



**Modello di organizzazione, gestione
e controllo
ai sensi del D. Lgs. 231/2001**

Stato Rev.
01
01/03/2019

Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001

ERFAP Lazio

Ente Regionale per la Formazione e l'Addestramento Professionale

Approvato dal CdA del 01/03/2019

AGGIORNAMENTO	DATA	NOTE
Versione 0	01/03/2019	Prima stesura

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)





Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001

Stato Rev.
01
01/03/2019

INDICE

Sommario

1.1. Descrizione dell'Ente	1
PARTE GENERALE.....	3
2.1 Premessa.....	3
2.2 Quadro normativo	3
2.3 Finalità del Modello e principi ispiratori	3
2.4. Assetto Organizzativo	4
2.5. Metodologia e analisi dei rischi.....	4
2.6. Organismo di Vigilanza.....	5
2.7. Sistema Disciplinare.....	5
2.8. Flussi Informativi	5
2.10. Aggiornamento	6
PARTE SPECIALE	7
Sezione A – Reati contro la Pubblica Amministrazione	7
A.1 Indebita percezione di erogazioni pubbliche	7
A.2 Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	7
A.3 Corruzione	7
A.4 Concussione e induzione indebita	7
A.5 Frode informatica ai danni della PA	7
Sezione B - Reati in materia di finanziamenti pubblici.....	8
SEZIONE C – Reati societari	8
SEZIONE D – Reati informatici	9
SEZIONE E – Salute e sicurezza	9
SEZIONE F – Reati tributari.....	10

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)





Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001

Stato Rev.
01
01/03/2019

SEZIONE G – Riciclaggio	10
ALLEGATI	12
Allegato 1 – CODICE ETICO	13
Allegato 2 - SISTEMA DISCIPLINARE.....	19
Allegato 3 – REGOLAMENTO ODV	23
Allegato 4 – PROCEDURA FINANZIAMENTI PUBBLICI	26
Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni.....	30
Allegato 6 - MATRICE DEI RISCHI	35
Allegato 7 – CLAUSOLE 231 CONTRATTUALI	37

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 1 di 40

1.1. Descrizione dell'Ente

ERFAP Lazio, (nel prosieguo anche "Azienda"), costituita il 24 marzo del 2000 su iniziativa della UIL di Roma e del Lazio, è un Ente privato senza scopo di lucro che persegue l'attuazione di servizi di formazione e al lavoro. La forma giuridica specifica è: Associazione non riconosciuta.

Nel 2004, ERFAP è stato accreditato dalla Regione Lazio come ente per l'Orientamento e la Formazione Professionale Finanziata e autofinanziata.

Dal 2006 si occupa della formazione obbligatoria per l'apprendistato nel settore terziario, fornendo corsi sia per i tutor aziendali che per gli apprendisti, includendo la formazione formale, specialistica e settoriale.

Dal 2008 ERFAP offre formazione tramite i principali Fondi Interprofessionali, supportando le imprese regionali nella progettazione, gestione e rendicontazione di progetti formativi per il personale.

La governance dell'azienda è definita nello statuto (ultimo aggiornamento 26/03/2019) e dal relativo regolamento di attuazione (ultimo aggiornamento 26/03/2019, a seguito di revisione statuto), e prevede i seguenti organi sociali:

- Assemblea dei soci
- Consiglio di Amministrazione
- Presidente (legale rappresentante)
- Direttore (responsabile gestionale)
- Revisore Unico

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

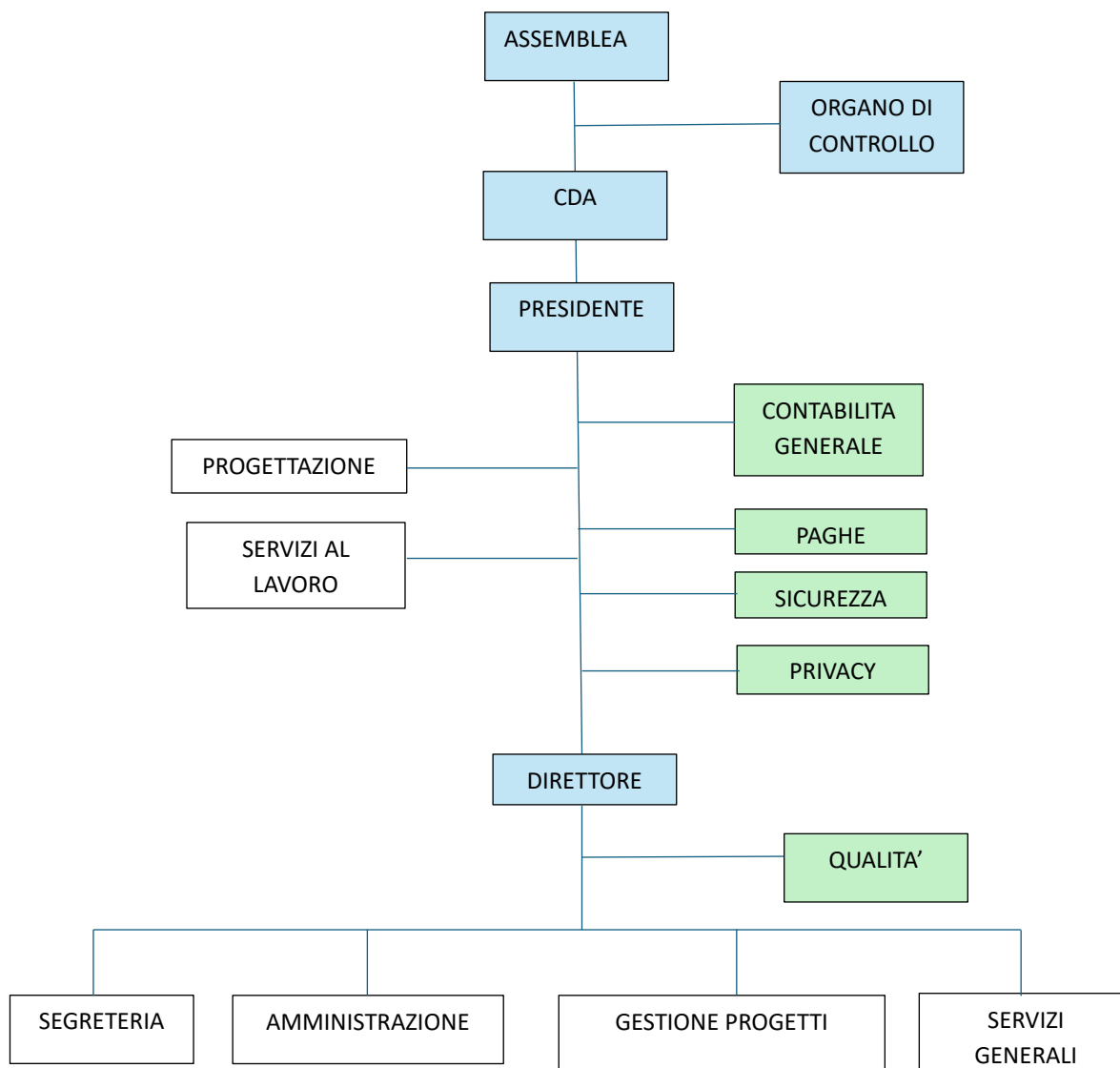
Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



