

| | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| COSIMO DE' MEDICI SRL | PROCEDURA 6 GESTIONE INCARICHI DI CONSULENZA | |
| Revisione | Data | Tipo modifica |
| 0 | | Prima emissione |
| | | |

PROCEDURA 6

GESTIONE INCARICHI DI CONSULENZA

1. Obiettivi

La presente procedura ha l'obiettivo di definire ruoli e responsabilità, nonché dettare protocolli di prevenzione e controllo, in relazione alla Gestione degli incarichi di consulenza, nell'esecuzione di tali attività, la commissione degli illeciti previsti dal D.Lgs 231 del 2001.

In particolare la presente procedura intende prevenire il verificarsi delle fattispecie di reato previste nei seguenti articoli del D.Lgs 231 del 2001 (a titolo riassuntivo, rimandandosi per l'esame dettagliato alla parte speciale del Modello organizzativo):

- **Art. 24 bis del D.lgs 231/2001**

· Art. 481 C.P. – Falsità ideologica in certificati commessa da persone esercenti servizio di pubblica necessità

- **Art. 25 del D.lgs 231/2001**

- Concussione (art. 317 c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015]
- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) [articolo modificato dalla L. n.190/2012, L. n. 69/2015 e L. n. 3/2019]
- Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015]
- Circostanze aggravanti (art. 319-bis c.p.)
- Corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter c.p.) [articolo modificato dalla L.n. 69/2015]
- Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater) [articolo aggiunto dalla L. n. 190/2012 e modificato dalla L. n. 69/2015]
- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)
- Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)
- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)
- Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità
- corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 190/2012 e dalla L. n. 3/2019]
- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.) [articolo modificato dalla L. 3/2019]
- Peculato (limitatamente al primo comma) (art. 314 c.p.) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020]

| | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| COSIMO DE' MEDICI SRL | PROCEDURA 6 GESTIONE INCARICHI DI CONSULENZA | |
| Revisione | Data | Tipo modifica |
| 0 | | Prima emissione |
| | | |

- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020]
- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020]

- Art. 25 decies del D.lgs 231/2001

- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria.

2. Destinatari

La presente procedura, finalizzata alla prevenzione dei reati sopra menzionati, trova applicazione nei confronti dei CONSULENTI, nonché nei confronti di tutti coloro che intervengono nella scelta, contrattualizzazione e gestione del rapporto con tali consulenti.

In particolare i processi aziendali sensibili ai fini della presente procedura prevedono il coinvolgimento, secondo le rispettive competenze, dei seguenti soggetti :

- **Consiglio di Amministrazione**
- **Amministratore Delegato**
- **Collegio sindacale e/o Revisore legale, sia esso persona fisica o giuridica**
- **Gestione contabile - Commercialista**
- **Responsabile della Segreteria e Amministrazione**
- **Dipendenti**

3. Processi aziendali coinvolti

I destinatari della presente procedura, per quanto rileva ai fini della prevenzione dei reati sopra indicati, partecipano alla gestione dei rapporti con i consulenti, attraverso i seguenti processi aziendali:

- Scelta del Consulente (procedura di referenziamento, contrattualizzazione del rapporto, utilizzo piattaforma START, etc)
- Gestione del rapporto con il consulente (gestione degli incarichi, flussi finanziari, contatti consulenti e PA).

4. Procedure da applicare ai processi aziendali coinvolti

I rapporti con i consulenti devono essere gestiti nel rispetto della normativa vigente, in applicazione dei principi generali di correttezza e trasparenza e nel rispetto del Regolamento Acquisti ed Incarichi adottato dalla Società, qui all'uopo ri-chiamato. I consulenti sono tenuti al rigoroso rispetto della normativa vigente e dei principi espressi dal Codice Etico.

Al fine di prevenire la commissione dei reati di cui sopra:

| | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| COSIMO DE' MEDICI SRL | PROCEDURA 6 GESTIONE INCARICHI DI CONSULENZA | |
| Revisione | Data | Tipo modifica |
| 0 | | Prima emissione |
| | | |

a) SCELTA DEI CONSULENTI

La scelta dei Consulenti avviene secondo il Regolamento gare e contratti, che qui viene integralmente richiamato.

In particolare:

- Bando di gara o altra procedura ad evidenza pubblica (affidamento diretto)
- Elenco consulenti
- ambito di specializzazione del singolo professionista;
- documentazione comprovante la competenza professionale;
- organizzazione di cui si avvale il professionista;
- puntualità della prestazione resa;
- adeguatezza dei compensi richiesti.

L'OdV ha facoltà di verificare la corretta applicazione di tale procedura.

b) CONTRATTUALIZZAZIONE DEL RAPPORTO CON I CONSULENTI

All'atto della contrattualizzazione dei rapporti con i consulenti, la Società deve dare corso a quanto previsto nel Modello organizzativo 231 con riferimento alla diffusione del Codice Etico e di Comportamento, eventuali violazioni dello stesso da parte dei fornitori integrano giusta causa di risoluzione del rapporto contrattuale.

Il Consulente deve pertanto, essere messo a conoscenza dell'esistenza del Codice Etico e di Comportamento e del Modello Organizzativo 231, ne deve prendere visione, deve essere informato dell'obbligo del suo rispetto nonché delle conseguenze per la violazione dello stesso, a mezzo di inserimento di apposita clausola nel contratto.

c) GESTIONE DEL RAPPORTO CON I CONSULENTI

- Ogni rapporto di consulenza deve essere disciplinato da apposito contratto o lettera di incarico
- Gestione degli incarichi, con descrizione dell'incarico di consulenza
- Flussi finanziari da e verso i consulenti
- Contratti tra consulenti e la PA

Al fine di consentire un migliore monitoraggio da parte dell'OdV, la Società predispose un elenco dei Consulenti.

I Destinatari ed i consulenti sono tenuti a segnalare all'OdV ogni anomalia insorgente nel corso dell'espletamento delle rispettive attività, con report ovvero in forma scritta libera.

5. Attività dell'OdV.

Premessi i generali poteri di iniziativa e controllo, l'OdV ha facoltà di prendere visione di tutti i documenti concernenti la gestione dei rapporti con i consulenti.

| | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| COSIMO DE' MEDICI SRL | PROCEDURA 6 GESTIONE INCARICHI DI CONSULENZA | |
| Revisione | Data | Tipo modifica |
| 0 | | Prima emissione |
| | | |

- verifica corretta applicazione del Regolamento gare e contratti
- verifica corretta tenuta elenco consulenti;
- verifica contratto di consulenza;
- Verifica flussi finanziari da e verso i consulenti

6. Disposizioni finali

Tutte le funzioni aziendali coinvolte hanno la responsabilità di osservare e fare osservare il contenuto della presente procedura.

Ciascun Destinatario e/o Consulente è tenuto a comunicare tempestivamente all'OdV, oltre a quanto espressamente previsto nella procedura 1 dei Flussi Informativi verso l'OdV, ogni anomalia rilevabile in relazione a quanto previsto dalla presente procedura.

La violazione della presente procedura e dei suoi obblighi di comunicazione costituisce violazione del Modello organizzativo 231 ed illecito disciplinare, passibile di sanzione secondo il Sistema Sanzionatorio e Disciplinare previsto nel Modello organizzativo 231, adottato dalla Società.