

# **L'APPLICAZIONE DELLA DISCIPLINA EX D. LGS. 231/01 NEI GRUPPI DI IMPRESE**

Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane S.p.A.

*7 Marzo 2024*

# INDICE

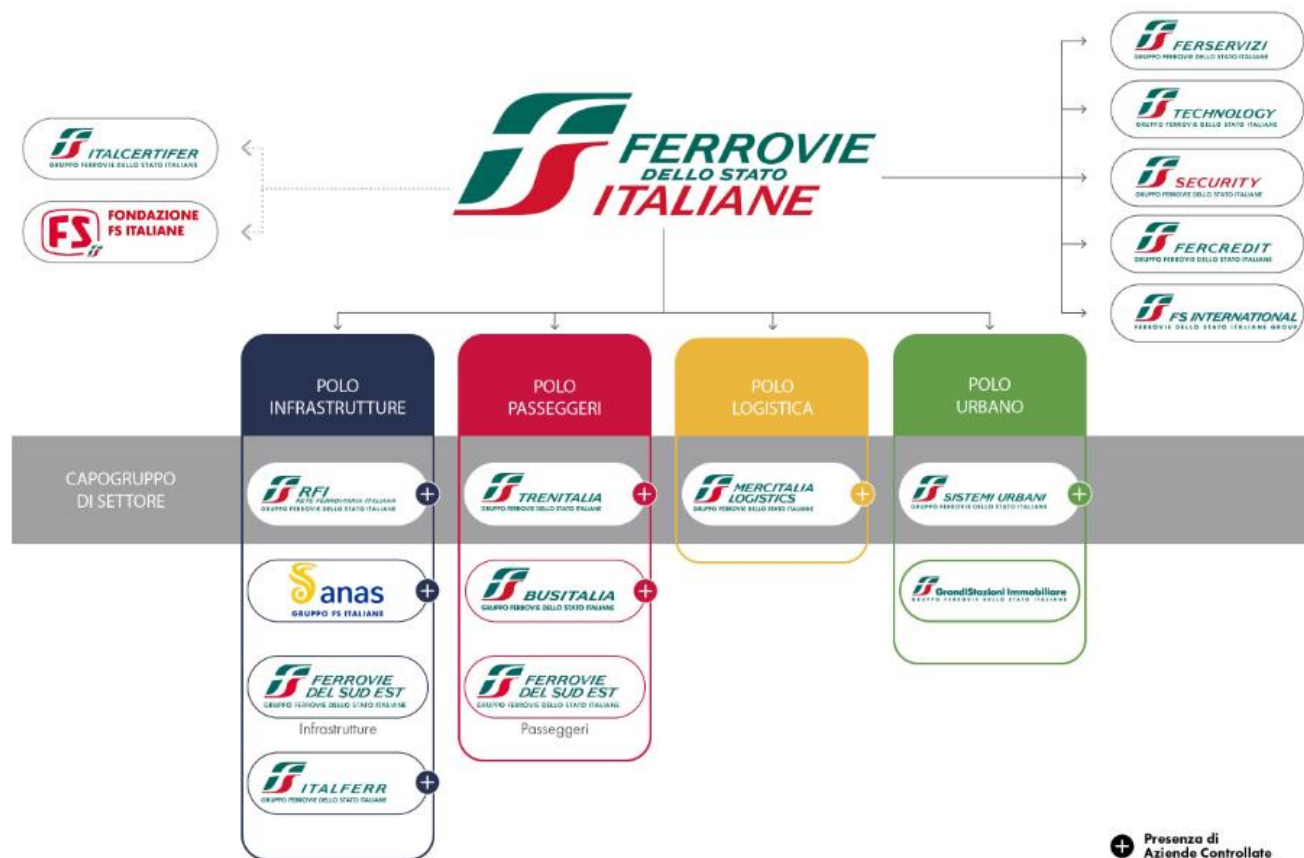
**Il Gruppo FS**

**La Compliance nel Gruppo FS**

**La Governance 231 del Gruppo FS**

# Il Gruppo FS

## Overview della struttura



## MODELLO DI GOVERNANCE

Il Modello di Governance del Gruppo è impostato con un'articolazione funzionale a:

- realizzare il progetto strategico unitario proprio di un gruppo che opera in più settori tra loro complementari e
- assicurare al contempo l'autonomia della gestione di ciascun settore e dell'operatività delle società controllate.