ORGANIGRAMMA FUNZIONALE



ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)





Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001

Stato Rev.
01
01/03/2019

Pag. 3 di 40

PARTE GENERALE

2.1 Premessa

Il presente Modello è adottato ai sensi del D.lgs. 231/2001 al fine di:

- prevenire la commissione dei reati presupposto;
- diffondere una cultura della legalità e della trasparenza;
- tutelare l'Ente nell'ambito dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, in particolare in relazione alla gestione di finanziamenti pubblici.

Il Modello costituisce parte integrante del sistema di governance e controllo interno.

2.2 Quadro normativo

Il D.lgs. 231/2001 introduce la responsabilità amministrativa degli enti per determinati reati commessi nel loro interesse o vantaggio da:

- soggetti apicali
- soggetti sottoposti alla loro direzione

Le sanzioni possono essere:

- pecuniarie
- interdittive
- confisca
- pubblicazione della sentenza

2.3 Finalità del Modello e principi ispiratori

2.3.1 Finalità

Il Modello mira a:

- prevenire la commissione dei reati presupposto;
- tutelare il patrimonio e la reputazione dell'ente;
- garantire trasparenza nella gestione dei fondi pubblici.

2.3.2 Principi

- Legalità
- Trasparenza
- Tracciabilità

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 4 di 40

- Separazione delle funzioni
- Responsabilizzazione

2.4. Assetto Organizzativo

2.4.1 Organi Sociali

- Presidente (legale rappresentante)
- Consiglio di Amministrazione
- Direttore
- Revisore Unico

2.4.2 Struttura Operativa

- Area amministrativa
- Area didattica
- Coordinatori di progetto
- Area Servizi a Lavoro
- Area IVC

2.5. Metodologia e analisi dei rischi

L'analisi dei rischi è stata condotta mediante mappatura delle attività sensibili, valutazione di probabilità e impatto, individuazione dei presidi di controllo esistenti e definizione di eventuali misure integrative

2.5.1 Identificazione Attività Sensibili

Mappatura dei processi esposti a rischio reato.

2.5.2 Valutazione del Rischio

Valutazione secondo:

- probabilità
- impatto
- presidi esistenti

2.5.3 Matrice dei Rischi

Allegato 6 al presente Modello.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 5 di 40

2.6. Organismo di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza è nominato dal CdA ed è dotato di autonomia, indipendenza, professionalità e continuità d'azione. Ha accesso alla documentazione, può effettuare verifiche e proporre aggiornamenti del Modello.

2.7. Sistema Disciplinare

Il sistema disciplinare prevede sanzioni graduate nei confronti di dipendenti, apicali, collaboratori e fornitori in caso di violazione del Modello. Le sanzioni sono proporzionate alla gravità della condotta.

2.7.1 Sanzioni

Graduazione fino a:

- licenziamento per giusta causa;
- revoca incarico;
- risoluzione contrattuale.

(Dettaglio completo in Allegato 2)

2.8. Flussi Informativi

Sono previsti flussi informativi periodici verso l'OdV e un canale riservato per le segnalazioni. È garantita la tutela del segnalante contro ritorsioni.

2.8.1 Flussi Periodici

- elenco progetti finanziati;
- esiti controlli interni;
- rilievi ente finanziatore.

2.8.2 Segnalazioni (Whistleblowing)

Canale riservato verso OdV.

Divieto di ritorsione.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 6 di 40

2.9. Formazione e diffusione

Il personale è destinatario di formazione iniziale e aggiornamento periodico. Il Modello è reso disponibile a collaboratori e partner contrattuali.

