

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

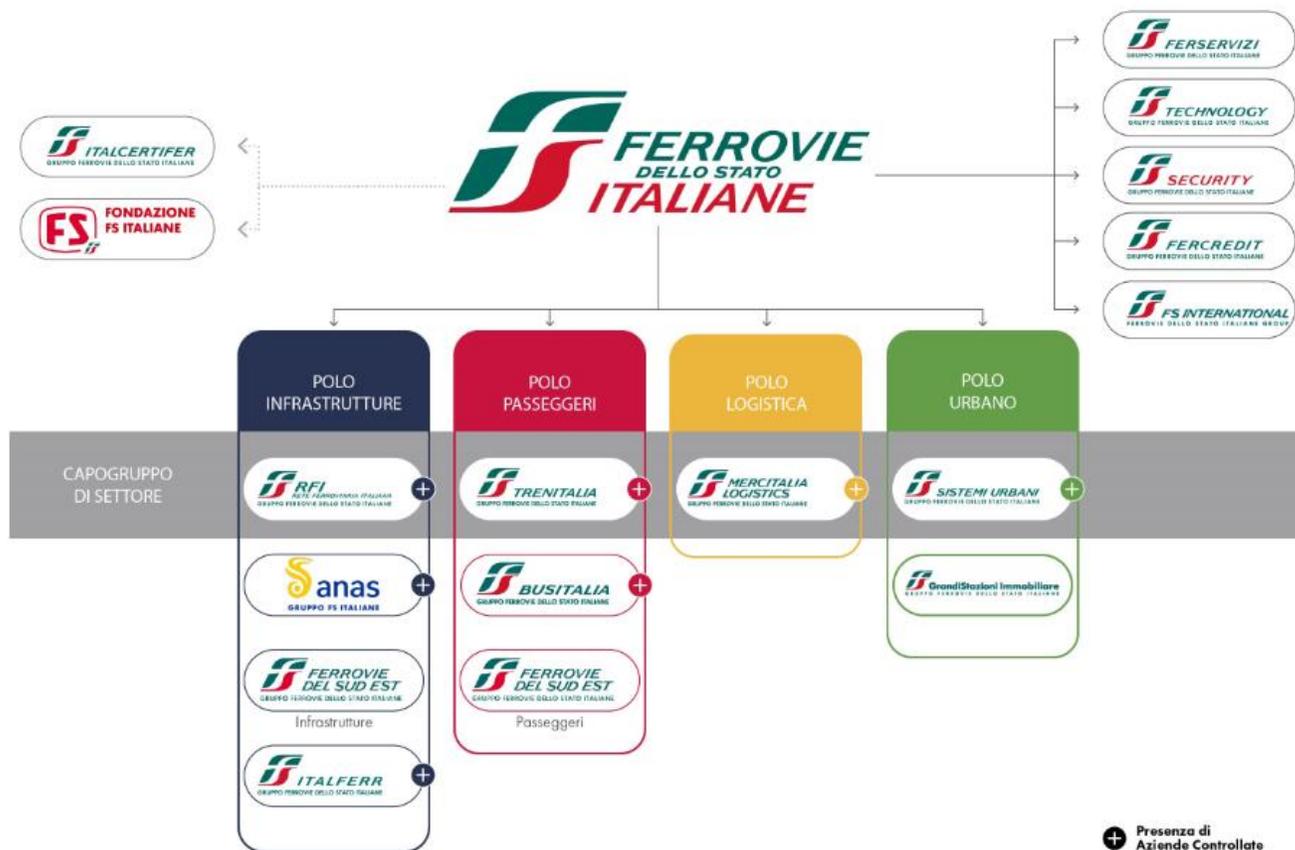
Il Gruppo FS

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:

- (i) realizzare il progetto strategico unitario proprio di un gruppo che opera in più settori tra loro complementari e
- (ii) 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

