisposizione di adeguati piani di informazione e formazione dei lavoratori;

la vigilanza sul rispetto da parte dei lavoratori delle istruzioni impartite in materia di sicurezza;

l’acquisizione di documenti e certificazioni obbligatorie e

il controllo delle applicazione ed efficacia delle procedure adottate dall’Azienda.

In merito a quanto sopra indicato la Società provvede ad idonea registrazione delle verifiche eseguite e delle attività svolte, incaricando per

le suddette attività soggetti muniti di specifica competenza e dei più ampi poteri.

In aggiunta la Società ha adottato un idoneo sistema sanzionatorio diretto a punire eventuali violazioni in materia di sicurezza.

Documento approvato dal C.d.A. nella seduta del 30.06.2016, vers. 1.0