Nell'ambito del Gruppo sono istituiti i seguenti settori:

- **Polo Infrastrutture;**
- **Polo Passeggeri;**
- **Polo Logistica;**
- **Polo Urbano.**

Le Società che non fanno parte dei settori sono comunque sottoposte a direzione e coordinamento della holding (c.d. *Società di servizio*).

# Il Gruppo FS

## La mission dei Poli

Nell'ambito del Modello di Governance, il Gruppo FS ha attribuito ad ogni polo (Capogruppo di settore) la propria «mission».

### POLO INFRASTRUTTURE

**Capogruppo di Settore Rete Ferroviaria Italiana S.p.A.:** garantire la progettazione, realizzazione, gestione e manutenzione di reti di infrastruttura per il trasporto su ferro, stradale e autostradale in ambito nazionale e internazionale.

### POLO PASSEGGERI

**Capogruppo di Settore Trenitalia S.p.A.:** garantire il presidio del settore del trasporto di persone, in ambito nazionale e internazionale, ivi compresa la promozione, attuazione e gestione di iniziative e servizi nel campo dei trasporti delle persone, sviluppando un'offerta integrata di prodotti/servizi e gestendo un mix articolato di canali distributivi.

### POLO LOGISTICA

**Capogruppo di Settore Mercitalia Logistics S.p.A.:** garantire il presidio del settore della logistica e del trasporto di merci, in ambito nazionale e internazionale, ivi compresa la promozione, attuazione, gestione e vendita di iniziative e servizi nel campo della logistica, della mobilità e dei trasporti delle merci.

### POLO URBANO

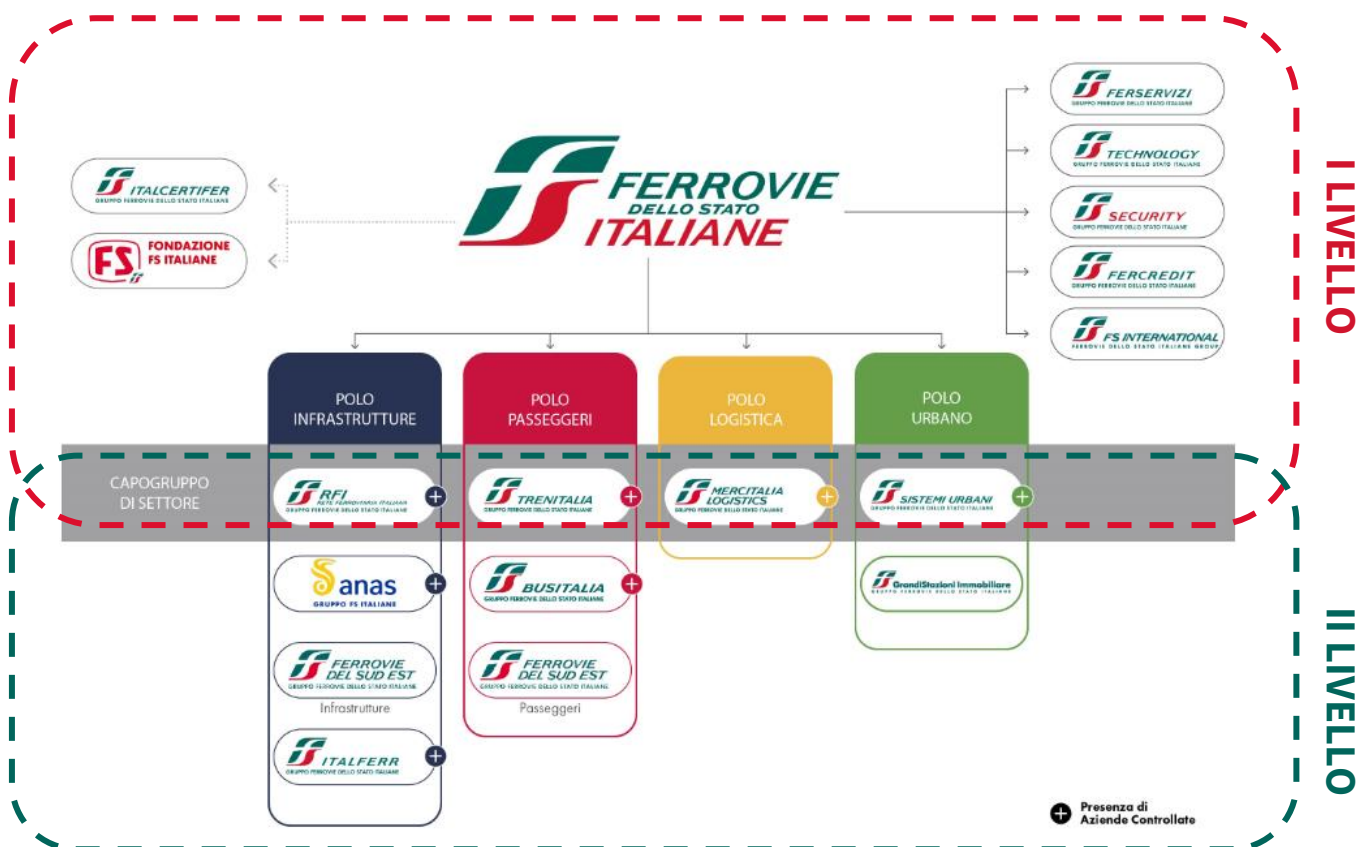
**Capogruppo di Settore FS Sistemi Urbani S.r.l.:** garantire le attività nel campo immobiliare e il presidio del settore della rigenerazione urbana e delle soluzioni di intermodalità e di logistica nelle aree urbane per la prima e per l'ultima fase della catena di approvvigionamento.

