

Regolamento per la gestione delle informazioni verso l'OdV

*Documento aggiornato con i reati introdotti sino a **Dicembre 2019***

Documento approvato in aggiornamento dal Consiglio di Amministrazione con delibera del 15/10/2021

INDICE

| | |
|---|--|
| PREMESSA | 3 |
| 1. SEGNALAZIONI..... | 3 |
| 2. FLUSSI INFORMATIVI PERIODICI | 4 |
| 3. OBBLIGHI DI RISERVATEZZA..... | 4 |
| ALLEGATO A – FLUSSI INFORMATIVI PERIODICI – AGGIORNAMENTO DEL 22/09/2020..... | Errore. Il segnalibro non è definito. |

PREMESSA

Al fine di poter vigilare – come previsto dall'art. 6 comma b) del D. Lgs. n. 231 dell'8 giugno 2001 – sul funzionamento e l'osservanza del modello di organizzazione e gestione idoneo a prevenire i reati previsti dalla citata normativa tutte le strutture aziendali sono tenute ad un obbligo di informativa scritta verso l'Organismo di Vigilanza, secondo le modalità sotto esposte.

Sono previste le seguenti categorie di informazioni:

- **segnalazioni:** ovvero informative rese all'occorrenza;
- **flussi informativi periodici:** ovvero informative strutturate con tempistica, forma e contenuti predefiniti.

1. SEGNALAZIONI

Tutti coloro che operano all'interno della Fondazione sono tenuti a segnalare senza indugio, laddove ne vengano a conoscenza, all'Organismo di Vigilanza:

- ogni violazione o sospetto di violazione di norme comportamentali richiamate dal Codice Etico;
- ogni violazione o sospetto di violazione dei principi di comportamento e delle modalità esecutive disciplinate dai protocolli e dalle procedure aziendali rilevanti ai fini del Decreto nonché delle regole previste dal Modello 231 della Fondazione
- eventuali notizie relative alla commissione o al tentativo di commissione dei reati;
- visite, ispezioni e accertamenti avviati da parte di Autorità di Vigilanza ed enti competenti (a titolo meramente esemplificativo: ATSS competente, Comune di Barlassina) e, alla loro conclusione, eventuali rilievi e sanzioni comminate;
- avvio di contenziosi quando la controparte sia una pubblica amministrazione e, alla loro conclusione, i relativi esiti;
- provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di polizia giudiziaria o da qualsiasi altra autorità dai quali si evinca lo svolgimento di attività di indagine per i reati di cui al Decreto, avviate anche nei confronti di ignoti;
- notizie evidenziando i procedimenti disciplinari nei confronti dei dipendenti, le eventuali sanzioni irrogate e i provvedimenti assunti.

•

Le segnalazioni devono essere inviate al seguente indirizzo di posta elettronica:

samuele.camilleri@sctax.it

Inoltre devono essere trasmesse le seguenti segnalazioni:

- avvio di procedimenti giudiziari carico di dipendenti per i reati previsti dal Decreto 231 a cura del Presidente del Consiglio di Amministrazione;

- relazioni predisposte nell'ambito delle attività di controllo da funzioni interne e/o da soggetti esterni dai quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità rispetto alle norme del Decreto 231 a cura del Revisore Legale, Internal Audit;
- verbali delle Autorità di Vigilanza, dai quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità rispetto alle norme del Decreto 231 a cura del Presidente del CdA;
- modifica dell'assetto organizzativo (es. cambio organigramma, attribuzione di nuovi compiti e responsabilità ad unità organizzative) a cura del Presidente del CdA;
- adozione/introduzione di interventi correttivi volte a rimuovere lacune o anomalie riscontrate, a cura delle unità organizzative interessate;
- avvio di nuove attività da parte della Fondazione sensibili alla realizzazione dei rischi/reato a cura del Presidente del CdA;

Devono essere inoltre oggetto di segnalazione sia i risultati delle attività di analisi effettuate da altre funzioni di gestione e controllo dei rischi sia gli esiti degli specifici interventi di mitigazione condotti dalle competenti funzioni su indicazione dello stesso Organismo di Vigilanza.

