

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E DI GESTIONE *EX* DECRETO LEGISLATIVO 8 GIUGNO 2001 N. 231.

SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL

“Tolleranza Zero alla Corruzione”

SIRIO AMBIENTE & CONSULTING S.R.L.
Via Giovanni Paisiello n. 24
00144 Roma (RM)
P.Iva 05748351005 SDI: KRRH6B9

Dipendenti, dirigenti e amministratori SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL sono tenuti a segnalare ogni violazione o sospetto di violazione al programma TZC e, più in generale, al Codice Etico, alla Funzione Audit di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL incaricata di provvedere a un'analisi della segnalazione, ascoltandone eventualmente l'autore e il responsabile della presunta violazione.

Le segnalazioni sono fatte pervenire all'Organismo di Vigilanza / Organismo di Controllo.

oppure a mezzo posta da:

All'indirizzo della sede, sono invitati a trasmettere le proprie segnalazioni di violazione, o sospetto di violazione, tutti gli altri stakeholder.

APPROVATA DALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

Indice

PRINCIPI GENERALI

2. TZ: GLI IMPEGNI

2.1 Tangenti

2.2 Contributi a partiti politici

2.3 Contributi a organizzazioni
caritatevoli e sponsorizzazioni

2.4 Facilitazioni

2.5 Regali, omaggi e benefici

3. TZ: L'IMPLEMENTAZIONE

3.1 Organizzazione e responsabilità

3.2 Relazioni con i terzi

3.2.1 Società controllate, collegate e partner

3.2.2 Agenti, consulenti e intermediari

3.2.3 Procedure di acquisto e vendita

3.3 Risorse umane

3.4 Formazione

3.5 Segnalazioni

3.6 Comunicazione

3.7 Attività di controllo

3.7.1 Sistema di controllo interno

3.7.2 Audit

3.8 Monitoraggio e revisione

1. PRINCIPI GENERALI

SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL è impegnata a rispettare il proprio Codice etico e gli impegni sottoscritti adottando un Modello organizzativo 231.

In ragione di ciò, chiede al proprio personale onestà, trasparenza e correttezza nello svolgimento delle attività lavorative. Gli stessi impegni sono richiesti a tutti gli altri stakeholder, ossia gli individui, i gruppi e le istituzioni che contribuiscono alla realizzazione della sua missione o che sono coinvolti dalle attività per il suo perseguimento.

La società, si impegna a contrastare la corruzione in ogni sua forma, incluse l'estorsione e le tangenti" e intende perseguire il proprio impegno di lotta alla corruzione, attraverso l'applicazione dei criteri di trasparenza raccomandati nelle linee guida adottate e ne rendiconta l'applicazione durante le attività di monitoraggio. Tale impegno, che integra il "Modello organizzativo 231" traducendoli nei seguenti principi generali:

- **SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL rifiuta la corruzione in tutte le sue forme dirette e indirette;**
- **SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL realizza un programma di lotta alla corruzione denominato "tolleranza zero alla corruzione" (TZC).**

Programma TZC: gli impegni

2. TZC: gli impegni

Sulla base dell'analisi delle attività maggiormente esposte al rischio di corruzione, SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL assume i seguenti impegni per la conduzione delle proprie attività.

2.1 Tangenti

SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL proibisce il ricorso a qualsiasi forma di pagamento illecito, in denaro o altra utilità (*tutto ciò che rappresenta un vantaggio per la persona, materiale o morale, patrimoniale o non patrimoniale, ritenuto rilevante dalla consuetudine e dal convincimento comune*), allo scopo di trarre un vantaggio nelle relazioni con i propri stakeholder; vantaggio inteso anche come facilitazione, o garanzia del conseguimento, di prestazioni comunque dovute.

Il divieto è naturalmente esteso a dipendenti che, in virtù del ruolo e delle attività svolte in SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL, intendano accettare e/o offrire tangenti a beneficio di se stessi o di loro familiari, associati e conoscenti.