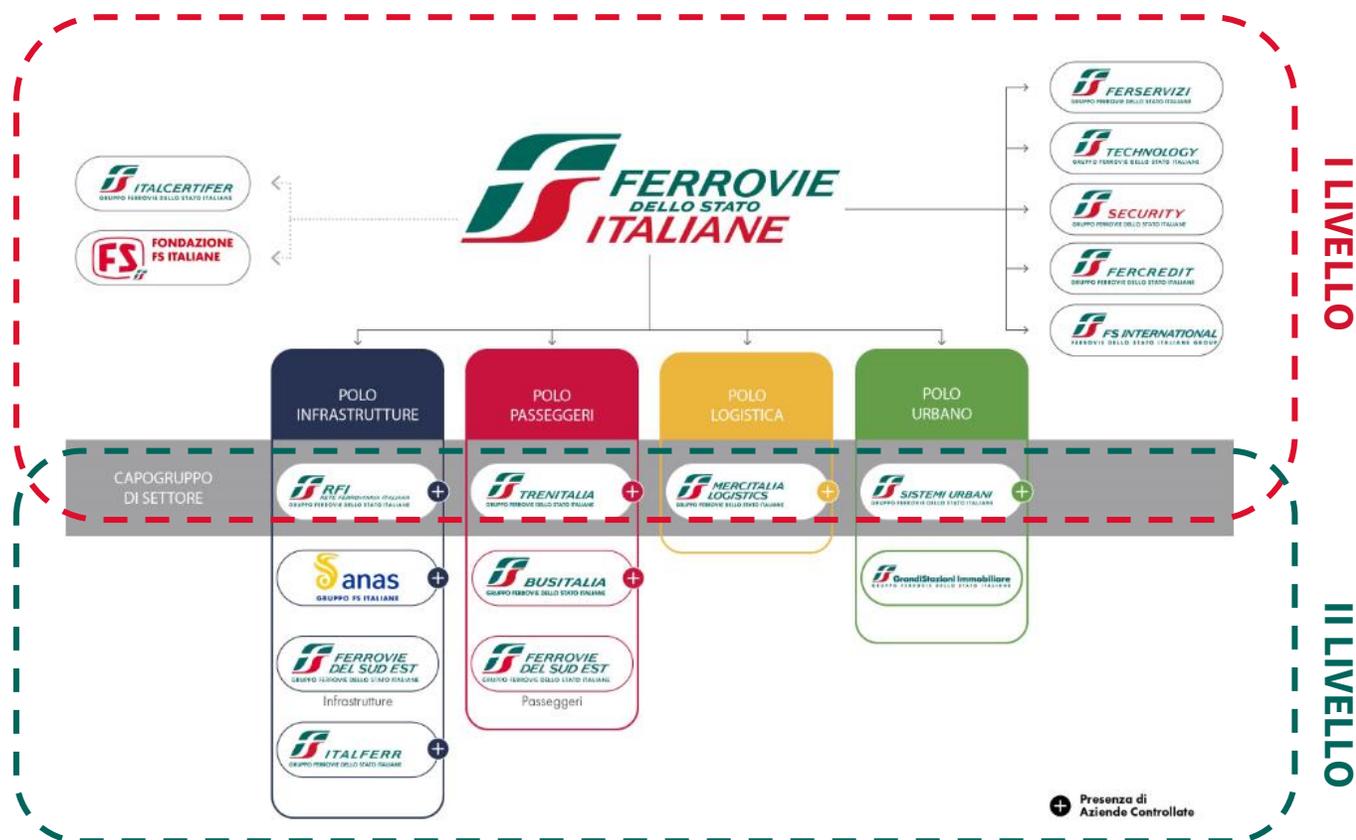
Capogruppo di Settore FS Sistemi Urbani S.r.l.: garantire le attività nel campo immobiliare e il presidio del settore della rigenerazione urbana e delle soluzioni di intermodalità e di logistica nelle aree urbane per la prima e per l'ultima fase della catena di approvvigionamento.

