

LINEE GUIDA 231

di Gruppo

Headquarters

Via Redipuglia, 70
24047 Treviglio (BG)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Factory

Via Lago Maggiore, 7
36040 Monticello Di Fara - Sarego (VI)
T (+39) 0444 821499
regas@regasenergy.com

Registered Office

Viale Melchiorre Gioia, 168
20125 Milano (MI)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Regas Spa - VAT no. 12385050153

Milan's Chamber of Commerce reg. no. 12385050153 | Register of Companies no. 1554768 | Shareholders' Equity € 75.595,00

1. IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001: LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATO DEGLI ENTI

1.1 Il Decreto 231

In data 4 luglio 2001, in attuazione della delega di cui all'art. 11 della Legge 29 settembre 2000 n. 300, è entrato in vigore il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 (di seguito anche "**D.Lgs. 231/2001**", "**Decreto 231**" o "**Decreto**"), recante la "*Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica*" – pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 140, del 13 giugno 2001, Serie Generale.

Il D.Lgs. 231/2001 ha introdotto in Italia la responsabilità in sede penale, a determinate condizioni, degli enti sancendo la responsabilità della società qualora determinati reati (i "**Reati Presupposto**" o "**Reati**") siano stati commessi nel suo interesse o a suo vantaggio:

- a) da persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione della società o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo della stessa (ad esempio, amministratori e direttori generali);
- b) da persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti indicati alla lettera precedente (ad esempio, dipendenti non dirigenti).

Pertanto, nel caso in cui venga commesso uno dei Reati, alla responsabilità penale della persona fisica che ha materialmente realizzato il fatto si aggiunge – se ed in quanto siano integrati tutti gli altri presupposti normativi – anche la responsabilità "*amministrativa*" della società. Tale responsabilità, a dispetto del *nomen juris*, viene a configurarsi come sostanzialmente penale.

Sotto il profilo sanzionatorio, per tutti gli illeciti commessi è sempre prevista a carico della persona giuridica l'applicazione di una sanzione pecuniaria; per le ipotesi di maggior gravità è prevista, altresì, l'applicazione di sanzioni interdittive, quali l'interdizione dall'esercizio dell'attività, la sospensione o la revoca di autorizzazioni, licenze o concessioni, il divieto di contrarre con la P.A., l'esclusione da finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi, il divieto di pubblicizzare beni e servizi.

Quanto alla tipologia dei reati destinati a comportare il suddetto regime di responsabilità amministrativa, il Decreto – nel suo testo originario – si riferiva ad una serie di reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione. Successivamente il legislatore è intervenuto con diversi provvedimenti normativi che hanno ampliato il catalogo dei Reati Presupposto.

Headquarters

Via Redipuglia, 70
24047 Treviglio (BG)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Factory

Via Lago Maggiore, 7
36040 Monticello Di Fara - Sarego (VI)
T (+39) 0444 821499
regas@regasenergy.com

Registered Office

Viale Melchiorre Gioia, 168
20125 Milano (MI)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Regas Spa - VAT no. 12385050153

Milan's Chamber of Commerce reg. no. 12385050153 | Register of Companies no. 1554768 | Shareholders' Equity € 75.595,00

Ad oggi, le categorie di Reati Presupposto risultano essere le seguenti:

- (i) reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25);
- (ii) reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*);
- (iii) reati societari (art. 25-*ter*);
- (iv) reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-*quater*);
- (v) pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25-*quater*.1);
- (vi) reati contro la personalità individuale (art. 25-*quinquies*);
- (vii) reati e gli illeciti amministrativi di abuso di mercato (art. 25-*sexies*);
- (viii) reati transnazionali (introdotti dalla Legge 16 marzo 2006, n. 146);
- (ix) reati di omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime commessi con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 25-*septies*);
- (x) reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-*octies*);
- (xi) delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-*octies*.1 c.p.);
- (xii) delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 25-*octies*.1 c.p., introdotto dal D.Lgs. 8 novembre 2021, n. 184);
- (xiii) delitti informatici (art. 24-*bis*);
- (xiv) delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-*bis*.1);
- (xv) reati di criminalità organizzata (art. 24-*ter*);
- (xvi) delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25-*novies*);
- (xvii) reato di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-*decies*);
- (xviii) reati ambientali (art. 25-*undecies*);
- (xix) reati di impiego di cittadini di paesi terzi il cui permesso di soggiorno è irregolare, procurato ingresso illecito di stranieri nel territorio dello Stato e favoreggiamento dell'immigrazione clandestina (art. 25-*duodecies*);
- (xx) reati di razzismo e xenofobia (art. 25-*terdecies*);
- (xxi) frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 25-*quaterdecies*);
- (xxii) reati tributari (art. 25-*quinquiesdecies*);
- (xxiii) reati di contrabbando (art. 25-*sexiesdecies*);

Headquarters

Via Redipuglia, 70
24047 Treviglio (BG)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Factory

Via Lago Maggiore, 7
36040 Monticello Di Fara - Sarego (VI)
T (+39) 0444 821499
regas@regasenergy.com

Registered Office

Viale Melchiorre Gioia, 168
20125 Milano (MI)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Regas Spa - VAT no. 12385050153

Milan's Chamber of Commerce reg. no. 12385050153 | Register of Companies no. 1554768 | Shareholders' Equity € 75.595,00

(xxiv) reati contro il patrimonio culturale (art. 25-*septiesdecies*);

(xxv) riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali paesaggistici (art. 25-*duodevicies*).