# Il Gruppo FS

## Direzione e coordinamento

Il Modello di «direzione e coordinamento» del Gruppo FS è strutturato per «livelli» di **legal entity**:

1. il **primo livello** si riferisce alle controllate dirette dalla holding «FS»;
2. Il **secondo livello** si riferisce alle società appartenenti ai Poli.



Il regolamento del modello di gruppo prevede sostanzialmente **due livelli** di direzione e coordinamento:

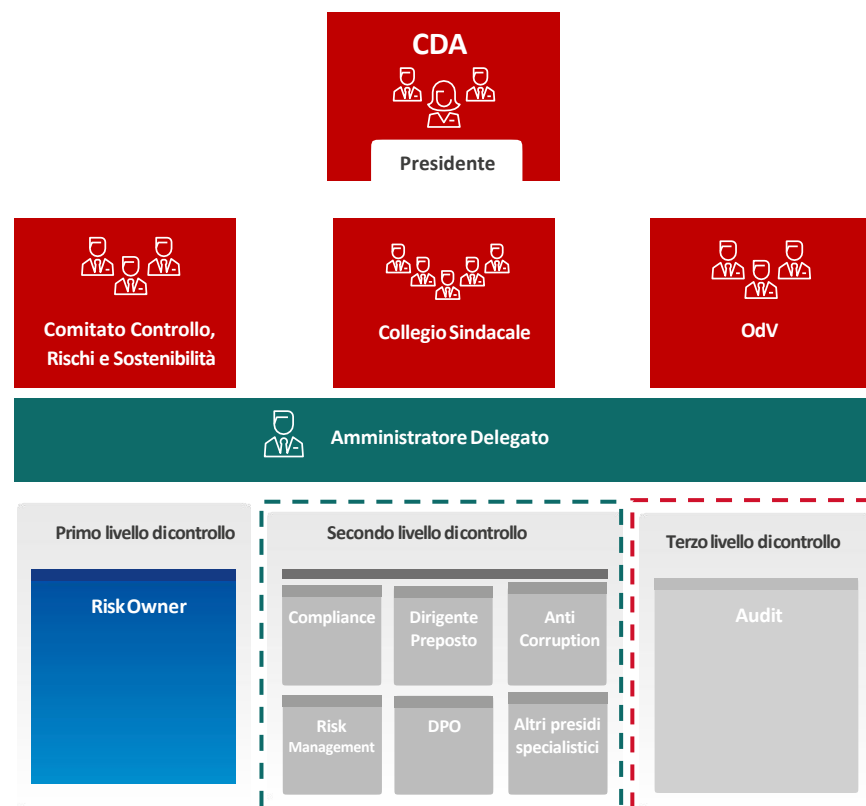
**I LIVELLO:** Corrisponde all'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento da parte della Holding FS verso:

- le capogruppo di settore;
- le Società c.d. di «share services», che corrispondono con le restanti controllate dirette dalla Holding FS.

