

Informativa al Modello di organizzazione, gestione e controllo del rischio reato Decreto Legislativo 231/01 e al Codice Etico di Gelit S.r.l.

Con la disciplina dettata dal Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 e successive modifiche ed integrazioni, l'ordinamento giuridico italiano ha previsto che una società possa essere considerata responsabile – e quindi chiamata a rispondere direttamente davanti al giudice penale – per il solo fatto della commissione da parte di propri esponenti di taluni reati; tali reati sono espressamente richiamati dal Decreto e devono comunque essere stati commessi nell'interesse o a vantaggio della società.

Tale responsabilità si concretizza in sanzioni amministrative di natura pecuniaria e talvolta interdittiva; interdizione che, nei casi più gravi, può riguardare anche l'esercizio dell'attività sociale.

È tuttavia previsto che la responsabilità della società, pur in presenza di un reato contemplato dal D.Lgs 231/01, possa non configurarsi qualora la società abbia adottato ed efficacemente attuato misure idonee a prevenirne la commissione.

L'efficace attuazione di tali misure consiste nell'adozione di specifici modelli di organizzazione, gestione e controllo nonché nella nomina di un Organismo di Vigilanza dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo.

Gelit S.r.l. ha adottato il Modello 231 e nominato l'Organismo di Vigilanza per la prima volta nel 2016. L'adeguatezza del Modello 231 rispetto alla realtà aziendale viene costantemente monitorato dall'Organismo di Vigilanza che, nel rispetto dei suoi poteri di vigilanza, effettua dei controlli semestrali.

Il Modello 231 viene modificato dalla società, anche tenendo conto dei suggerimenti dell'Organismo di Vigilanza, ogni qualvolta si verificano:

- una modifica organizzativa o procedurale;
- una modifica nella normativa di riferimento (es: introduzione di un nuovo reato nel catalogo dei reati).

Attraverso il Modello 231, la Società intende, in via definitiva, affermare e diffondere una cultura di impresa improntata ai seguenti principi:

- legalità: Gelit S.r.l. agisce nel rispetto della legislazione e di tutte le norme vigenti nei territori nei quali si trova ad operare;
- onestà e correttezza: i rapporti con gli Stakeholder di Gelit S.r.l. sono improntati a criteri di correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto;
- valorizzazione ed integrità della persona: Gelit S.r.l. tutela e promuove il valore delle risorse umane, anche contribuendo ad accrescere il patrimonio delle competenze possedute da ciascun dipendente e favorendo il "lavoro di gruppo". Gelit S.r.l. si impegna a promuovere il rispetto dell'integrità fisica, morale e culturale della persona, garantendo la salvaguardia della dignità, della libertà e dell'uguaglianza degli esseri umani, la tutela del lavoro e della salute e la sicurezza degli ambienti di lavoro. Gelit S.r.l. proibisce ogni e qualsiasi forma di molestia (psicologica, fisica, sessuale) nei confronti di tutti i dipendenti e altri soggetti che a vario titolo collaborano con la società. Per molestia si intende qualsiasi forma di intimidazione o minaccia che sia di ostacolo al sereno svolgimento delle proprie funzioni, ovvero l'abuso da parte del superiore gerarchico della propria posizione di autorità;
- imparzialità e avversione al conflitto d'interessi: nelle sue decisioni, Gelit S.r.l. agisce con esclusivo riferimento al miglior interesse per la Società e per gli Stakeholder, e rifiuta ogni comportamento non in linea con tali interessi o motivato da ragioni opportunistiche o discriminatorie;

- controllo: tutte le fasi decisionali e operative dell'attività sociale devono essere governate nella piena consapevolezza dei rischi derivanti dalla possibile commissione di reati.

Il raggiungimento delle predette finalità, si concretizza in un sistema coerente di principi, procedure sia legate al Sistema Qualità Integrato ISO 9001 e 14001 sia agli standard internazionali BRC e IFS, sia procedure organizzative, gestionali e di controllo che danno vita al Modello 231 predisposto e adottato dalla società.