Altre fattispecie di reato potrebbero, in futuro, essere inserite dal legislatore nella disciplina dettata dal D.Lgs. 231/2001.

L'articolo 6 del Decreto 231 introduce una particolare forma di esonero dalla responsabilità in oggetto qualora la società dimostri:

- a) di aver adottato ed efficacemente attuato attraverso il suo organo dirigente, prima della commissione del fatto, un modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi (il **"Modello"** o **"Modello 231"**);
- b) di aver affidato ad un organismo interno, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello, nonché di curare il loro aggiornamento (l'**"Organismo di Vigilanza"**);
- c) che le persone che hanno commesso il reato hanno agito eludendo fraudolentemente il suddetto Modello;
- d) che non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'**"Organismo di Vigilanza"**¹.

Il Decreto prevede, inoltre, che – in relazione all'estensione dei poteri delegati ed al rischio di commissione dei Reati – il Modello debba rispondere alle seguenti esigenze:

- 1. individuare le aree a rischio di commissione dei reati previsti dal Decreto;
- 2. predisporre specifici protocolli al fine di programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai reati da prevenire;
- 3. prevedere modalità di individuazione e di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
- 4. prescrivere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello;
- 5. configurare un sistema disciplinare interno idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

¹ L'articolo 6 del Decreto fa riferimento al caso in cui il reato sia commesso da un soggetto in posizione apicale. Laddove il reato sia invece commesso da un soggetto sottoposto all'altrui direzione, prevede l'articolo 7 del Decreto che l'ente sia responsabile solo se la commissione del reato è stata resa possibile dall'inosservanza degli obblighi di direzione o vigilanza.

1.2 La responsabilità della holding per il reato commesso nelle controllate – le Linee guida di Gruppo

Come evidenziato anche dalla Linee Guida di Confindustria, la holding/controllante potrà essere ritenuta responsabile per il reato commesso nell'attività della controllata qualora:

- sia stato commesso un reato presupposto nell'interesse o vantaggio immediato e diretto, oltre che della controllata, anche della controllante;
- persone fisiche collegate in via funzionale alla controllante abbiano partecipato alla commissione del reato presupposto recando un contributo causalmente rilevante (Cass., V sez. pen., sent. n. 24583 del 2011), provato in maniera concreta e specifica.

Ciascuna società del Gruppo – previa valutazione delle dimensioni e dell'attività svolta – valuterà se disporre di un Modello Organizzativo effettivo ed efficace coerente con il sistema dei protocolli di controllo della holding e che sia garantito un adeguato scambio di informazioni tra i rispettivi Organismi di Vigilanza.

Ove la singola società controllata non ritenga necessario dotarsi di un Modello proprio in considerazione delle dimensioni, del fatturato e del numero dei dipendenti, varranno in ogni caso le presenti *Linee Guida di Gruppo*, valide per tutte le società non dotate di un proprio Modello e che avranno valore di policy interna di gruppo, previo recepimento con delibera/determina dell'organo amministrativo della controllata.

* * *

2. LE LINEE GUIDA 231 PER LE SOCIETÀ CONTROLLATE

Il presente documento (le "**Linee Guida 231**") è destinato a tutte le società del gruppo Regas che, previa valutazione dei rischi, delle dimensioni aziendali, del fatturato e del numero dei dipendenti, decida di non adottare un proprio Modello Organizzativo (le "**Società Controllate**").

Ciascuna Società Controllata, mediante il recepimento con decisione del proprio organo amministrativo delle presenti Linee Guida (Policy interna di Gruppo), è obbligata al rispetto delle stesse, dei principi di comportamento dettati dai Modelli 231 normalmente adottati ed alle *best practice* in essere in materia oltre che ai Protocolli richiamati, ove applicabili. Le Società Controllate devono garantire inoltre che i propri amministratori, dirigenti, dipendenti e collaboratori rispettino i principi di comportamento contenuti nei Modelli 231 normalmente adottati e alle *best practice* in essere in materia, in quanto applicabili.