In caso di promessa, offerta o richiesta di tangenti, i dipendenti di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL ne danno comunicazione al proprio responsabile e alla Funzione Audit attraverso il canale dedicato alla raccolta delle segnalazioni.

2.2 Contributi a partiti politici

SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL si astiene da qualsiasi pressione diretta o indiretta a esponenti politici; non finanzia partiti sia in Italia che

all'estero, loro rappresentanti o candidati, né effettua sponsorizzazioni di congressi o feste che abbiano un fine esclusivo di propaganda politica.

2.3 Contributi a organizzazioni caritatevoli e sponsorizzazioni

La SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL non aderisce a ulteriori richieste di contributi in questo campo, salvo casi eccezionali previsti dalle vigenti procedure aziendali in materia.

SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL supporta, attraverso attività di sponsorizzazione o stipulando specifiche convenzioni, iniziative che possano riguardare i temi del sociale, dell'ambiente, dello sport, dello spettacolo e dell'arte, della divulgazione scientifica e tecnologica con eventi che offrano garanzia di qualità, che abbiano respiro nazionale o rispondano a specifiche esigenze territoriali (laddove SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL intenda sostenere iniziative in territori di interesse industriale) coinvolgendo i cittadini, le Istituzioni, le associazioni con i quali SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL collabora alla progettazione, in modo da garantirne originalità ed efficacia.

In ogni caso, nella scelta delle proposte cui aderire, SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL presta particolare attenzione verso ogni possibile conflitto di interessi di ordine personale o aziendale.

2.4 Facilitazioni

La SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL non consente di corrispondere, offrire o accettare, direttamente o indirettamente, pagamenti e benefici di qualsiasi entità allo scopo di accelerare prestazioni comunque già dovute da parte di soggetti suoi interlocutori.

In caso di promessa, offerta o richiesta di facilitazioni, i dipendenti di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL ne danno comunicazione al proprio responsabile e alla funzione Audit attraverso il canale dedicato alla raccolta delle segnalazioni. (ODV/CO)

2.5 Regali, omaggi e benefici

SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL non ammette alcuna forma di regalo che possa anche solo essere interpretata come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia o comunque rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile a SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL

In particolare, è vietata qualsiasi forma di regalo a funzionari pubblici, revisori, consiglieri, sindaci o a loro familiari, che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio.

Tale norma, che non ammette deroghe e concerne sia i regali promessi o offerti sia quelli ricevuti; si precisa che per regalo si intende qualsiasi tipo di beneficio (partecipazione gratuita a convegni, promessa di un'offerta di lavoro, ecc.).

In ogni caso, SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL si astiene da pratiche non consentite dalla legge.

Gli omaggi di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL si caratterizzano perché volti a promuovere il marchio o l'immagine della società.

I regali offerti – salvo quelli di modico valore – devono essere gestiti e autorizzati secondo le procedure aziendali e devono essere adeguatamente documentati.

I collaboratori di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL che ricevono omaggi o benefici non previsti dalle fattispecie consentite, sono tenuti a darne comunicazione all'ODV / CO che ne valuta l'appropriatezza.

PROGRAMMA TZC: L'IMPLEMENTAZIONE

3. TZC: l'implementazione

Il rispetto degli impegni di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL per la lotta alla corruzione richiede il coinvolgimento dei suoi stakeholder nelle attività attuative del piano.

3.1 Organizzazione e responsabilità

Su proposta dell'Amministratore, il programma TZC è sottoposto ad approvazione del Consiglio di amministrazione del ODV / CO

3.2 Relazioni con i terzi

3.2.1 Società collegate e partner

- in fase di acquisizione o di definizione di relazioni di partenariato con società terze, SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL verifica la presenza delle condizioni minime per il rispetto del programma TZC.
- alle società collegate e partner che non dispongano di propri codici etici o di programmi di lotta alla corruzione, SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL propone l'adozione del presente programma TZC o, in alternativa, la predisposizione di documenti analoghi.