**II LIVELLO:** Corrisponde all'attività di direzione e coordinamento tecnico-operativo da parte delle capogruppo di settore verso le Società che appartengono a ciascun Polo.

# Il Gruppo FS

## Il SCIGR



### TERZO LIVELLO DI CONTROLLO

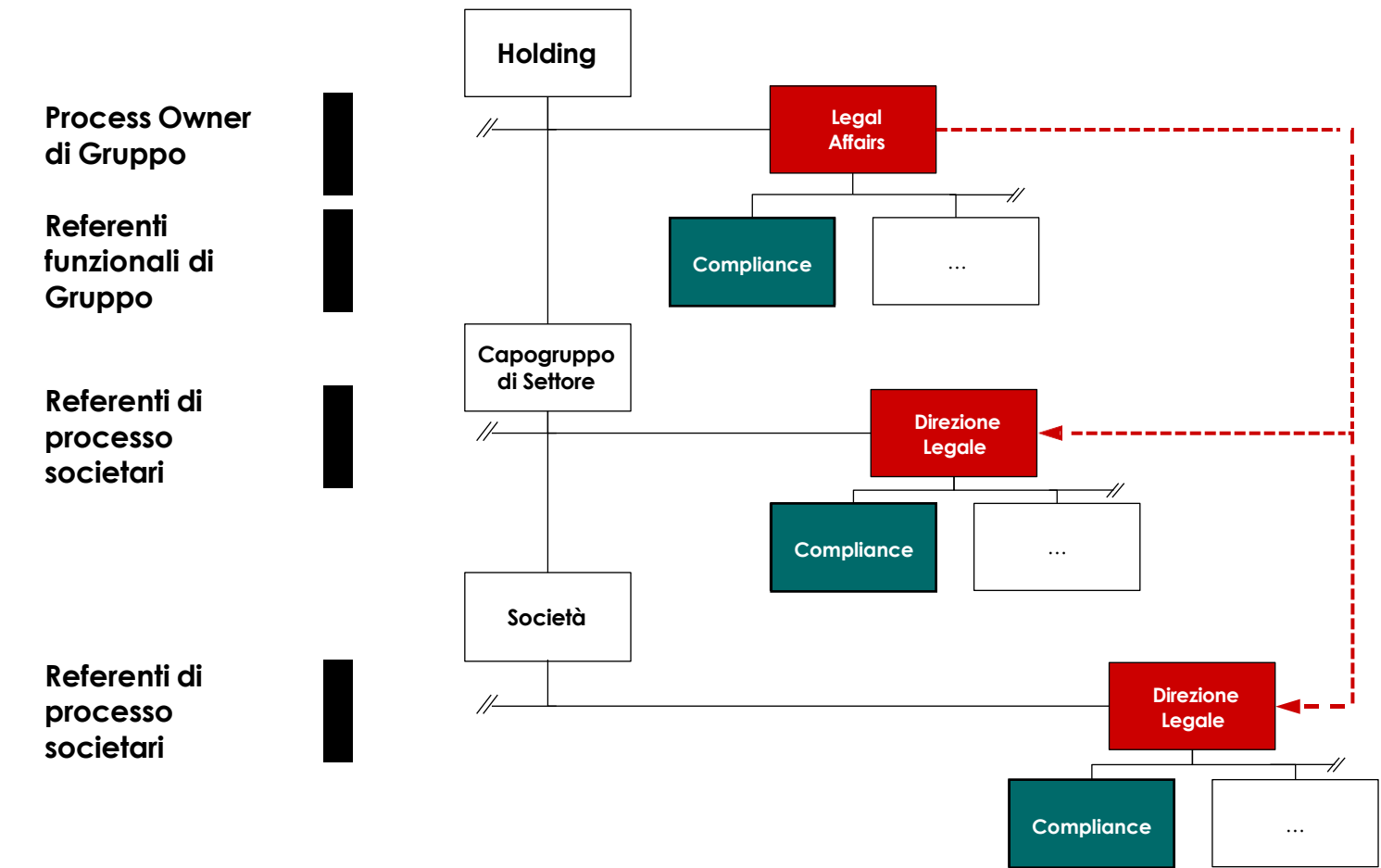
- **Audit** – *Audit*, così articolata:
  - Pianificazione, Metodologie e Continuous Auditing;
  - Rapporti con Organi di Controllo e Vigilanza e Gestione delle Segnalazioni;
  - Audit FS, Processi Trasversali e Progetti Strategici.