2. FLUSSI INFORMATIVI PERIODICI

In aggiunta alle segnalazioni di cui al precedente paragrafo, le funzioni specificamente individuate sono tenute a trasmettere all'Organismo di Vigilanza i flussi informativi periodici secondo la tempistica, la forma e i contenuti predefiniti.

Le funzioni chiamate a trasmettere i flussi devono garantirne la completezza e la correttezza e anche nel caso in cui non si fosse verificato nessun evento rilevante nel periodo di riferimento dovranno provvedere a fornire un flusso riportante la seguente dicitura "Nessun evento rilevante si è verificato".

I flussi informativi periodici sono identificati – di regola – in relazione ai processi di lavoro "sensibili" alla realizzazione dei reati presupposto previsti dal D. Lgs. n. 231/2001.

I flussi informativi periodici dovranno essere inviati esclusivamente al seguente indirizzo di posta elettronica:

samuele.camilleri@sctax.it

Oltre alle suddette categorie di informazioni é prevista una specifica informativa da parte del Consiglio di Amministrazione nei confronti dell'Organismo di Vigilanza in merito al piano degli interventi correttivi approvato a seguito delle segnalazione di lacune e/o anomalie effettuate dall'Organismo stesso.

3. OBBLIGHI DI RISERVATEZZA

L'Organismo agisce in modo da garantire gli autori delle segnalazioni contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione, penalizzazione o qualsivoglia conseguenza derivante dalle stesse, assicurando loro la riservatezza circa l'identità, fatti salvi, comunque, gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della Fondazione o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

Ogni informazione prevista nel presente protocollo è conservata dall'Organismo di Vigilanza in un apposito archivio informatico e/o cartaceo in conformità alle disposizioni contenute nel Decreto n. 196/2003. A carico dei componenti dell'Organismo di Vigilanza vi è l'obbligo assoluto e inderogabile di mantenere il segreto sulle attività svolte e sulle notizie di cui vengano a conoscenza nell'esercizio del loro mandato salvo che nei confronti del Consiglio di Amministrazione, del Revisore Unico.

ALLEGATI AL MODELLO ORGANIZZATIVO

Ex. Art. 6 del D.lgs.231/2001

Approvati con delibera del verbale del Consiglio
di Amministrazione del 15 ottobre 2021

ALLEGATO A: Mappa dei rischi rilevati dal C.d.A

➤ Mapa Rischio compimento reato

| Reati | Probabilità (Alta, Medio/Alta, Media, Medio/Bassa, Bassa, Nulla) |
|---|--|
| Malversazione a danno dello stato (art. 316 bis c.p.) | BASSA |
| Truffa per il conseguimento di erogazioni pubbliche e indebita percezione di erogazioni dello Stato (artt. 640 bis e 316 ter c.p.) | MEDIA |
| Truffa aggravata ai danni dello stato (art. 640 c.p., comma 2, numero 1) | BASSA/MEDIA |
| Frode Informatica (art. 640-ter c.p.) | MEDIA |
| Falsità in un documento informatico pubblico o privato (art. 491 bis c.p.) | BASSA |
| Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615 ter c.p.) | MEDIA |
| Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615 quater c.p.) | BASSA |
| Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615 quinquies c.p.) | MEDIA |
| Concussione (art. 317 c.p.) | MEDIA |
| Corruzione (artt. 318, 319, 319 bis, 320, 321 e 322c.p.) | MEDIA |
| Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p.) | BASSA |
| Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) | MEDIA |
| Impedito controllo (art. 2625 c.c.) | MEDIA |
| Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.) | BASSA |
| Illegale ripartizione di utili e riserve (art. 2627 c.c.) | BASSA |
| Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629 bis c.c.) | ALTA |
| Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.) | BASSA |
| Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.) | BASSA |