I principali obiettivi del Modello 231 di Gelit S.r.l. sono:

- sensibilizzare i soggetti che collaborano, a vario titolo, con Gelit S.r.l. (dipendenti, consulenti, fornitori, organi sociali), richiedendo loro, nell'ambito delle attività svolte nell'interesse della Società, di adottare comportamenti corretti e trasparenti, in linea con i valori etici a cui la stessa si ispira nel perseguimento del proprio oggetto sociale e tali da prevenire il rischio di commissione degli illeciti contemplati nel Decreto;
- determinare, nei predetti soggetti, la consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni impartite dalla società, in conseguenze disciplinari e/o contrattuali, oltre che in sanzioni penali e amministrative comminabili nei loro confronti;
- istituire e/o rafforzare controlli che consentano alla società di prevenire o di reagire tempestivamente per impedire la commissione di illeciti da parte dei soggetti apicali e delle persone sottoposte alla loro direzione e/o vigilanza;
- consentire alla Società, attraverso un'azione di monitoraggio sulle aree di attività a rischio, di intervenire tempestivamente al fine di prevenire o contrastare la commissione dei reati e sanzionare i comportamenti contrari al Modello 231;
- garantire la propria integrità, adottando gli adempimenti espressamente previsti dall'articolo 6 del D.Lgs 231/01 (Soggetti in posizione apicale e modelli di organizzazione dell'ente);

- migliorare l'efficacia e la trasparenza nella gestione delle attività aziendali;
- determinare una piena consapevolezza nel potenziale autore dell'illecito che la commissione di un eventuale illecito è fortemente condannata e contraria – oltre che alle disposizioni di legge – sia ai principi etici ai quali la società intende attenersi sia agli stessi interessi della Società, anche quando potrebbe trarne un vantaggio.

Il Modello consta di una Parte Generale, di una Parte Speciale introduttiva ai Protocolli e vari Protocolli (ogni protocollo è specifico per ogni processo).

La **Parte Generale** include la descrizione:

- del quadro normativo di riferimento (cioè delle fattispecie di reato previste dal D.Lgs 231/01 che lo stesso si prefigge di prevenire);
- dell'assetto di governance ed organizzativo di Gelit S.r.l. con l'individuazione delle missioni e responsabilità delle funzioni aziendali;
- delle modalità attraverso le quali si è pervenuti alla redazione del Modello stesso, di cui sono individuate le finalità;
- dei requisiti e compiti dell'Organismo di Vigilanza;
- del sistema disciplinare adottato dalla Società in caso di mancato rispetto delle misure indicate dal Modello;
- della formazione e comunicazione che la società intende porre in essere per assicurare una compiuta cognizione e consapevolezza di quanto previsto dal Modello da parte di tutti i soggetti che devono osservarne le previsioni.

La **Parte Speciale**, introduttiva ai Protocolli, include la descrizione:

- del progetto che ha portato all'implementazione del Modello 231 di Gelit S.r.l.;
- degli illeciti rilevanti per la Società;

- degli *illeciti non rilevanti* per la Società e le motivazioni che hanno portato all'esclusione degli stessi;
- della *struttura dei Protocolli* in essere: obiettivo e ambito del controllo, aspetti procedurali e standard di controllo, collegamento tra attività sensibile/strumentale ai reati presupposto, modalità di diffusione del protocollo, flussi che i referenti aziendali dovranno inviare all'Organismo di Vigilanza

I **Protocolli** redatti sono organizzati in funzione delle attività gestite dalla società. Dei protocolli redatti quelli principali, che costituiscono il core business di Gelit S.r.l. sono:

- Gestione dei rapporti con i fornitori
- Gestione dei rapporti con i clienti
- Gestione dei rapporti con gli agenti
- Packaging
- Ricerca e Sviluppo
- Gestione delle Operations
- Gestione delle tematiche ambientali
- Sicurezza sul lavoro

Gli altri protocolli sono relativi alle attività contabili – amministrative (ciclo attivo, ciclo passivo, contabilità generale e di bilancio), nonché alle attività definite strumentali (sponsorizzazioni, omaggi, consulenze, note spese). Inoltre, sono presenti specifici protocolli per la gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, per la gestione dei contributi pubblici, dei contenziosi e degli audit da enti esterni.