### SECONDO LIVELLO DI CONTROLLO

- **Compliance** – *Legal Affairs*;
- **Dirigente Preposto** – *Administration, Finance & Control*;
- **Anti-Corruption** – *Security & Risk*;
- **Tax Compliance** – *Administration, Finance & Control*;
- **DPO/Data Protection** – *Legal Affairs*;
- **Risk Management** – *Security & Risk*;
- **Altri presidi specialistici** – *es. Sostenibilità*

# La Compliance nel Gruppo FS

## Il Modello di Compliance del Gruppo FS



### MODELLO DECENTRATO

Il Modello di *Compliance* decentrato si applica alle Società del Gruppo, ciascuna in relazione al perimetro normativo di competenza e con riferimento alle fasi e attività di propria responsabilità, e prevede:

- la **presenza di Funzioni Compliance nelle Società controllate;**
- **attività di indirizzo e coordinamento della Funzione Compliance di FS.**

# La Compliance nel Gruppo FS

## La funzione Compliance di FS





# La Compliance nel Gruppo FS

## Il perimetro d'intervento

### PERIMETRO NORMATIVO DI FS SpA



*Il livello e il grado di coinvolgimento della Compliance è differente a seconda della normativa in perimetro e tiene in considerazione i presidi specialistici e le funzioni aziendali già presenti in tali ambiti.*



### PERIMETRO DELLE SOCIETÀ CONTROLLATE

Le strutture/presidi di Compliance delle **singole Società** **procedono alla definizione del perimetro** delle normative di riferimento in base alle quali svolgere le attività di compliance, tenendo come riferimento il **perimetro di intervento della struttura Compliance di FS S.p.A.** e delle specificità che caratterizzano i diversi contesti societari (es. normative applicabili, esistenza di presidi specialistici, ecc.).

# La Governance 231 del Gruppo FS

## Focus in FS SpA

FS SpA sin dal 2003 ha adottato il proprio **Modello 231**, provvedendo ad aggiornarlo a fronte delle modifiche normative ed organizzative che hanno interessato la società nel corso degli anni, da ultimo in data **27 febbraio 2024**.

A tal proposito, FS ha **istituito un team interfunzionale "Team 231"**, coordinato dalla funzione **Compliance**.



### COMPITI DEL TEAM 231

- Avviare le attività di **aggiornamento del Modello 231**.
- **Istruire proposte** di aggiornamento del Modello 231 da sottoporre al CdA per approvazione.
- Promuovere e monitorare l'implementazione di eventuali **azioni correttive e/o di miglioramento** del Modello 231.
- Proporre e curare le **iniziative di comunicazione e formazione** sul Modello 231.
- Apportare **modifiche** al Modello che attengono ad aspetti **meramente formali**, da sottoporre all'approvazione dell'AD.
- Garantire un **flusso informativo periodico verso l'OdV**.