| | |
|---|-------|
| Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) | MEDIA |
| Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (2638 c.c.) | BASSA |
| Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (artt. 270 bis, 270 ter, 307, 418 c.p., Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo dicembre 1999) | BASSA |
| Delitti contro la personalità individuale (artt. 600, 600 bis, 600 ter, 600 quater, 600 quinquies, 601 e 602 c.p.) | BASSA |
| Reati di omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime, commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (artt. 589 e 590 terzo comma c.p.) | MEDIA |
| Ricettazione (art. 648 c.p.) | BASSA |
| Riciclaggio (art. 648 bis c.p.) e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.) | BASSA |
| Delitti di criminalità organizzata (art. 416, art 416 bis, art 416 ter, art 630 c.p. art 74 DPR 309/90 e art 407 comma 2 lettera a) n. 5 c.p.p.) | BASSA |
| Delitti contro l'industria e il commercio (art. 513, 513 bis, 514, 515, 516, 517, 517 ter, 517 quater c.p) | BASSA |
| Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 171 comma 1 lettera a) bis, art. 171 comma 3, art. 171 bis commi 1 e 2, art. 171 ter, art. 171 septies e octies legge 633/1941) | MEDIA |
| Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria (377 bis c.p.) | MEDIA |
| Reati ambientali (artt. 256 comma 1, 258 comma 4, 259 e 260 del D.Lgs. 152/2006) | MEDIA |
| Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, del D. Lgs. n. 286/98) - le forme di discriminazione razziale (art. 604 bis co. 3 c.p.) Razzismo e xenofobia | MEDIA |
| Reati tributari: | MEDIA |

- | | |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 2 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157);• Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (Art. 3 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157)• Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 8 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157)• Occultamento o distruzione di documenti contabili (Art. 10 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157)• Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (Art. 11 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74). | |
|--|--|

ALLEGATO B: PROCESSI SENSIBILI/FUNZIONI COINVOLTE

➤ Tabella Processi Sensibili - Funzioni Coinvolte

| Reati | Probabilità | Processo | Funzioni Coinvolte |
|---|-------------|---|-----------------------------------|
| Malversazione a danno dello stato (art. 316 bis c.p.) | BASSA | Amministrazione e Bilancio e Revisione Legale | C.d.A./ Area Amm. |
| Truffa per il conseguimento di erogazioni pubbliche e indebita percezione di erogazioni dello Stato (artt. 640 bis e 316 ter c.p.) | BASSA | Amministrazione e Bilancio e Revisione Legale | C.d.A./ Area Amm. |
| Truffa aggravata ai danni dello stato (art. 640 c.p., comma 2, numero 1) | BASSA | Amministrazione e Bilancio e Revisione Legale | C.d.A./ Area Amm. |
| Frode Informatica (art. 640-ter c.p.) | MEDIA | Amministrazione/Scuola Infanzia | C.d.A./Area Amm./Scuola infanzia |
| Falsità in un documento informatico pubblico o privato (art. 491 bis c.p.) | MEDIA | Amministrazione /Scuola Infanzia | C.d.A./Area Amm. |
| Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615 ter c.p.) | MEDIA | Amministrazione/Scuola Infanzia | C.d.A./Area Amm./Scuola Infanzia |
| Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615 quater c.p.) | MEDIA | Amministrazione/Scuola Infanzia | C.d.A./Area Amm./Scuola Infanzia |
| Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615 quinquies c.p.) | MEDIA | Amministrazione/Scuola Infanzia | C.d.A./Area Amm./Scuola Infanzia |
| Concussione (art. 317 c.p.) | BASSA | Amministrazione | C.d.A./ Area Amm. |
| Corruzione (artt. 318, 319, 319 bis, 320, 321 e 322c.p.) | MEDIA | Amministrazione | C.d.A./ Area Amm. |
| Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p.) | BASSA | Amministrazione | C.d.A. |
| Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) | BASSA | Amministrazione | C.d.A. |
| Impedito controllo (art. 2625 c.c.) | MEDIA | Amministrazione e Bilancio | C.d.A. Area Amm./Revisione Legale |
| Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.) | MEDIA | Amministrazione e Bilancio | C.d.A./ Area |

