

# **MODELLO ORGANIZZATIVO EX DECRETO LEGISLATIVO 8 GIUGNO 2001 N. 231**

---

## **PARTE GENERALE**

---

### **POST & POST SRL**

Via Cesare Battisti, 4  
89048 - Siderno (RC)

Revisione 1 - del 17/06/2024

Approvato dall'Amministratore Unico Sig. Roberto Caccamo

## Sommario

DEFINIZIONI .....	5
1. OVERVIEW DEL DECRETO E DELLA NORMATIVA RILEVANTE. ....	7
1.1 Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture (Art. 24, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo modificato dalla L. 161/2017, dal D.Lgs. n. 75/2020 e dalla L. n. 137/2023] .....	10
1.2 Delitti informatici e trattamento illecito di dati (Art. 24-bis, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 48/2008; modificato dal D.Lgs. n. 7 e 8/2016 e dal D.L. n. 105/2019] .....	10
1.3 Delitti di criminalità organizzata (Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dalla L. n. 94/2009 e modificato dalla L. 69/2015) .....	11
1.4 Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio (Art. 25, D.Lgs. n. 231/2001) (modificato dalla L. n. 190/2012, dalla L. 3/2019 e dal D.Lgs. n. 75/2020) .....	12
1.5 Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dal D.L. n. 350/2001, convertito con modificazioni dalla L. n. 409/2001; modificato dalla L. n. 99/2009; modificato dal D.Lgs. 125/2016) .....	13
1.6 Delitti contro l'industria e il commercio (Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009) .....	14
1.7 Reati societari (Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 61/2002, modificato dalla L. n. 190/2012, dalla L. 69/2015, dal D.Lgs. n.38/2017 e dal D.Lgs. n. 19/2023] .....	15
1.8 Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali (Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 7/2003] .....	17
1.9 Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (Art. 25-quater.1, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dalla L. n. 7/2006) .....	18
1.10 Delitti contro la personalità individuale (Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dalla L. n. 228/2003; modificato dalla L. n. 199/2016) .....	19
1.11 Reati di abuso di mercato (Art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dalla L. n. 62/20005) .....	19
1.12 Altre fattispecie in materia di abusi di mercato (Art. 187-quinquies TUF) (articolo modificato dal D.Lgs. n. 107/2018) .....	20
1.13 Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (Art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dalla L. n. 123/2007; modificato L. n. 3/2018) .....	20
1.14 Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (Art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dal D. Lgs. n. 231/2007; modificato dalla L. n. 186/2014 e dal D.Lgs. n. 195/2021) .....	21
1.15 Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti (Art. 25-octies.1, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dal D.Lgs. 184/2021 e modificata dalla L. n. 137/2023) .....	21

1.16 Altre fattispecie in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti (Art. 25-octies.1 comma 2, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D.Lgs. 184/2021] .....	22
1.17 Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009; modificato dalla L. n. 93/2023] .....	22
1.18 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (Art. 25-decies, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dalla L. n. 116/2009) .....	23
1.19 Reati ambientali (Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 121/2011, modificato dalla L. n. 68/2015, modificato dal D.Lgs. n. 21/2018 e modificato dalla L. n. 137/2023) .....	24
1.20 Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (Art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001) (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 109/2012, modificato dalla Legge 17 ottobre 2017 n. 161 e dal D.L. n. 20/2023) .....	25
1.21 Razzismo e xenofobia (Art. 25-terdecies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla Legge 20 novembre 2017 n. 167, modificato dal D.Lgs. n. 21/2018] .....	26
1.22 Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (Art. 25-quaterdecies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 39/2019] .....	26
1.23 Reati Tributari (Art. 25-quinquesdecies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 157/2019 e dal D.Lgs. n. 75/2020] .....	27
1.24 Contrabbando (Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] .....	27
1.25 Delitti contro il patrimonio culturale (Art. 25-septiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001) [Articolo aggiunto dalla L. n. 22/2022] .....	28
1.26 Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici (Art. 25-duodevicies, D.Lgs. n. 231/2001) [Articolo aggiunto dalla L. n. 22/2022] .....	30
1.27 Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato (Art. 12, L. n. 9/2013) [Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva].....	30
1.28 Reati transnazionali (L. n. 146/2006) [Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale].....	31
2. LINEE GUIDA.....	32
3. LA SOCIETA' POST & POST S. R. L.....	36
4. ORGANIGRAMMA DI POST & POST S.R.L.....	40
5. FUNZIONE E ADOZIONE DEL MODELLO.....	41
5.1 Dichiarazione programmatica.....	41
5.2 Modalità di modifica/integrazione del Modello.....	42
5.3 Funzione del Modello .....	42
6. ATTIVITÀ SENSIBILI .....	44
6.1 Risk assessment e gap analysis.....	44
6.2 Aggiornamento alla Legge 9 gennaio 2019 n. 3.....	57

7. PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO E CODICE ETICO .....	60
8. ORGANISMO DI VIGILANZA.....	63
8.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza .....	63
8.2 Funzioni e poteri dell'Organismo di Vigilanza.....	65
8.3 Reporting nei confronti degli organi societari. ....	66
8.4 Altre attività di controllo e reporting previste dalla legge o da regolamenti interni.....	67
8.5 Verifiche periodiche. ....	67
8.6 Regolamento dell'Organismo di Vigilanza .....	67
9. FLUSSI INFORMATIVI NEI CONFRONTI DEGLI ORGANISMI DEPUTATI AL CONTROLLO- WHISTLEBLOWING .....	68
10. SISTEMA SANZIONATORIO.....	71
10.1 Principi generali.....	71
10.2 Le condotte rilevanti .....	71
10.3 Sanzioni previste. ....	73
11. FORMAZIONE E COMUNICAZIONE.....	78
11.1 Comunicazione e formazione per i Dipendenti.....	78
11.2 Informativa per i Collaboratori esterni e Partner.....	79
11.3 Informativa ai fornitori .....	79
12. MODIFICHE AL D.LGS. 231 .....	80