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:

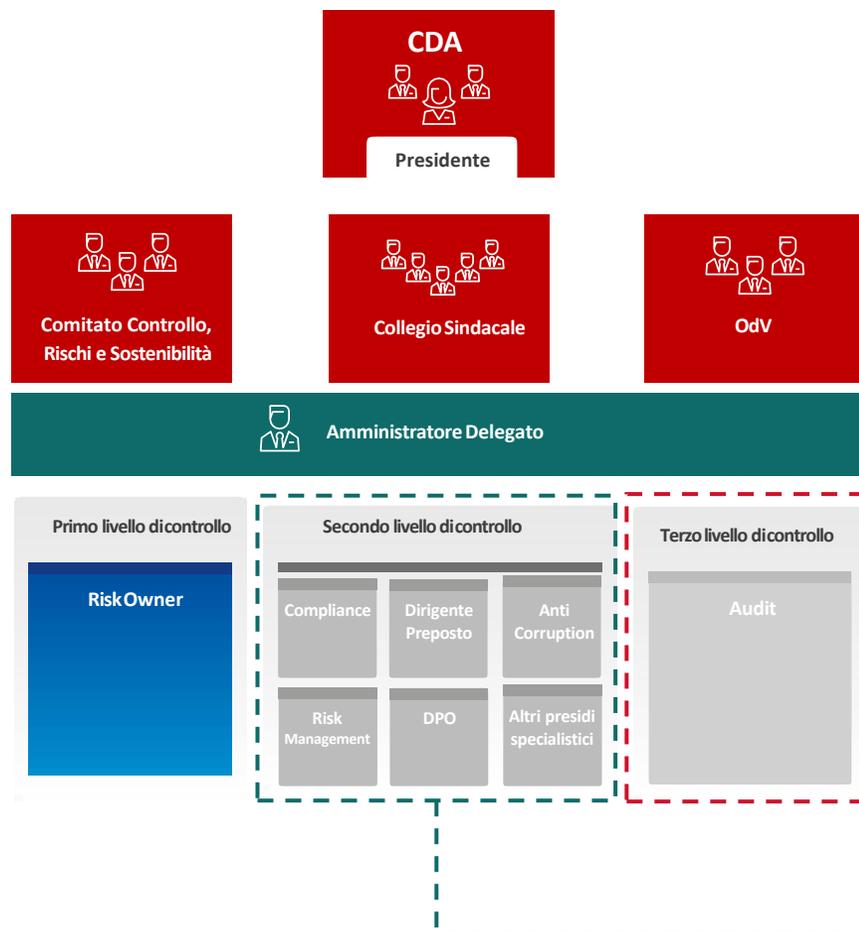
I LIVELLO: Corrisponde all'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento da parte della Holding FS verso:

- 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

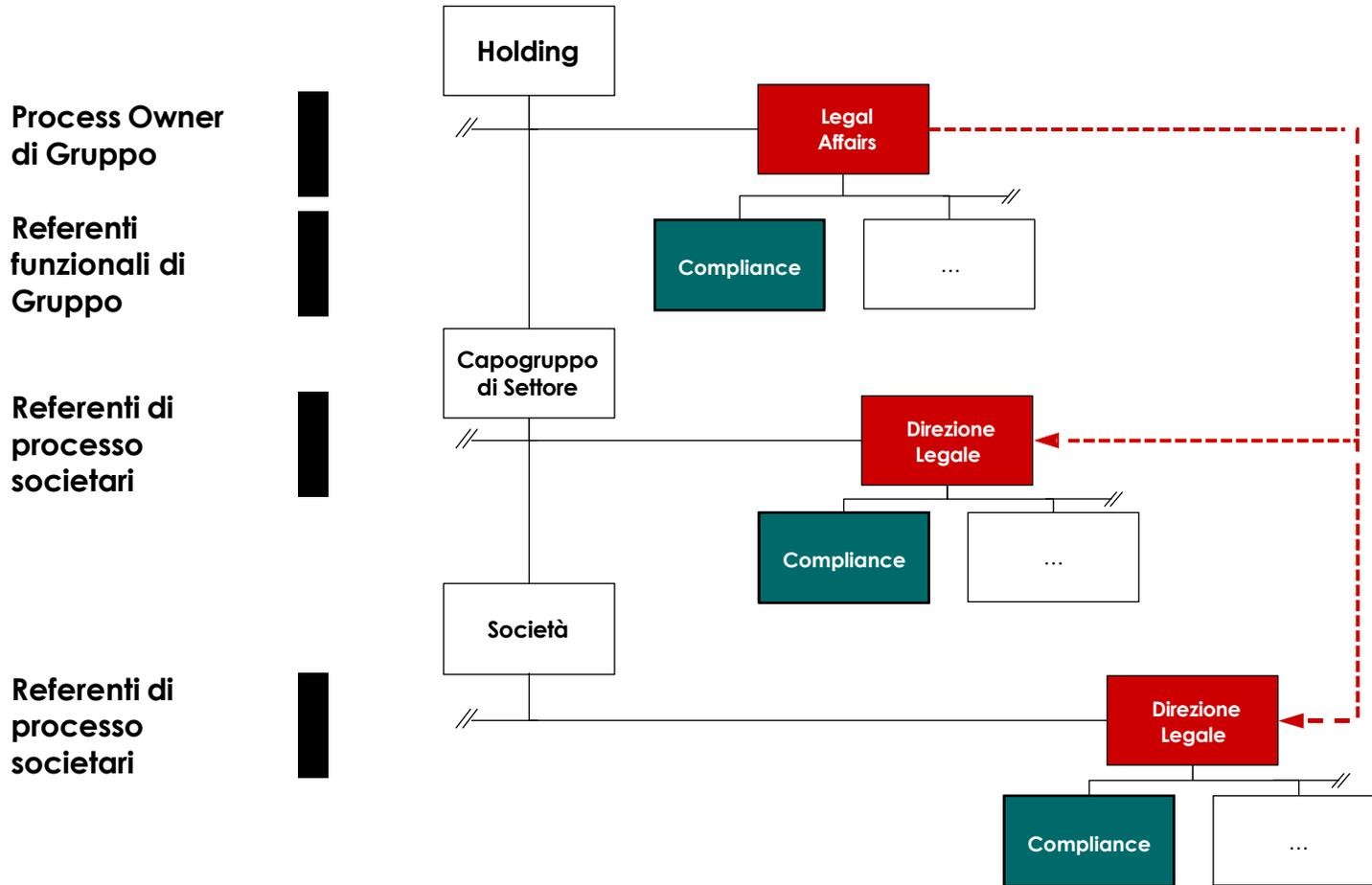
- **Audit** – Audit, così articolata:
 - Pianificazione, Metodologie e Continuous Auditing;
 - Rapporti con Organi di Controllo e Vigilanza e Gestione delle Segnalazioni;
 - Audit FS, Processi Trasversali e Progetti Strategici.