| | | | |
|---|-------|---|-----------------------------------|
| | | | Amm./Revisione Legale |
| Illegale ripartizione di utili e riserve (art. 2627 c.c.) | MEDIA | Amministrazione e Bilancio | C.d.A./Area Amm./Revisione Legale |
| Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629 bis c.c.) | MEDIA | Amministrazione | C.d.A./Area Amm./Revisione Legale |
| Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.) | BASSA | Amministrazione e Patrimonio | C.d.A./Area Amm./Revisione Legale |
| Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.) | BASSA | Amministrazione | C.d.A./Revisione Legale |
| Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) | MEDIA | Amministrazione | C.d.A./Area Amm. |
| Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (2638 c.c.) | MEDIA | Amministrazione | C.d.A./Area Amm. |
| Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (artt. 270 bis, 270 ter, 307, 418 c.p., Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo dicembre 1999) | BASSA | Amministrazione | C.d.A. |
| Delitti contro la personalità individuale (artt. 600, 600 bis, 600 ter, 600 quater, 600 quinquies, 601 e 602 c.p.) | MEDIA | Scuola dell'infanzia/Coordinatrice | C.d.A./Area Amm./Scuola Infanzia |
| Reati di omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime, commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (artt. 589 e 590 terzo comma c.p.) | MEDIA | Scuola dell'infanzia/Coordinatrice | C.d.A./Scuola Infanzia |
| Ricettazione (art. 648 c.p.) | BASSA | Amministrazione e Patrimonio | C.d.A./Area Amm |
| Riciclaggio (art. 648 bis c.p.) e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.) | BASSA | Amministrazione e Patrimonio | C.d.A./Area Amm |
| Delitti di criminalità organizzata (art. 416, art 416 bis, art 416 ter, art 630 c.p. art 74 DPR 309/90 e art 407 comma 2 lettera a) n. 5 c.p.p.) | BASSA | Acquisti e forniture | C.d.A./Area Amm. |
| Delitti contro l'industria e il commercio (art. 513, 513 bis, 514, 515, 516, 517, 517 ter, 517 quater c.p.) | BASSA | Amministrazione | C.d.A./Area Amm. |
| Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 171 comma 1 lettera a) bis, art. 171 comma 3, art. 171 bis commi 1 e 2, art. 171 ter, art. 171 septies e octies legge 633/1941) | MEDIA | Amministrazione/ Personale Scolastico/Coordinatrice | C.d.A./Area Amm/Scuola Infanzia |
| Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria (377 bis c.p.) | BASSA | Amministrazione /Scuola Infanzia | C.d.A./Scuola Infanzia |

| | | | |
|---|-------|---------------------------------|--|
| Reati ambientali (artt. 256 comma 1, 258 comma 4 e 259 e 260 del D.Lgs. n. 152/2006) | ALTA | Patrimonio e Scuola infanzia | C.d.A./Scuola Infanzia |
| Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, del D. Lgs. n. 286/98) - le forme di discriminazione razziale (art. 604 bis co. 3 c.p.) Razzismo e Xenofobia | ALTA | Forniture e Servizi | C.d.A./ Area Amm. |
| Reati tributari: <ul style="list-style-type: none"> • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 2 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157); • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (Art. 3 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157) • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 8 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157) • Occultamento o distruzione di documenti contabili (Art. 10 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157) • Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (Art. 11 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74). | MEDIA | Amministrazione | C.d.A./ Area Amm./ Revisione Legale |