Tali Protocolli specificano, con riferimento alle fattispecie di reato rilevanti per Gelit S.r.l. le attività aziendali sensibili, con l'individuazione, per ciascuna di esse, del sistema dei controlli a cui la Società si ispira al fine di prevenire la commissione dei reati medesimi.

Più in particolare, il *sistema dei controlli* delineato nel Modello si basa innanzitutto sugli standard generali indicati qui di seguito:

- *Esistenza di procedure dettagliate, specifiche e formalizzate nell'ambito della Società stessa o delle sue singole funzioni aziendali.* Tali procedure costituiscono le linee guida per lo svolgimento delle attività considerate e sono diffuse a tutte le funzioni aziendali coinvolte attraverso specifica comunicazione e formazione.
- *Tracciabilità e verificabilità a posteriori delle transazioni tramite adeguati supporti documentali/informatici:* per ogni operazione è in essere un adeguato supporto documentale su cui si possa procedere in ogni momento all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.
- *Separazione dei compiti:* il sistema garantisce l'applicazione del principio di separazione di funzioni, per cui l'autorizzazione all'effettuazione di un'operazione deve essere sotto la responsabilità di persona diversa da chi esegue operativamente o controlla l'operazione. Inoltre, tale sistema prevede che i poteri e le responsabilità siano chiaramente definiti e conosciuti all'interno della Società. Tale separazione è garantita dall'intervento, all'interno di uno stesso macro processo aziendale, di più soggetti al fine di garantire indipendenza e obiettività dei processi stessi. La separazione viene valutata considerando l'attività sensibile nel contesto dello specifico processo di appartenenza e tenuto conto della complessità della medesima attività.
- *Esistenza di un sistema di poteri coerente con le responsabilità organizzative assegnate:* i poteri autorizzativi e di firma assegnati sono:
 - o coerenti con le responsabilità organizzative e gestionali assegnate;
 - o chiaramente definiti e conosciuti all'interno della Società.

Sono definiti i ruoli aziendali ai quali è assegnato il potere di impegnare la Società in determinate spese specificandone i limiti e la natura.

Per ciascuna attività sensibile, sono previsti poi, con riferimento alle diverse fattispecie di reato, standard di controllo specifici che si sostanziano in più concrete modalità applicative dei predetti standard di controllo generali.

Strettamente correlato al Modello 231, è il **Codice Etico** che integra il Modello 231 definendo un insieme di principi e valori cui devono uniformarsi i comportamenti in tutte le attività sensibili. Nel Codice Etico sono individuati principi e valori che Gelit S.r.l. riconosce, accetta e condivide nonché l'insieme delle responsabilità che la Società assume verso l'interno e verso l'esterno.

I principi e i valori richiamati nel Codice Etico riguardano:

- Rapporti che la società intrattiene con i Soci: Gelit S.r.l. garantisce ai propri soci, attuali e futuri, trasparenza d'azione nello svolgimento delle proprie attività;
- Rapporti che la società intrattiene con i Dipendenti: Gelit S.r.l. si impegna ad offrire, nel pieno rispetto della normativa di legge e contrattuale in materia, a tutti i lavoratori le medesime opportunità di lavoro, facendo in modo che tutti possano godere di un trattamento normativo e retributivo equo basato esclusivamente su criteri di merito e di competenza, senza discriminazione alcuna. In materia di salute e sicurezza del luogo di lavoro, Gelit S.r.l. è impegnata nell'attuazione delle strategie, delle politiche e dei piani operativi volti a prevenire e superare ogni comportamento doloso o colposo che potrebbe provocare danni diretti o indiretti ai dipendenti di Gelit S.r.l. e/o alle risorse materiali ed immateriali dell'azienda. La società non tollera molestie o atteggiamenti riconducibili a pratiche di mobbing sia presso la sede della società sia all'esterno di essa. A tutti i dipendenti è richiesto:
 - o di evitare i conflitti di interessi;
 - o di operare con diligenza e buona fede;
 - o di proteggere le informazioni riservate, nel rispetto della normativa sulla privacy;