Premesso che:

- gli amministratori, dirigenti, dipendenti e collaboratori di ciascuna Società Controllata sono tenuti a ispirarsi ai principi di comportamento contenuti nei Modelli 231 normalmente adottati e alle *best practice* in essere in materia, e i protocolli in esso richiamati;

Headquarters
Via Redipuglia, 70
24047 Treviglio (BG)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Factory
Via Lago Maggiore, 7
36040 Monticello Di Fara - Sarego (VI)
T (+39) 0444 821499
regas@regasenergy.com

Registered Office
Viale Melchiorre Gioia, 168
20125 Milano (MI)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Regas Spa - VAT no. 12385050153

Milan's Chamber of Commerce reg. no. 12385050153 | Register of Companies no. 1554768 | Shareholders' Equity € 75.595,00

- il presente documento non costituisce in alcun modo un Modello 231 della Società Controllata e, pertanto, non potrebbe esimere la Società Controllata stessa da responsabilità ai sensi del Decreto 231 in caso di commissione di Reati Presupposto da parte di propri esponenti;
- in ragione di quanto indicato nel punto che precede, la Società suggerisce a ciascuna Società Controllata di svolgere un'analisi dei propri rischi prima di valutare di adottare o meno un Modello 231;
- mediante il presente documento Regas non assume alcuna responsabilità in relazione alla conformità delle Società Controllate alla normativa di cui al Decreto 231, responsabilità che rimane esclusivamente in capo a ciascuna Società Controllata.

Le Linee Guida 231 garantiscono un'omogeneità negli *standard* di *compliance* adottati dalle società del proprio gruppo e, dall'altro lato, forniscono agli amministratori, dirigenti, dipendenti e collaboratori una guida nell'identificazione dei comportamenti che gli stessi dovranno porre in essere al fine di limitare il rischio di commissione di Reati Presupposto nell'ambito delle attività svolte da ciascuna Società Controllata.

Mediante l'adozione delle Linee Guida 231, ciascuna Società Controllata richiede ai propri amministratori, dirigenti, dipendenti e collaboratori di rispettare i principi di comportamento riportati nei Modelli 231 normalmente adottati ed alle *best practice*.

* * *

3. ADOZIONE, IMPLEMENTAZIONE E MODIFICHE

Ciascuna Società Controllata provvederà ad adottare tempestivamente le Linee Guida 231 con delibera/determina dell'organo amministrativo, fatta eccezione per le società dotate di proprio Modello Organizzativo e di Organismo di Vigilanza.

Ulteriori modifiche e integrazioni sostanziali alle Linee Guida 231 saranno approvate e adottate con delibera/determina dell'organo amministrativo di ciascuna Società Controllata.

* * *

4. SUPERVISORE DELLE LINEE GUIDA 231

L'organo amministrativo di ciascuna Società Controllata dovrà nominare un soggetto (il **"Supervisore delle Linee Guida 231"**) al quale affidare il compito di:

- assicurare un'adeguata diffusione delle Linee Guida 231 all'interno dell'organizzazione aziendale;
- monitorare il rispetto delle Linee Guida 231;

Headquarters

Via Redipuglia, 70
24047 Treviglio (BG)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Factory

Via Lago Maggiore, 7
36040 Monticello Di Fara - Sarego (VI)
T (+39) 0444 821499
regas@regasenergy.com

Registered Office

Viale Melchiorre Gioia, 168
20125 Milano (MI)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Regas Spa - VAT no. 12385050153

Milan's Chamber of Commerce reg. no. 12385050153 | Register of Companies no. 1554768 | Shareholders' Equity € 75.595,00

- assicurare che siano intraprese azioni disciplinari in relazione a eventuali violazioni dei principi contenuti nelle Linee Guida 231.

Il Supervisore delle Linee Guida 231 deve essere individuato all'interno dell'organizzazione della Società Controllata nel rispetto dei seguenti requisiti:

- 1) **Capacità e competenze:** la persona da designare come Supervisore delle Linee Guida 231 deve possedere capacità e competenze adeguate, che devono essere valutate considerando l'esperienza maturata, la posizione lavorativa in essere e la condotta etica;
- 2) **Poteri e autorità:** devono essere forniti formalmente al Supervisore delle Linee Guida 231 tutti i poteri, l'autorità e l'indipendenza necessari per lo svolgimento dei suoi compiti;
- 3) **Mezzi necessari:** il Supervisore delle Linee Guida 231 deve essere dotato di tutti i mezzi (dal punto di vista finanziario e/o di risorse umane) necessari per lo svolgimento delle sue funzioni.

* * *

5. SISTEMA SANZIONATORIO

In caso di violazione dei principi comportamentali previsti dalle Linee Guida 231, saranno applicate dalla competente funzione aziendale adeguate misure disciplinari, in linea con il sistema disciplinare già adottato dalla Società, con la Legge 30 maggio 1970, n. 300 (Statuto dei Lavoratori) e con eventuali normative speciali applicabili e con il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicato dalla Società.

Headquarters

Via Redipuglia, 70
24047 Treviglio (BG)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Factory

Via Lago Maggiore, 7
36040 Monticello Di Fara - Sarego (VI)
T (+39) 0444 821499
regas@regasenergy.com

Registered Office

Viale Melchiorre Gioia, 168
20125 Milano (MI)
T (+39) 0363 815867
regas@regasenergy.com

Regas Spa - VAT no. 12385050153

Milan's Chamber of Commerce reg. no. 12385050153 | Register of Companies no. 1554768 | Shareholders' Equity € 75.595,00