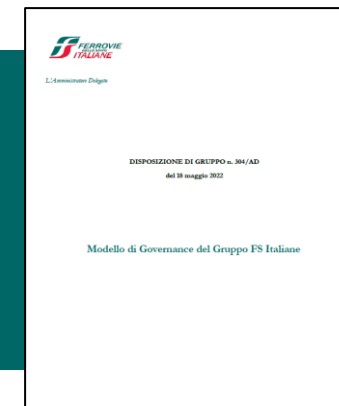
### COMPOSIZIONE



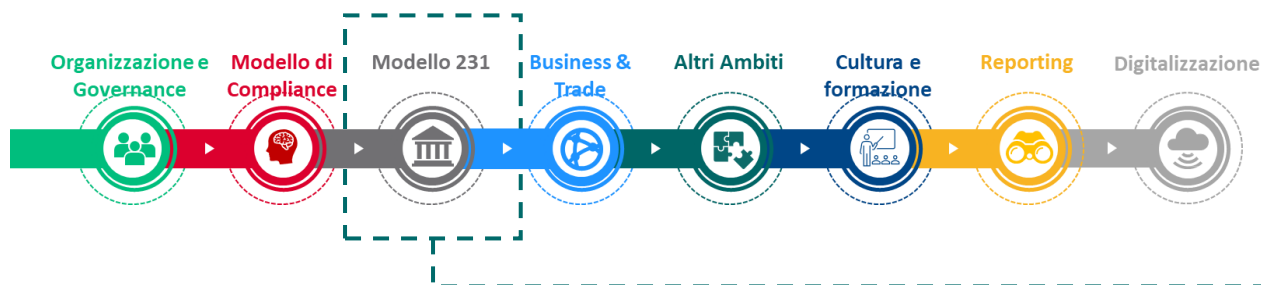
# La Governance 231 del Gruppo FS

## Attività di indirizzo e coordinamento della Holding (1/2)

Alla luce del nuovo Modello di Governance, la **funzione Compliance di FS** ha avviato dei **tavoli di confronto con i responsabili Compliance** delle Società del Gruppo per mettere a fattore comune spunti di miglioramento al fine di rendere i processi di compliance sempre più integrati ed omogenei a livello di Gruppo.



A supporto di tali incontri è stata predisposta una **checklist** funzionale ad **un self-assessment** nell'ambito **della famiglia professionale**, focalizzato sui seguenti aspetti, tra i quali l'ambito **«Modello 231»** ha rivestito **particolare rilevanza**:



### AZIONE DI MIGLIORAMENTO IN MATERIA 231

#### Governance ex D. Lgs. 231/01

Definizione di un **approccio metodologico omogeneo e integrato a livello di Gruppo** al fine di efficientare le attività di **analisi e valutazione dei rischi**, armonizzare la **struttura dei Modelli 231 nel Gruppo** e valorizzare le sinergie esistenti nell'ambito del **sistema di controllo interno**.

# La Governance 231 del Gruppo FS



## Attività di indirizzo e coordinamento della Holding (2/2)

Il progetto «**Governance 231 di Gruppo**» ha l'obiettivo di **rafforzare e armonizzare** il Sistema di Controllo Interno del Gruppo FS ai fini della prevenzione, mitigazione e gestione dei **rischi di compliance connessi alla commissione di reati** che comportano la responsabilità dell'ente. Tale sistema di Governance è costituito dai seguenti documenti:

Documento	Descrizione del documento	Ambito di applicazione
Linee Guida 231	Linee Guida volte a definire un <b>approccio metodologico uniforme per le società del Gruppo</b> nell'ambito della predisposizione/aggiornamento dei propri Modelli 231 al fine di: i) efficientare le attività di analisi e valutazione dei rischi, ii) armonizzare la struttura dei Modelli 231 nel Gruppo e iii) valorizzare le sinergie esistenti nell'ambito del sistema di controllo interno.	Società italiane del Gruppo FS e Società estere per le quali, in ragione dell'attività svolta, trova applicazione la normativa in materia di responsabilità amministrativa degli enti prevista dal D. Lgs. 231/01.
International Compliance Program	Programma di Compliance volto a <b>rafforzare e armonizzare il Sistema di Controllo Interno delle Società estere del Gruppo</b> tramite l'individuazione, in linea con le best practice esistenti, di <b>presidi organizzativi e principi di controllo minimi</b> che tali società potranno seguire per prevenire, mitigare e gestire i rischi di compliance connessi alla potenziale commissione di reati che comportano la responsabilità dell'ente.	Società estere del Gruppo FS.

# La Governance 231 del Gruppo FS

## Focus Linee Guida 231



1

### OBIETTIVO

promuovere a livello di Gruppo una **metodologia omogenea** per la costruzione dei Modelli 231, ferma restando **l'autonomia e la responsabilità di ogni singola società**.

New

2

### CODICE ETICO E PRINCIPI GENERALI

**principi trasversalmente applicabili** a tutte le società del Gruppo a presidio delle fattispecie di reato rilevanti ai fini del D. Lgs. 231.

3

### APPROCCIO METODOLOGICO

metodologia di **risk assessment e gap analysis** e introduzione del **prototipo** volto a **standardizzare le attività di mappatura**.

New

4

### ELEMENTI ESSENZIALI DEL MODELLO

**struttura del Modello** e introduzione dei **prototipi di Parte Generale e Parte Speciale**.

### ORGANISMO DI VIGILANZA

**requisiti e regolamentazione dell'OdV** in linea con quanto previsto dalla Best Practice di riferimento.

5

### COMUNICAZIONE E FORMAZIONE

attività di **comunicazione, informazione e formazione sul Modello** ai dipendenti e ai terzi destinatari.

New

6

### AGGIORNAMENTO E REVISIONE

previsioni relative alle **modalità di revisione e aggiornamento del Modello 231** e relative responsabilità.