2.9.1 Formazione interna

- iniziale;
- aggiornamento annuale.

2.9.2 Informativa ai terzi

Clausole contrattuali 231 obbligatorie.

2.10. Aggiornamento

Il Modello è riesaminato:

- annualmente;
- in caso di modifiche normative;
- a seguito di violazioni rilevanti.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)





Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001

Stato Rev.
01
01/03/2019

Pag. 7 di 40

PARTE SPECIALE

Sezione A – Reati contro la Pubblica Amministrazione

A.1 Indebita percezione di erogazioni pubbliche

Reato di percepire contributi, finanziamenti ovvero erogazioni pubbliche a cui non si ha diritto, mediante dichiarazioni mendaci o documentazione falsa.

A.2 Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche

Reato consistente nell'adottare artifici o raggiri per ottenere indebitamente fondi pubblici destinati ai corsi o progetti.

(Art. 640-bis c.p. applicato ex D.Lgs. 231)

A.3 Corruzione

Consiste nel dare o promettere indebitamente denaro o altra utilità a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio al fine di ottenere vantaggi (es: approvazioni, certificazioni, esiti favorevoli).
(Art. 316 – 319 bis c.p. applicati ex D.Lgs. 231)

A.4 Concussione e induzione indebita

Costituiscono reato le condotte del pubblico ufficiale che costringe a dare indebitamente utilità o l'induzione indebita a dare o promettere utilità.
(Art. 317 – 317-bis c.p. applicati ex D.Lgs. 231)

A.5 Frode informatica ai danni della PA

Accesso abusivo, alterazione o uso fraudolento di sistemi informatici della pubblica amministrazione al fine di ottenere erogazioni pubbliche.
(Art. 640-ter c.p. applicato ex D.Lgs. 231)

Attività sensibili:

- partecipazione a bandi
- rendicontazione
- rapporti con funzionari pubblici

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



Reg. No. 158/Q-014

	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 8 di 40

Presidi:

- delibera CdA
- doppia verifica documentale
- tracciabilità pagamenti
- separazione funzioni

Sezione B - Reati in materia di finanziamenti pubblici

Reato di percepire contributi, finanziamenti ovvero erogazioni pubbliche a cui non si ha diritto, mediante dichiarazioni mendaci o documentazione falsa

Queste fattispecie sono cruciali per enti di formazione che operano con fondi pubblici.

B.1 Frode in pubbliche forniture

Articolata forma di truffa per ottenere fondi pubblici grazie a forniture non conformi o mai erogate. (Norme correlate alla disciplina 231 e successive modifiche)

B.2 Norme contro l'uso indebito di strumenti di pagamento

Offese legate all'uso o falsificazione di mezzi di pagamento elettronici/virtuali quando utilizzati per finanziare attività fittizie o prive di sostanza reale. (art. 25-octies.1 D.Lgs. 231/2001 integrato da L. 184/2021)

Richiamo alla Procedura Gestione Finanziamenti Pubblici (Allegato 4)

Presidi principali:

- contabilità separata
- check list rendicontazione
- relazione interna pre-invio
- conservazione documentale

SEZIONE C – Reati societari

C.1 False comunicazioni sociali

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 9 di 40

Rilevanti nel caso di bilanci, rendicontazioni o relazioni presentate anche in sede di verifica di erogazioni pubbliche.

(Art. 25-ter D.Lgs. 231)

C.2 Corruzione tra privati / Istigazione alla corruzione tra privati

Reati che possono avere riflessi sulla gestione delle relazioni interne tra soci, collaboratori e terzi.
(Norme cod. civ., applicate ex D.Lgs. 231)

Presidi:

- correttezza scritture contabili
- revisione interna
- controllo del Revisore Unico

SEZIONE D – Reati informatici

D.1 Accesso abusivo a sistemi informatici

Accesso non autorizzato a sistemi informatici o alterazione dei dati, ad esempio nei registri delle presenze o nell'archiviazione di documentazione.

(Art. 24-bis D.Lgs. 231)

D.2 Trattamento illecito di dati personali

Uso o diffusione non autorizzata di dati personali, vulnerando il GDPR o altre norme sulla privacy.

Presidi:

- accessi profilati
- password individuali
- backup periodici
- divieto alterazione dati

SEZIONE E – Salute e sicurezza

E.1 Omicidio colposo e lesioni personali colpose gravi

Committenti e responsabili sono puniti se violano le norme di sicurezza sul lavoro causando danni alle persone.

(Art. 25-septies D.Lgs. 231)

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 10 di 40

Presidi:

- DVR aggiornato
- formazione obbligatoria
- nomina RSPP

SEZIONE F – Reati tributari

16.1 Dichiarazioni fraudolente e omessa dichiarazione

Dichiarazioni fiscali fraudolente, omissioni o utilizzi di fatture per operazioni inesistenti.

(Art. 25-quinquiesdecies e normative correlate)

16.2 Falsa comunicazione ai fini tributari

Documentazioni o dichiarazioni false per evadere imposte o ottenere crediti d'imposta illegittimi.

Presidi:

- consulente fiscale
- doppia verifica dichiarazioni
- archiviazione digitale sicura

SEZIONE G – Riciclaggio

G.1 Riciclaggio e reimpiego di proventi illeciti

Comportamenti volti a reintrodurre nell'economia fondi o beni derivanti da delitti.