ALLEGATO C: PROCESSO FLUSSI INFORMATIVI VERSO O.D.V.➤ **TABELLA – Flussi informativi periodici**

| N. | DESCRIZIONE FLUSSO INFORMATIVO | REATO | UNITÀ ORGANIZZATIVA | PERIODICITÀ |
|-----------|--|--|---------------------------------------|--------------------|
| 1 | Copia di eventuali lettere di contestazione ricevute dagli Enti Pubblici | Truffa aggravata ai danni dello Stato/Induzione indebita a dare o promettere utilità | <u>C.d.A</u> | Semestrale |
| 2 | Evidenza di eventuali criticità/anomalie emerse nel corso della fase di partecipazione alla gara ovvero in occasione del rinnovo del servizio | Truffa aggravata ai danni dello Stato/Induzione indebita a dare o promettere utilità | – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> | Annuale |
| 3 | Elenco dei contratti stipulati a seguito della partecipazione a procedure ad evidenza pubblica con gli Enti Pubblici nazionali e locali con l'indicazione dei valori di aggiudicazione ed eventuali valori posti a base d'asta | Truffa aggravata ai danni dello Stato/Induzione indebita a dare o promettere utilità | – <u>C.d.A</u> – <u>Area Amm.</u> | Annuale |
| 4 | Scostamenti/revisioni del budget di spesa pianificato | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | – <u>Area Amm.</u> – <u>C.d.A</u> | Semestrale |
| 5 | Dettaglio delle somme previste a budget per omaggi, donazioni e liberalità e relativi valori consuntivi | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | – <u>Area Amm.</u> – <u>C.d.A</u> | Annuale |
| 6 | Dettaglio delle somme previste a budget per servizi di consulenza suddiviso per professionista e relativi valori consuntivi | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> | Trimestrale |
| 7 | Dettaglio delle spese sostenute, per motivi di rappresentanza, a favore di esponenti pubblici indicando anche beneficiari e richiedenti. | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> | Annuale |

| N. | DESCRIZIONE FLUSSO INFORMATIVO | REATO | UNITÀ ORGANIZZATIVA | PERIODICITÀ |
|----|---|---|---|-------------|
| 8 | Elenco dei contratti di locazione e compravendita stipulati e loro valore unitario | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità /Delitti contro la personalità individuale | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> | Trimestrale |
| 9 | Elenco dei finanziamenti/contributi pubblici ottenuti con evidenza degli importi, delle motivazioni e di eventuali modalità di restituzione | Truffa per il conseguimento di erogazioni pubbliche e indebita percezione di erogazioni dello Stato/Malversazione a danno dello Stato | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> | Semestrale |
| 10 | Elenco delle spese effettuate in deroga al d. lgs. 50/2016 e s.m.i. | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> | Annuale |
| 11 | Criticità emerse nell'ambito di rapporti commerciali intrattenuti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio. | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> | Annuale |
| 12 | Evidenza di eventuali contestazioni pervenute da parte degli Organi di Controllo | (Concorso in) ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> – <u>Rev. Legale</u> | Semestrale |
| 13 | Indicazione, anteriormente all'approvazione da parte del CdA, i valori differenti rispetto ai valori inizialmente comunicati dalle strutture organizzative incaricate | (Concorso in) false comunicazioni sociali | <ul style="list-style-type: none"> – <u>Area Amm.</u> – <u>C.d.A.</u> | Annuale |
| 14 | Comunicazioni relative a modifiche nelle modalità di comunicazione di documenti informatici inviati agli Organi di Controllo | Falsità in documento informatico pubblico o privato | <ul style="list-style-type: none"> – <u>Area Amm.</u> – <u>C.d.A.</u> | Semestrale |