3.2.2 Consulenti e intermediari

- qualsiasi persona operi in rappresentanza di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL è tenuta a firmare una dichiarazione di impegno al rispetto del programma TZC.
- i compensi riconosciuti trovano adeguata giustificazione in relazione all'incarico da svolgere e alle prassi vigenti sul mercato.
- è prevista l'archiviazione della documentazione idonea a garantire la massima correttezza, trasparenza e tracciabilità del rapporto contrattuale.
- nel caso in cui siano accertati comportamenti delle controparti in violazione del programma TZC, nei limiti consentiti dalla legge, SIRIO AMBIENTE &

CONSULTING SRL adotta opportuni provvedimenti, ivi compresa la risoluzione del contratto.

3.2.3 Procedure di acquisto e vendita

- Le procedure di acquisto e vendita sono condotte da SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL in modo corretto e trasparente, in conformità con le linee guida stabilite nel **Protocollo di qualifica dei fornitori**. Questo protocollo garantisce che ogni fase del processo, dalla selezione alla gestione dei fornitori, avvenga secondo principi di integrità e trasparenza.
- Le procedure interne prevedono controlli idonei a garantire trasparenza e correttezza nel processo di selezione del fornitore, gestione ed esecuzione del contratto, come dettagliato nel **Protocollo di qualifica dei fornitori**. Tali controlli includono verifiche periodiche e audit interni per assicurare che i fornitori rispettino gli standard etici e operativi richiesti dall'azienda.
- In fase di qualificazione dell'eventuale controparte, viene valutata l'adesione a specifici obblighi etico-sociali, seguendo le linee guida stabilite nel **Protocollo di qualifica dei fornitori**. Questo include una valutazione approfondita della conformità del fornitore alle normative vigenti e ai principi di responsabilità sociale ed etica.
- Nel caso in cui siano accertati comportamenti delle controparti in violazione del programma TZC, nei limiti consentiti dalla legge, SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL adotta opportuni provvedimenti, ivi compresa la risoluzione del contratto. Tali azioni sono eseguite in conformità con quanto previsto dal **Protocollo di qualifica dei fornitori**, che stabilisce le misure da adottare in caso di violazioni etiche o legali da parte dei fornitori.

3.3 Risorse umane

- In fase di assunzione, i candidati selezionati sono tenuti a firmare una dichiarazione di impegno al rispetto delle previsioni del Codice Etico, del

programma TZC, e delle linee guida operative stabilite nel **Protocollo per la ricerca, selezione e ingaggio delle risorse umane**. Questo protocollo assicura che il processo di selezione sia conforme ai principi etici dell'azienda e supporta l'adesione ai valori aziendali fin dal primo contatto con i candidati.

- In tutti i documenti interni di gestione del personale è fatto riferimento alle indicazioni del programma TZC, nonché alle procedure delineate nel **Protocollo per la ricerca, selezione e ingaggio delle risorse umane**, garantendo coerenza e conformità in tutte le fasi della gestione delle risorse umane.

- Nessuno è penalizzato per il rifiuto di pagare tangenti. Questo principio è ribadito sia nel Codice Etico che nel **Protocollo per la ricerca, selezione e ingaggio delle risorse umane**, che promuove un ambiente di lavoro etico e privo di pratiche corruttive.

- In caso di violazione del programma TZC, SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL applica nei confronti del personale dipendente, compreso il personale dirigente, le sanzioni previste dal codice disciplinare aziendale nel rispetto dei contratti collettivi di lavoro, delle procedure e delle normative applicabili. Tali sanzioni sono parte integrante del sistema di gestione disciplinato dal **Protocollo per la ricerca, selezione e ingaggio delle risorse umane**, che stabilisce le norme di comportamento attese e le conseguenze delle violazioni.