(Art. 25-octies D.Lgs. 231 e successive estensioni)

G.2 Autoriciclaggio

Utilizzo di fondi di illecita origine da parte dell'autore stesso del reato.

(Art. 648-ter1 c.p. applicato ex D.Lgs. 231)

Presidi:

- pagamenti tracciabili

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 11 di 40

- verifica fornitori
- divieto uso contanti

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01/03/2019
		Pag. 12 di 40

ALLEGATI

Allegato 1 – Codice Etico

Allegato 2 – Sistema Disciplinare

Allegato 3 – Regolamento OdV

Allegato 4 – Procedura Finanziamenti Pubblici

Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni

Allegato 6 – Matrice dei Rischi

Allegato 7 – Clausole 231 contrattuali

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01 / 03 / 2019
	Allegato 1 – Codice Etico	Pag. 13 di 40

Allegato 1 – CODICE ETICO

Art. 1 – Premessa

Il presente Codice Etico (di seguito “Codice”) definisce l’insieme dei valori, dei principi e delle regole di comportamento cui l’Associazione si ispira nello svolgimento delle proprie attività istituzionali di formazione professionale, in particolare nell’ambito di progetti finanziati da enti pubblici, tra cui la Regione Lazio.

Il Codice costituisce parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

L'Azienda è consapevole, per l'importanza delle sue attività, di svolgere un ruolo rilevante rispetto al territorio, allo sviluppo economico e al benessere delle persone che lavorano o collaborano con l'Azienda. L'adozione del presente Codice Etico (di seguito "Codice") si pone l'obiettivo primario di soddisfare quindi, nel migliore dei modi, le necessità e le aspettative degli interlocutori dell'Azienda, mirando a raccomandare e a promuovere un elevato livello di professionalità e a vietare quei comportamenti che si pongono in contrasto non solo con le disposizioni normative di volta in volta rilevanti, ma anche con i valori che l'Azienda intende promuovere.

Il comportamento individuale e collettivo dei dipendenti e collaboratori dell'Azienda deve perciò essere in sintonia con le politiche aziendali e deve tradursi concretamente in collaborazione, responsabilità sociale e rispetto della normativa vigente seguendo gli standard di comportamento individuati dal Codice.

L'osservanza del codice da parte di tutti coloro che partecipano al conseguimento degli obiettivi dell'Azienda ("Destinatari"), ciascuno nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità, è di importanza fondamentale (anche ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 - Disciplina della responsabilità amministrativa).

Il Codice Etico adottato da ERFAP Lazio è un insieme di principi e di regole la cui osservanza è di fondamentale importanza per il buon funzionamento e il miglioramento dell'affidabilità dell'Azienda.

L'Azienda si impegna a promuovere la conoscenza del Codice da parte dei Destinatari e degli altri Portatori di interessi e il loro contributo costruttivo sui suoi principi e contenuti.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01 / 03 / 2019
	Allegato 1 – Codice Etico	Pag. 14 di 40

L'Azienda si impegna a tenere in considerazione i suggerimenti e le osservazioni che dovessero scaturire dai Portatori di interessi, con l'obiettivo di confermare o integrare il Codice.

L'Azienda vigila in ogni caso con attenzione sull'osservanza del Codice, predisponendo adeguati strumenti e procedure di informazione, prevenzione e controllo e assicurando la trasparenza delle operazioni e dei comportamenti posti in essere, intervenendo, se del caso, con azioni correttive.

Art. 2 – Destinatari

Sono destinatari del presente Codice:

- i componenti del Consiglio di Amministrazione;
- il Presidente;
- il Direttore;
- i dipendenti;
- i collaboratori e consulenti;
- i docenti;
- i fornitori e partner, nei limiti di compatibilità.

Tutti i destinatari sono tenuti a conoscerne il contenuto e ad adeguare il proprio comportamento ai principi ivi contenuti.

Art. 3 – Principi generali

Erfap Lazio assicura elevati standard qualitativi nell'espletamento delle proprie attività favorendo un costante processo di miglioramento dei servizi erogati basato su competenze interne ed eventuali segnalazioni provenienti dai Portatori di interessi e dai propri utenti/clienti. Ha implementato un Sistema di Qualità Aziendale, improntato alla normativa UNI EN ISO 9001:2015

ERFAP Lazio aspira a mantenere e sviluppare un rapporto di fiducia e di collaborazione con tutte le categorie di individui, gruppi o istituzioni il cui apporto è richiesto per realizzare la mission dell'Azienda (i Portatori di interessi) e, in particolare, con le istituzioni pubbliche e private del territorio, con i soggetti che operano a stretto contatto con l'Azienda per il raggiungimento della sua mission e con coloro che beneficiano direttamente o indirettamente alla sua attività (gli "utenti/clienti dell'attività istituzionale").

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01 / 03 / 2019
	Allegato 1 – Codice Etico	Pag. 15 di 40

Le azioni ed i comportamenti tenuti dai Destinatari devono essere improntati alla massima correttezza, trasparenza, legittimità, diligenza, onestà e rigore professionale, nell'osservanza delle leggi, del Codice e delle procedure interne. I Destinatari, inoltre, devono adempiere alle proprie obbligazioni contrattuali secondo buona fede e devono astenersi dallo svolgere attività in concorrenza con quelle dell'Azienda. Chiunque ricopra ruoli di responsabilità deve rappresentare con il suo comportamento un esempio per i propri collaboratori ed è tenuto a promuovere l'osservanza delle previsioni contenute nel presente Codice perché le stesse vengano percepite dal personale come parte essenziale delle obbligazioni contrattuali.