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



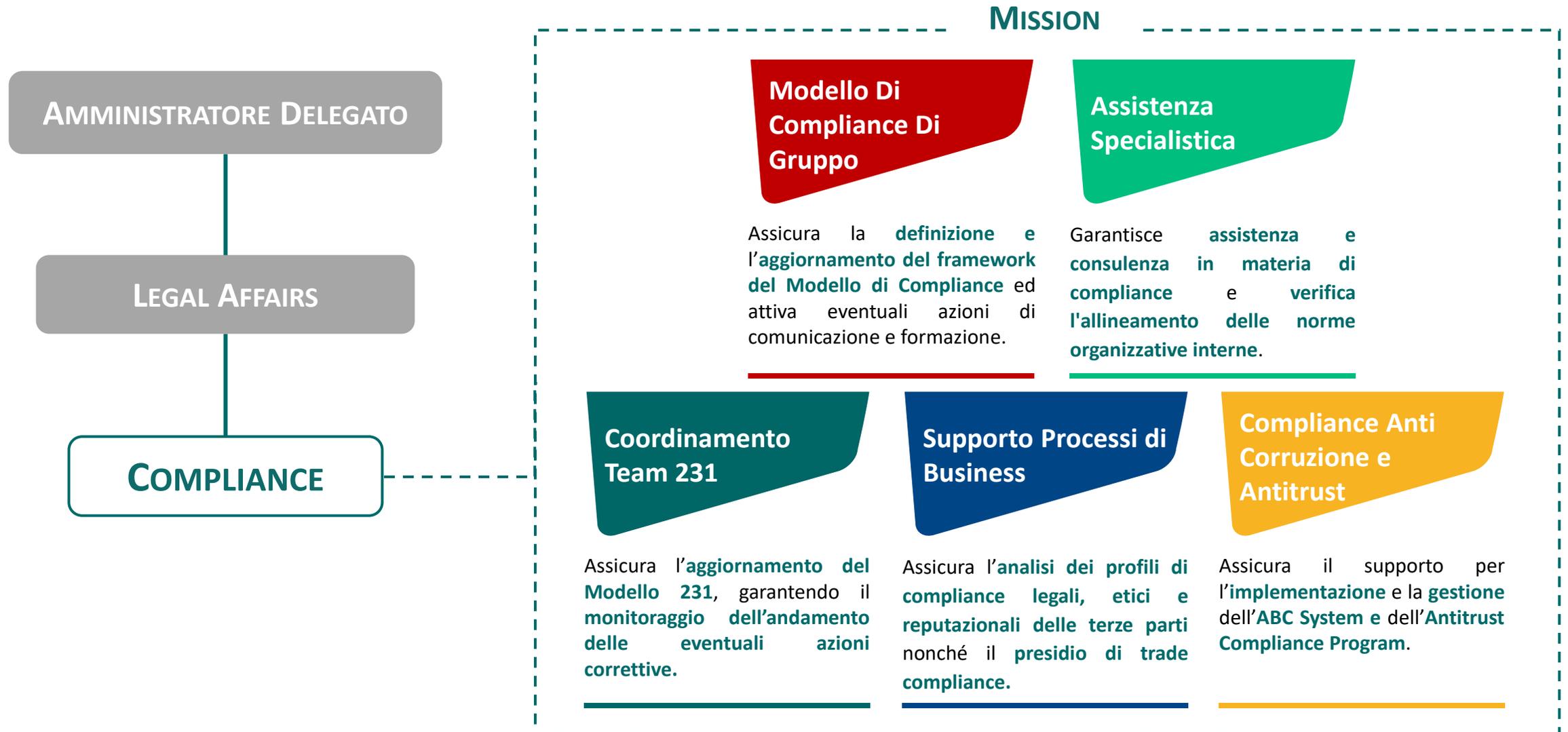
MODELLO DECENTRATO

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 **single 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**.



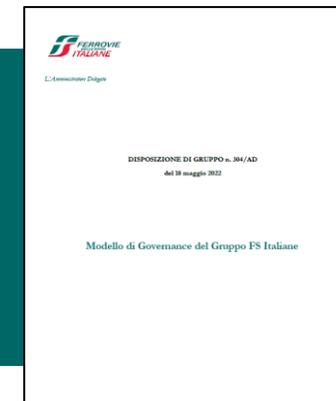
COMPOSIZIONE



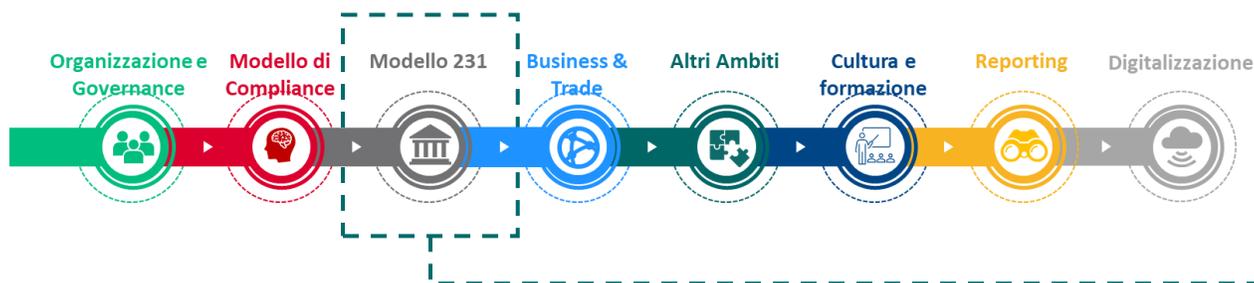
La Governance 231 del Gruppo FS

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 approccio metodologico uniforme per le società del Gruppo 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 rafforzare e armonizzare il Sistema di Controllo Interno delle Società estere del Gruppo tramite l'individuazione, in linea con le best practice esistenti, di presidi organizzativi e principi di controllo minimi 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