3.4 Formazione

- sono realizzati interventi di formazione destinati a tutto il personale volti ad assicurare la diffusione e la corretta comprensione del programma TZC.
- i principi, gli impegni e le modalità di implementazione sono parte integrante di sessioni formative di approfondimento specifiche per famiglie professionali.
- agli stakeholder esterni sono resi disponibili materiali ed esperienze utili a realizzare un proprio piano di lotta alla corruzione.

3.5 Segnalazioni

Dipendenti, dirigenti e amministratori SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL sono tenuti a segnalare ogni violazione o sospetto di violazione al programma TZC e più in generale, al Codice Etico, alla funzione Audit di _ SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL, incaricata di provvedere a un'analisi della segnalazione, ascoltandone eventualmente l'autore e il responsabile della presunta violazione.

Le segnalazioni sono fatte pervenire all'Organismo di Vigilanza / Organismo di Controllo.

oppure a mezzo posta da:

All'indirizzo della sede, sono invitati a trasmettere le proprie segnalazioni di violazione, o sospetto di violazione, tutti gli altri stakeholder.

In ogni caso sarà garantita la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della società o delle persone coinvolte nella segnalazione.

Le violazioni del programma TZC sono riportate al Comitato per il controllo interno che, nei casi più significativi, a seguito di un'opportuna analisi, comunica all'Amministratore della SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL o nel caso al Consiglio di Amministrazione, le violazioni e i provvedimenti conseguenti.

3.6 Comunicazione

- il programma TZC è portato a conoscenza del personale attraverso gli strumenti di comunicazione interna.
- copia del programma TZC è consegnata a tutto il personale.
- nota informativa dell'adozione del programma TZC è inserita nei contratti stipulati da SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL
- il programma TZC è disponibile a tutti gli stakeholder presso il sito istituzionale www.sirioambiente.it

3.7 Attività di controllo

Identificazione dell'OdV /CO

In attuazione di quanto previsto dal Decreto - il quale all'art. 6, comma primo, lett. b) pone, come condizione per la concessione dell'esimente dalla responsabilità amministrativa, che sia affidato ad un organismo dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli nonché di curarne l'aggiornamento - è stato istituito nell'ambito di SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL un organo collegiale (l' "Organismo di Vigilanza" o "OdV") per la vigilanza sul funzionamento e l'osservanza, nonché per l'aggiornamento, del Modello.

3.7.1 Sistema di controllo interno

L'impegno di lotta alla corruzione è assunto da tutte le risorse SIRIO AMBIENTE & CONSULTING SRL

Più in particolare, ciascuna struttura organizzativa è responsabile, per le parti di sua competenza, della predisposizione di adeguati sistemi di controllo utili all'attuazione del programma TZC.

3.7.2 Audit

L'attività di monitoraggio dei controlli realizzati dalle diverse unità operative per l'implementazione del programma è affidata alla funzione Audit, che svolge la propria attività presso la società e ha l'obiettivo di fornire i suggerimenti eventuali volti a migliorare il sistema di controllo interno.

Il Comitato per il controllo interno valuta l'adeguatezza del piano di audit periodico, anche verificando la previsione di interventi atti a garantire la vigilanza sul programma TZC.

I rendiconti delle iniziative realizzate per l'implementazione del programma TZC saranno riportate sulla pagina web, in modo chiaro, veritiero e corretto.

3.8 Monitoraggio e revisione

Nell'ambito del Consiglio di Amministrazione, il Comitato per il controllo interno:

- esprime pareri vincolanti in merito alla revisione delle più rilevanti politiche e procedure interne allo scopo di garantire la coerenza con il programma TZC;
- valuta le eventuali modifiche e integrazioni da apportare al programma TZC proposte dalla Funzione Audit sulla base delle verifiche effettuate.

“ORGANISMO DI VIGILANZA E COMPLIANCE OFFICER” ODV/CO