L'Azienda persegue i propri obiettivi e la propria mission attraverso comportamenti ispirati ai seguenti Principi Generali: comportamento dell'Azienda e dei suoi diversi interlocutori eticamente corretto e conforme alle leggi; lealtà dei dipendenti e collaboratori nei confronti dell'Azienda; correttezza, cortesia e rispetto nei rapporti fra colleghi; professionalità e diligenza professionale; rispetto dell'ambiente e della salute e sicurezza dei dipendenti e collaboratori.

L'Associazione ispira la propria attività ai seguenti principi:

3.1 Legalità

Rispetto delle leggi, dei regolamenti, delle normative regionali in materia di accreditamento e gestione dei fondi pubblici.

3.2 Trasparenza

Chiarezza e veridicità nella gestione amministrativa, contabile e progettuale.

3.3 Correttezza e buona fede

Le relazioni interne ed esterne devono essere improntate a lealtà e correttezza.

3.4 Responsabilità sociale

L'Associazione persegue finalità educative e formative nel rispetto della collettività e dell'interesse pubblico.

Art. 4 – Rapporti con la Pubblica Amministrazione

I rapporti con la Pubblica Amministrazione devono essere improntati alla massima correttezza, trasparenza e collaborazione.

È fatto divieto di:

	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01 / 03 / 2019
	Allegato 1 – Codice Etico	Pag. 16 di 40

- promettere o offrire denaro o altre utilità a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio;
- effettuare regalie o benefici non consentiti;
- presentare dichiarazioni o documentazione non veritiera;
- omettere informazioni rilevanti.

Ogni rapporto istituzionale deve essere formalizzato e tracciabile.

Art. 5 – Gestione dei finanziamenti pubblici

L'Associazione si impegna a:

- utilizzare i fondi pubblici esclusivamente per le finalità per cui sono stati concessi;
- garantire la veridicità della documentazione presentata;
- assicurare la corretta rendicontazione delle spese;
- conservare la documentazione secondo i termini di legge.

È vietata qualsiasi forma di:

- alterazione dei registri presenze;
- simulazione di attività formative;
- gonfiamento o artificiosa imputazione di costi.

Art. 6 – Conflitto di interessi

I destinatari devono evitare situazioni di conflitto di interessi, anche potenziale, tra interessi personali e interessi dell'Associazione.

Ogni situazione di conflitto deve essere tempestivamente comunicata al Presidente o al Consiglio di Amministrazione.

Art. 7 – Gestione delle risorse finanziarie

La gestione delle risorse economiche deve avvenire nel rispetto dei principi di:

- tracciabilità;
- separazione delle funzioni;
- verificabilità delle operazioni;
- correttezza contabile.

È vietato l'utilizzo di fondi per finalità diverse da quelle istituzionali.

Art. 8 – Tutela della salute e sicurezza

L'Associazione garantisce ambienti di lavoro e di formazione sicuri, nel rispetto della normativa vigente in materia di salute e sicurezza.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01 / 03 / 2019
	Allegato 1 – Codice Etico	Pag. 17 di 40

Ogni destinatario è tenuto a:

- osservare le disposizioni di sicurezza;
- segnalare eventuali situazioni di rischio;
- partecipare alle attività formative obbligatorie.

Art. 9 – Tutela della persona e pari opportunità

L'Associazione:

- garantisce pari opportunità;
- vieta ogni forma di discriminazione;
- non tollera molestie, abusi o comportamenti lesivi della dignità personale;
- promuove un ambiente inclusivo e rispettoso.

Art. 10 – Riservatezza e protezione dei dati

I destinatari sono tenuti a:

- trattare le informazioni riservate con la massima discrezione;
- rispettare la normativa in materia di protezione dei dati personali;
- non utilizzare informazioni acquisite per fini personali.

Art. 11 – Sistemi informatici

È vietato:

- accedere abusivamente a sistemi informatici;
- alterare dati o documenti digitali;
- utilizzare strumenti informatici per fini illeciti.

Art. 12 – Obbligo di segnalazione

Chiunque venga a conoscenza di violazioni del presente Codice è tenuto a segnalarle tramite i canali previsti dal sistema di segnalazione interno.

È garantita:

- la riservatezza dell'identità del segnalante;
- la protezione contro atti ritorsivi.

Art. 13 – Violazioni e sistema disciplinare

La violazione del presente Codice costituisce inadempimento contrattuale e può comportare:

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 01 / 03 / 2019
	Allegato 1 – Codice Etico	Pag. 18 di 40

- provvedimenti disciplinari nei confronti dei dipendenti;
- risoluzione del rapporto con collaboratori e fornitori;
- revoca degli incarichi per amministratori.

Le sanzioni sono applicate nel rispetto delle normative vigenti e dei contratti applicabili.

Art. 14 – Diffusione e aggiornamento

Il Codice:

- è approvato dal Consiglio di Amministrazione;
- è consegnato a tutti i destinatari;
- è pubblicato sul sito istituzionale (parte generale);
- è oggetto di aggiornamento periodico.