- o di proteggere i beni aziendali loro affidati;
- Rapporti che la società intrattiene con i Clienti: Gelit S.r.l. offre i propri servizi e prodotti sul mercato nel rispetto di tutte le norme poste a tutela della salute dei consumatori nonché della leale concorrenza.
- Rapporti che la società intrattiene con i Fornitori: Gelit S.r.l. impronta la propria condotta nei rapporti con i fornitori e con i partner ai principi di trasparenza, eguaglianza e lealtà, tutelando e promuovendo i valori e i principi del Codice Etico;
- Sistema amministrativo-contabile: Gelit S.r.l. predispone e mantiene un sistema amministrativo-contabile che rappresenta correttamente le operazioni di gestione ed è in grado di fornire strumenti per identificare, prevenire e gestire, nei limiti del possibile, rischi di natura finanziaria e operativa, o frodi a danno della Società stessa o a danno di terzi. La trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza dell'informazione di base per le relative registrazioni contabili. I fatti di gestione sono rappresentati correttamente e tempestivamente nelle scritture contabili.
- Gestione Ambientale: Gelit S.r.l. ha scelto di adottare un Sistema di Gestione Ambientale conforme alla norma UNI EN ISO 14100 che ha a cuore la soddisfazione del cliente ed il benessere dell'azienda nel rispetto della società e del territorio di appartenenza, secondo criteri di qualità, eco-sostenibilità e innovazione tecnologica.
- Pubblica Amministrazione: Gelit S.r.l. garantisce che qualsiasi operazione che coinvolga la Pubblica Amministrazione sia gestita nella massima trasparenza, chiarezza e tracciabilità in modo che tutte le informazioni e il processo decisionale relativo al rapporto intercorso con la Pubblica Amministrazione sia rintracciabile e disponibile per verifiche. Tali rapporti sono riservati esclusivamente alle funzioni e posizioni aziendali competenti nel rispetto degli organigrammi aziendali e delle procedure interne approvate;

- Autorità di Vigilanza – Autorità Giudiziarie: Gelit S.r.l. agisce nel rispetto della legge e coopera attivamente e pienamente con le autorità fornendo tutte le informazioni richieste in maniera completa, corretta, adeguata e tempestiva per garantire la corretta amministrazione della giustizia;
- Partiti, Organizzazioni Sindacali ed Associazioni: Gelit S.r.l. non eroga contributi di alcun genere a partiti politici, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, né loro rappresentanti o candidati, sia in Italia che all'estero, ad esclusione dei contributi dovuti in conformità a specifiche normative, astenendosi da promuovere qualsiasi pressione diretta o indiretta su esponenti politici o sindacali;
- Enti Pubblici Finanziatori: Gelit S.r.l. garantisce di non trarre vantaggi derivanti da rapporti con Enti Pubblici Finanziatori se non tramite la lecita costituzione di rapporti contrattuali, provvedimenti ottenuti lecitamente e/o erogazioni di qualsiasi natura, conseguite debitamente e destinate alle finalità per cui sono concesse.

L'osservanza del Codice Etico è di importanza fondamentale per il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione della Società.