| N. | DESCRIZIONE FLUSSO INFORMATIVO | REATO | UNITÀ ORGANIZZATIVA | PERIODICITÀ |
|----|--|---|--|-------------|
| 15 | Comunicazione circa l'attività formativa svolta sui dipendenti, informativa su eventuali aggiornamenti del Documento di Valutazione dei Rischi, comunicazione di eventuali variazioni nelle nomine dei soggetti previsti dalla normativa e dei membri delle squadre di emergenza, comunicazione infortuni, comunicazione dei contratti di appalto stipulati dalla Fondazione che prevedono lo svolgimento di attività nei locali della Fondazione da parte di dipendenti di altre società e trasmissione del verbale di riunione periodica ex. art. 35 del D.lgs. 81/08. | Omicidio colposo, Lesioni personali colpose | <ul style="list-style-type: none"> – <u>Dat.</u> – <u>Lavoro</u> – <u>RSPP</u> | Annuale |
| 16 | Evidenza di eventuali contestazioni pervenute da parte INPS o altri Enti per pensioni pagate in modo non corretto | Truffa aggravata ai danni dello Stato | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> – <u>Area Amm.</u> | Annuale |
| 17 | Elenco dei contenziosi conclusi nel periodo con evidenza di quelli per i quali siano stati sostenuti oneri legali superiori alla cifra pianificata in sede di inizio del procedimento | Corruzione in atti giudiziari | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> | Annuale |
| 18 | Elenco delle posizioni debitorie oggetto di transazione (ovvero estinte) per le quali non sono state rispettate le deleghe di potere definite | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> | Semestrale |
| 19 | Elenco sanzioni ricevute dagli Enti erogatori a causa del mancato rispetto degli adempimenti previsti e rispettive entità | Truffa per il conseguimento di erogazioni pubbliche e indebita percezione di erogazioni dallo Stato | <ul style="list-style-type: none"> – <u>C.d.A.</u> | Annuale |
| 20 | Evidenza verifica correttezza della base di calcolo dei versamenti obbligatori (fiscali o tributari) | Truffa aggravata ai danni dello Stato | <ul style="list-style-type: none"> – <u>Area Amm.</u> | Semestrale |

| N. | DESCRIZIONE FLUSSO INFORMATIVO | REATO | UNITÀ ORGANIZZATIVA | PERIODICITÀ |
|----|---|--|--|-------------|
| 21 | Notifica delle assunzioni effettuate | Truffa aggravata ai danni dello Stato | – <u>Dat.</u> <u>Lavoro</u> | Annuale |
| 22 | Rapporto su assunzioni di personale nonché sulla gestione dello stesso riportando compensi, promozioni/ad personam/una tantum con indicazione della eventuale vicinanza del dipendente ad un esponente della PA | Corruzione/Corruzione tra privati/Induzione indebita a dare o promettere utilità | – <u>Dat.</u> <u>Lavoro</u> | Semestrale |
| 23 | Relazione contenente i risultati della verifica delle licenze di proprietà della Fondazione e i programmi in uso presso la medesima | Reati in materia di violazione del diritto di autore | – <u>C.d.A.</u> | Annuale |
| 24 | Relazione contenente la descrizione del modus operandi nelle attività che possono comportare impatti con la violazione del diritto di autore (periodico aziendale, sito internet, documentazione pubblicitaria) | Reati in materia di violazione del diritto di autore | – <u>C.d.A.</u> | Annuale |
| 25 | Informativa relativa ai procedimenti penali in cui sia interessata la Fondazione | Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all’Autorità Giudiziaria | – <u>C.d.A.</u> | Annuale |
| 26 | Informativa sui fornitori che hanno inviato l’attestazione periodica relativa alla regolare validità dei permessi di soggiorno dei cittadini extracomunitari da loro impiegati Razzismo e Xenofobia: istigazione a commettere o commissione di violenza o atti di provocazione alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi. | Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare - | – Dat. – Lavoro – RSPP – C.d.A. | Semestrale |

| N. | DESCRIZIONE FLUSSO INFORMATIVO | REATO | UNITÀ ORGANIZZATIVA | PERIODICITÀ |
|----|--------------------------------|---|---|-------------|
| 27 | Reati tributari | <ul style="list-style-type: none"> • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 2 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157); • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (Art. 3 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157) • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 8 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157) • Occultamento o distruzione di documenti contabili (Art. 10 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) (ultime modificazioni con D. L. 26 ottobre 2019, n. 124 convertito con modificazioni dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157) • Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (Art. 11 D. Lgs. 10 marzo 2000, n. 74) | <ul style="list-style-type: none"> - C.d.A. - Area. Amm. - Rev. Leg | Trimestrale |