Art. 15 – Entrata in vigore

Il presente Codice Etico entra in vigore dalla data di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione ed è parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo dell'Associazione.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoli, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaudio.org e-mail: erfaplaudio@erfaplaudio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _/_/_
	Allegato 2 – Sistema Disciplinare	Pag. 19 di 40

Allegato 2 - SISTEMA DISCIPLINARE

Art. 1 – Principi generali

Il presente Sistema Disciplinare è adottato ai sensi del D.Lgs. 231/2001 ed è parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo dell'Associazione.

La violazione delle disposizioni contenute nel Modello e nel Codice Etico costituisce inadempimento degli obblighi contrattuali e comporta l'applicazione di sanzioni proporzionate alla gravità del fatto.

Le sanzioni sono applicate nel rispetto:

- del principio di proporzionalità;
- del principio di gradualità;
- delle norme di legge vigenti;
- del CCNL applicato ai dipendenti;
- del diritto di difesa dell'interessato.

Art. 2 – Ambito di applicazione

Il Sistema Disciplinare si applica a:

- Dipendenti
- Direttore
- Componenti del CdA
- Presidente
- Collaboratori e consulenti
- Docenti esterni
- Fornitori e partner

Art. 3 – Tipologia delle violazioni

Costituiscono violazioni rilevanti:

1. Mancato rispetto delle procedure previste dal Modello.
2. Omessa o incompleta trasmissione di flussi informativi all'OdV.
3. Alterazione o falsificazione di documentazione amministrativa.
4. Violazione delle regole sulla tracciabilità finanziaria.
5. Violazione dei divieti nei rapporti con la Pubblica Amministrazione.
6. Mancata collaborazione con l'Organismo di Vigilanza.
7. Segnalazioni infondate effettuate con dolo o colpa grave.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _/_/_
	Allegato 2 – Sistema Disciplinare	Pag. 20 di 40

8. Comportamenti che espongano l'Associazione a rischio di commissione di reati 231.

SEZIONE I – SANZIONI NEI CONFRONTI DEI DIPENDENTI

Le sanzioni sono applicate nel rispetto del CCNL di riferimento e dell'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori.

1. Richiamo verbale

Per:

- inosservanze lievi e occasionali delle procedure;
- ritardi nella trasmissione di documentazione non rilevante.

2. Richiamo scritto

Per:

- reiterazione di inosservanze lievi;
- mancata partecipazione alla formazione obbligatoria;
- omessa comunicazione di informazioni richieste dall'OdV.

3. Multa o sospensione dal servizio e dalla retribuzione

Per:

- violazione delle procedure di rendicontazione;
- inosservanza delle regole di tracciabilità;
- mancato rispetto delle misure di controllo sui progetti finanziati;
- ostacolo non grave alle attività di vigilanza.

4. Licenziamento per giusta causa o giustificato motivo

Per:

- falsificazione di registri presenze;
- alterazione documentazione contabile;
- utilizzo improprio di fondi pubblici;
- condotte riconducibili a reati contro la Pubblica Amministrazione;
- comportamenti fraudolenti o dolosi;
- ritorsioni verso segnalanti.

SEZIONE II – SANZIONI NEI CONFRONTI DEL DIRETTORE

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaudio.org e-mail: erfaplaudio@erfaplaudio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 2 – Sistema Disciplinare	Pag. 21 di 40

In caso di violazione:

- Richiamo formale del CdA;
- Riduzione o revoca di deleghe operative;
- Sospensione dall'incarico;
- Revoca dell'incarico per gravi violazioni o comportamenti dolosi.

Costituiscono violazioni gravi:

- approvazione consapevole di rendicontazioni non veritiere;
- mancata attivazione dei controlli previsti dal Modello;
- omissione di segnalazioni all'OdV.

SEZIONE III – SANZIONI NEI CONFRONTI DEL PRESIDENTE E DEI COMPONENTI DEL CdA

In caso di violazione del Modello o del Codice Etico:

- Richiamo formale verbalizzato;
- Segnalazione all'Assemblea dei soci;
- Revoca delle deleghe;
- Proposta di revoca dall'incarico.

Costituisce violazione grave:

- interferenza nell'attività dell'OdV;
- approvazione consapevole di operazioni irregolari;
- comportamenti che espongano l'Associazione a responsabilità ex D.Lgs. 231/2001.

SEZIONE IV – SANZIONI NEI CONFRONTI DI COLLABORATORI, DOCENTI E CONSULENTI

Le violazioni comportano:

- Diffida scritta;
- Applicazione di penali contrattuali (se previste);
- Risoluzione del contratto per inadempimento;
- Richiesta risarcimento danni.

Nei contratti deve essere inserita apposita **clausola 231** che preveda la risoluzione automatica in caso di violazione.

SEZIONE V – SANZIONI NEI CONFRONTI DEI FORNITORI

In caso di:

- falsificazione documentazione;
- mancata tracciabilità;
- comportamenti corruttivi;

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 2 – Sistema Disciplinare	Pag. 22 di 40

si applicano:

- diffida formale;
- risoluzione del contratto;
- esclusione da futuri affidamenti;
- eventuale azione risarcitoria.

SEZIONE VI – Procedura di contestazione

1. Segnalazione della violazione (anche tramite OdV).
2. Contestazione scritta all'interessato.
3. Concessione termine per difese (minimo 5 giorni per dipendenti).
4. Valutazione delle giustificazioni.
5. Decisione motivata.
6. Comunicazione formale della sanzione.