La violazione delle disposizioni contenute nel Modello 231 e nel Codice Etico comporta l'irrogazione di sanzioni o comunque l'adozione di provvedimenti anche a prescindere dalla commissione di un reato e dallo svolgimento dell'esito del procedimento penale eventualmente avviato dall'Autorità Giudiziaria. E ciò anche considerando che l'obbligo del rispetto delle predette disposizioni costituisce, altresì, adempimento dei doveri di lealtà, correttezza e diligenza che scaturiscono dai

rapporti giuridici instaurati dalla Società con soggetti sia interni che esterni alla stessa.

Qualunque informazione o segnalazione di comportamenti difforni può essere trasmessa all'Organismo di Vigilanza al seguente indirizzo mail: gelit.organismo231@gelit.it.

Inoltre, Gelit ha previsto i seguenti canali di Whistleblowing:

- un Canale di Segnalazione rappresentato dall'Organismo di Vigilanza al quale possono essere direttamente indirizzate le Segnalazioni che riguardano tematiche inerenti al D.Lgs. 231/01;
- un canale di Segnalazione rappresentato dall'Amministratore Delegato e dal Direttore Generale ai quale possono essere mandate congiuntamente le altre tipologie di segnalazioni che non rientrano nell'ambito del D.Lgs. 231/01;
- un altro canale di segnalazione è rappresentato dal numero telefonico del centralino.

Non saranno accettate eventuali segnalazioni anonime. L'Organismo di Vigilanza ne garantisce la riservatezza, fatti salvi gli obblighi di legge.

La presente informativa costituisce strumento di corredo alla compiuta divulgazione dei contenuti del Modello e del Codice Etico di Gelit S.r.l. e, quindi, piena consapevolezza di ciascun destinatario degli obblighi e dei doveri che ne scaturiscono a suo carico.

Report dei controlli dell'Organismo di Vigilanza di Gelit Srl

Gelit aderisce al D.Lgs. 231/01 e pertanto ha adottato il Modello di Organizzazione, gestione e controllo (di seguito Modello 231) e nominato l'Organismo di Vigilanza (di seguito OdV) con delibera del Consiglio di Amministrazione del 29.07.2016.

L'OdV è composto da 3 membri. L'OdV si interfaccia annualmente con il Consiglio di Amministrazione di Gelit presentando una sintesi dell'attività e dei controlli svolti durante l'anno, eventuali non conformità significative rilevate nel corso delle verifiche, eventuali modifiche del quadro normativo di riferimento e nuovi ambiti di commissione di reati, eventuali segnalazioni ricevute da soggetti esterni o interni e le azioni correttive suggerite, nonché una valutazione generale dell'adeguatezza del Modello 231 e un rendiconto delle spese sostenute.

L'OdV si coordina con le funzioni competenti per i diversi profili specifici al fine di effettuare l'attività di vigilanza di sua competenza con l'obiettivo di raccogliere evidenze del rispetto delle procedure, degli iter autorizzativi e dell'aderenza dell'operatività quotidiana a quanto previsto dal Modello 231 nell'ambito dei diversi reati presupposto.

Nel corso del 2022 le attività di vigilanza hanno riguardato i seguenti aspetti:

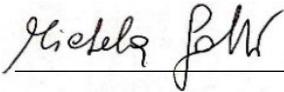
	REATI EX D.LGS 231/01																Attività svolta	Esito controllo
	Reati contro la PA	Reati Societari	Riciclaggio, ricettazione, impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	Reati Informatici	Delitti industria e commercio	Falso numerario	Dichiarazioni mendaci	Delitti di Criminalità Organizzata	Terrorismo	Reati contro la personalità individuale	Reati in materia di Sicurezza sul Lavoro	Impieghi di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Violazione Diritti d'Autore	Reati Tributarî	Contrabbando	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di Reati Multiaz. Org. genit. femminili		
Struttura organizzativa e procedure	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Verifica delle modifiche organizzative e delle procedure	
Deleghe e procure in essere	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Verifica delle modifiche a deleghe e procure in essere in relazione alle modifiche organizzative	
Rapporti con soggetti appartenenti alla Pubblica Amministrazione in occasione di visite ispettive presso la sede della società o per l'ottenimento di contributi e/o altre erogazioni pubbliche	X					X	X	X	X	X							Verifica dei verbali rilasciati dalla Pubblica Amministrazione in occasione di verifiche ispettive, verifica coinvolgimento soggetti delegati e rilievi emersi	
Contenziosi	X	X				X											Nessun nuovo contenzioso	
Sponsorizzazioni, donazioni, liberalità, campioni ed omaggi riconosciuti dalla Società nonché note spese	X	X	X				X	X	X								Verifica del processo di riconoscimento di donazioni a enti terzi nonché del processo di rendicontazione delle note spese	
Selezione e gestione di consulenti/fornitori/agenti	X	X	X				X	X	X	X				X	X		Verifica del processo di selezione di fornitori core business e consulenti e i rapporti con gli stessi (trattativa commerciale, ordini, audit...) nonché del processo di fatturazione	
Selezione e gestione del personale	X						X	X	X	X	X						Verifica del processo di selezione di dipendenti e degli adempimenti collegati all'assunzione di nuovo personale	
Flussi monetari e finanziari	X	X	X			X	X	X	X	X				X			Verifica dei pagamenti effettuati a soggetti terzi nel rispetto dei poteri bancari in essere	
Contabilità generale		X												X			Verifica della corretta tenuta della contabilità (tali controlli si basano sulla relazione del collegio sindacale e della società di revisione)	
Selezione e gestione di clienti, definizione prezzi e delle condizioni commerciali		X	X		X		X	X	X								Verifica del processo di selezione di clienti e i rapporti con gli stessi (trattativa commerciale, definizione dei prezzi e definizione delle promozioni, ordini, audit...) nonché del processo di fatturazione	
Attività produttive e gestione dei controlli qualità durante il processo produttivo					X					X	X						Verifica delle modalità di gestione del processo produttivo e i controlli effettuati sul prodotto in fase di produzione e confezionamento	
Sviluppo ricette, sviluppo nuovi prodotti, gestione distinte basi e predisposizione packaging					X					X	X						Verifica delle modalità di gestione del processo di sviluppo di un nuovo prodotto o di una nuova ricetta (richiesta del cliente / richiesta interna, sviluppo della ricetta e condivisione di quanto realizzato con il cliente / con i soggetti interni coinvolti nel processo, realizzazione delle prove di cucina e delle successive prove industriali, approvazione da parte del cliente / approvazione interna, definizione ed approvazione della distinta base	
Manutenzione impianti					X					X	X						Verifica della gestione degli interventi a guasto, interventi di manutenzione programmata e interventi di manutenzione straordinaria	
Adempimenti ambientali											X						Verifica del sistema di gestione documentale che consente alla Società di gestire i controlli e gli adempimenti ambientali nel rispetto delle scadenze	
Adempimenti in materia di salute e sicurezza sul lavoro										X							Verifica del sistema di gestione documentale che consente alla Società di gestire i controlli e gli adempimenti in materia di salute e sicurezza sul lavoro nel rispetto delle scadenze	
Adempimenti fiscali		X												X			Verifica della formazione erogata ai dipendenti	
																	Verifica del processo di predisposizione della dichiarazione dei redditi	

■ controllo superato senza rilievi
■ controllo superato con rilievi
■ controllo non superato

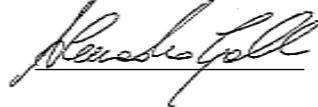
Dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritto, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello 231 adottato da Gelit, né atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs 231/01. L'OdV non è venuto a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs 231/01. I presidi attuati dalla Società e le procedure applicate sono conformi a quanto richiesto dal D.lgs. 231/01.

Cisterna di Latina, 24 febbraio 2023

Michela Galli
Presidente OdV
P.IVA 05296240962



Alessandro Galli
Membro OdV
P.IVA 02627260124



Vito Ruccia
Membro OdV
P.IVA 02332970124