New

7

### COORDINAMENTO DELLA HOLDING

**ruolo della Holding** nell'ambito dell'attività di indirizzo e coordinamento volto a **valorizzare le sinergie esistenti e armonizzare la struttura dei Modelli 231** nel Gruppo.

New

8

### STRUMENTI APPLICATIVI

**documenti Prototipo allegati alle Linee Guida** che hanno l'obiettivo di fornire un **orientamento operativo alle Società del Gruppo**, in linea con le best practices applicabili.

New

9

# La Governance 231 del Gruppo FS

## Focus Linee Guida 231 - Approccio Metodologico

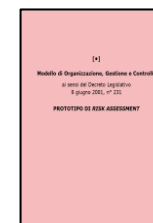


Ai fini della **definizione** e dell'**aggiornamento** dei **Modelli 231** delle **Società del Gruppo**, sotto il profilo metodologico, **assumono rilevanza** le seguenti fasi:

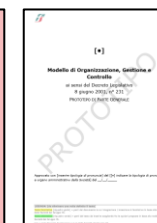
- **individuazione e analisi delle attività potenzialmente rilevanti ai fini della commissione dei reati presupposto** richiamati dal Decreto 231 e mappatura dei rischi-reato con annessa individuazione: (i) delle **attività sensibili/processi** strumentali correlabili a tali rischi-reato, (ii) delle **strutture aziendali** che presidiano tali attività, (iii) delle **famiglie e fattispecie di reato** rilevanti per la Società, (iv) delle ipotetiche **modalità di commissione dei reati 231** e (v) dei **presidi di controllo esistenti**;
- **gap analysis del SCIGR** tramite (i) l'analisi del **sistema dei controlli esistenti** ("as is") a presidio delle aree/attività a rischio identificate, (ii) la **comparazione dei presidi di controllo** esistenti rispetto ai principi generali di controllo riportati nelle Linee Guida e agli ulteriori presidi individuati nelle best practices di riferimento, che culmina nella contestuale valutazione di adeguatezza degli stessi e (iii) la definizione di un **piano di azioni da implementare** per il rafforzamento del SCIGR in ottica di miglioramento continuo del Modello 231 per la prevenzione dei rischi-reato 231.

### FORMAT PROTOTIPI

Tra i format prototipi allegati alle Linee Guida, rientra il **prototipo di Risk Assessment** con l'obiettivo di **fornire un orientamento operativo alle controllate**.



**RISK  
ASSESSMENT**



**PARTE  
GENERALE**



**PARTE  
SPECIALE**

***Tale valutazione si innesta nel più ampio processo di Risk Management, nell'ambito del quale i rischi 231 rientrano nella categoria dei rischi di Compliance.***

# La Governance 231 del Gruppo FS

## Focus International Compliance Program



1

### RUOLI E RESPONSABILITA'

Assetto di governance per la gestione dell'International Compliance Program a livello di Holding/Capogruppo di Settore/Subholding/Società Controllata.

2

### AMBITI DI COMPLIANCE

Ambiti normativi rientranti nel perimetro dell'International Compliance Program, identificati tra le Categorie di Reato 231 in relazione alle quali emerge un più significativo e trasversale rischio di responsabilità di impresa.

3

### MONITORAGGIO

Attività volte a monitorare lo stato di recepimento, l'adeguatezza e l'osservanza dell'International Compliance Program.

### REPORTING

Flussi informativi relativi alle attività di adozione ed attuazione dell'International Compliance Program.

4

### FORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Attività volte a diffondere la conoscenza dell'International Compliance Program e garantire il rispetto e la piena applicazione dei principi di comportamento ivi contenuti.

5

### SISTEMA DISCIPLINARE E RIMEDI CONTRATTUALI

Misure in caso di violazione dell'International Compliance Program da parte dei dipendenti e rimedi contrattuali in caso di violazione da parte di Terzi.

6

### ALLEGATO - STANDARD GENERALI DI CONTROLLO, AREE A RISCHIO E STANDARD SPECIFICI DI COMPORTAMENTO

Documento che individua, per ciascun Ambito di Compliance nel perimetro del documento, gli Standard Generali di Controllo, le Aree a Rischio e gli Standard Specifici di Comportamento che ogni Società Controllata Estera è tenuta a rispettare.

7

**Grazie**