L'OdV è informato dell'esito.

SEZIONE VII – Criteri di graduazione della sanzione

Nella determinazione della sanzione si tiene conto di:

- gravità del fatto;
- dolo o colpa;
- ruolo e responsabilità del soggetto;
- reiterazione;
- danno o rischio arrecato all'Associazione;
- eventuali conseguenze nei confronti della Regione Lazio o di altri enti pubblici.

SEZIONE VIII – Pubblicità

Il presente Sistema Disciplinare:

- è consegnato ai dipendenti;
- è allegato ai contratti di collaborazione;
- è pubblicato nella parte generale del Modello;
- è oggetto di formazione annuale.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 3 -Regolamento OdV	Pag. 23 di 40

Allegato 3 – REGOLAMENTO ODV

Art. 1 – Istituzione

È istituito l’Organismo di Vigilanza (di seguito “OdV”) dell’Associazione ai sensi del D.Lgs. 231/2001, con il compito di vigilare:

- sull’efficace attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo;
- sull’osservanza delle prescrizioni del Modello e del Codice Etico;
- sull’aggiornamento del Modello.

Art. 2 – Composizione

Considerate le dimensioni dell’Associazione (Microimpresa), l’OdV è costituito in forma **monocratica**.

L’OdV è nominato dal Consiglio di Amministrazione tra soggetti esterni all’Associazione dotati di:

- autonomia;
- indipendenza;
- professionalità in ambito giuridico, contabile o di compliance;
- continuità di azione.

Art. 3 – Durata dell’incarico

L’OdV resta in carica per tre (3) anni ed è rieleggibile.

L’incarico può essere revocato dal CdA solo per giusta causa, tra cui:

- grave inadempimento dei compiti;
- perdita dei requisiti di indipendenza;
- sopravvenuta incompatibilità.

La revoca deve essere motivata con delibera formale.

Art. 4 – Requisiti di indipendenza e incompatibilità

Non può essere nominato OdV chi:

- ricopre ruoli operativi nell’Associazione;
- si trova in situazione di conflitto di interessi;
- è legato da rapporti economici continuativi tali da comprometterne l’autonomia.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 3 -Regolamento OdV	Pag. 24 di 40

L'OdV rilascia dichiarazione annuale di permanenza dei requisiti.

Art. 5 – Poteri e funzioni

L'OdV esercita autonomi poteri di:

5.1 Vigilanza

- verifica dell'effettiva applicazione del Modello;
- controllo sull'adeguatezza delle procedure;
- monitoraggio delle attività a rischio reato.

5.2 Controllo

- esame della documentazione relativa ai progetti finanziati;
- verifiche a campione su rendicontazioni;
- controllo della tracciabilità dei flussi finanziari.

5.3 Proposta

- proposta di aggiornamento del Modello;
- proposta di integrazione delle procedure.

Art. 6 – Poteri di accesso

L'OdV ha libero accesso a:

- documentazione amministrativa e contabile;
- contratti con docenti e fornitori;
- documentazione relativa ai finanziamenti pubblici;
- verbali del CdA.

I destinatari sono tenuti a collaborare e fornire informazioni complete e veritiere.

Art. 7 – Flussi informativi verso l'OdV

Devono essere trasmessi all'OdV:

- copia delle domande di finanziamento presentate;
- rendicontazioni finali dei progetti;
- rilievi o contestazioni da parte della Pubblica Amministrazione;
- verbali del CdA;
- eventuali procedimenti disciplinari;
- segnalazioni di violazioni del Modello.

I flussi possono avvenire tramite:

- posta elettronica dedicata;
- consegna riservata;

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 3 -Regolamento OdV	Pag. 25 di 40

- piattaforma interna.

Art. 8 – Segnalazioni (Whistleblowing)

L'OdV riceve le segnalazioni relative a:

- violazioni del Modello;
- violazioni del Codice Etico;
- comportamenti illeciti rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

Sono garantiti:

- riservatezza dell'identità del segnalante;
- divieto di ritorsione;
- tutela contro discriminazioni.

Le segnalazioni anonime sono valutate ove circostanziate.

Art. 9 – Attività di verifica

L'OdV può effettuare in ogni momento:

- verifiche documentali su progetti finanziati;
- controlli su registri presenze;
- verifiche su procedure di rendicontazione;
- audit interni.

Art. 10 – Rapporti con gli organi statutari

L'OdV può confrontarsi con tutti gli organi statutari su aspetti contabili, per condividere informazioni rilevanti, per coordinare verifiche su rendicontazioni finanziarie.

Resta ferma l'autonomia reciproca delle funzioni.

L'OdV è obbligato a segnalare tempestivamente eventuali violazioni rilevanti;

Art. 11 – Riservatezza

L'OdV è tenuto alla massima riservatezza sulle informazioni acquisite nell'esercizio delle proprie funzioni.

Le informazioni possono essere comunicate solo agli organi competenti nei casi previsti dal Modello o dalla legge.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 4 – Procedura Finanziamenti Pubblici	Pag. 26 di 40

Allegato 4 – PROCEDURA FINANZIAMENTI PUBBLICI

1. Finalità

La presente procedura disciplina le modalità di:

- partecipazione a bandi pubblici;
- gestione amministrativa dei progetti finanziati;
- rendicontazione economica;
- controllo interno;
- archiviazione documentale.

Obiettivo: prevenire reati contro la Pubblica Amministrazione e garantire tracciabilità, trasparenza e correttezza gestionale.

2. Ambito di applicazione

La procedura si applica a:

- Presidente
- Direttore
- Responsabile Amministrativo
- Coordinatori di progetto
- Docenti e tutor coinvolti
- Consulenti esterni
- Personale amministrativo

SEZIONE I – PARTECIPAZIONE A BANDI

3. Analisi preliminare del bando

3.1 Verifica di ammissibilità

Il Direttore, con supporto amministrativo:

- verifica requisiti soggettivi e oggettivi;
- controlla accreditamento attivo;
- valuta sostenibilità economica e organizzativa;
- redige verbale interno di fattibilità.

3.2 Approvazione candidatura

La partecipazione è formalizzata con:

- delibera del CdA (rimando a regolamento di attuazione dello statuto);
- atto del presidente del CdA.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 4 – Procedura Finanziamenti Pubblici	Pag. 27 di 40

SEZIONE II – PRESENTAZIONE DELLA DOMANDA

4. Predisposizione documentazione

La documentazione deve:

- essere completa e coerente con il bando;
- contenere dati veritieri;
- essere verificata dal Responsabile Amministrativo;
- essere firmata digitalmente dal soggetto autorizzato.

È vietato:

- dichiarare requisiti non posseduti;
- alterare documenti.

SEZIONE III – GESTIONE DEL PROGETTO APPROVATO

5. Nomina del Responsabile di Progetto

Per ogni progetto finanziato è nominato formalmente:

- un Responsabile di Progetto (RdP);
- un referente amministrativo;
- eventuale coordinatore didattico.

6. Gestione delle attività formative

Devono essere garantiti:

- registri presenze compilati in tempo reale;
- firme autentiche;
- divieto di firma per delega non autorizzata;
- conservazione sicura dei registri.

Eventuali anomalie devono essere segnalate immediatamente al Direttore e all'OdV.

7. Gestione economica

7.1 Principi generali

Tutte le spese devono essere:

- coerenti con il budget approvato;
- documentate da fatture o giustificativi validi;
- pagate tramite strumenti tracciabili;
- registrate in contabilità separata o con codice progetto.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 4 – Procedura Finanziamenti Pubblici	Pag. 28 di 40

7.2 Divieti

È vietato:

- utilizzare fondi per finalità diverse;
- effettuare pagamenti in contanti;
- frazionare artificiosamente spese;
- creare documentazione fittizia.

SEZIONE IV – RENDICONTAZIONE

8. Predisposizione rendiconto

Il rendiconto è redatto dal Responsabile Amministrativo e verificato dal Direttore.

Devono essere controllati:

- corrispondenza tra attività svolte e spese;
- quadratura economica;
- completezza documentale;
- conformità ai parametri del bando.

9. Verifica interna preventiva

Prima dell'invio all'ente finanziatore:

- check list di controllo interno;
- verifica campionaria documentale;
- relazione di conformità interna firmata dal Direttore.

SEZIONE V – CONTROLLI E ISPEZIONI

10. Gestione controlli esterni

In caso di ispezione:

- presenza del Direttore o delegato;
- immediata informazione all'OdV;
- consegna documentazione richiesta;
- redazione verbale interno post-ispezione.

È vietato occultare o modificare documenti.

SEZIONE VI – TRACCIABILITÀ E ARCHIVIAZIONE

11. Archiviazione documentale

La documentazione è conservata:

- in formato cartaceo e/o digitale;
- con accesso controllato;

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaio.org e-mail: erfaplaio@erfaplaio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 4 – Procedura Finanziamenti Pubblici	Pag. 29 di 40

- per il periodo previsto dalla normativa.

Deve essere garantita:

- integrità dei documenti;
- reperibilità immediata;
- protezione da alterazioni.

SEZIONE VII – GESTIONE ANOMALIE

12. Irregolarità e non conformità

In caso di:

- errori nella rendicontazione;
- incongruenze documentali;
- segnalazioni interne;
- rilievi dell'ente finanziatore;

si attiva:

1. verifica interna immediata;
2. relazione scritta;
3. eventuale rettifica;
4. informativa all'OdV;
5. attivazione sistema disciplinare (se necessario).

SEZIONE VIII – RESPONSABILITÀ

13. Responsabilità del personale

Ogni soggetto coinvolto:

- risponde della veridicità delle dichiarazioni rese;
- è tenuto al rispetto delle procedure;
- è soggetto al sistema disciplinare in caso di violazione.

SEZIONE IX – AGGIORNAMENTO

14. Aggiornamento procedura

La presente procedura:

- è aggiornata in caso di modifiche normative o organizzative;
- è approvata dal CdA.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaudio.org e-mail: erfaplaudio@erfaplaudio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _/_/_
	Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni	Pag. 30 di 40

Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni

19. PROCEDURA GESTIONE REGISTRI E ATTESTAZIONI

19.1 Compilazione in tempo reale

19.2 Divieto alterazioni

19.3 Verifiche interne

19.4 Responsabilità personale

1. Finalità

La presente procedura disciplina le modalità di:

- Istituzione, compilazione, conservazione e controllo dei registri presenze;
- Rilascio delle attestazioni formative;
- Archiviazione e tracciabilità documentale;
- Prevenzione dei reati presupposto rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

La procedura è finalizzata a garantire:

- Veridicità dei dati
- Tracciabilità delle attività formative
- Conformità ai bandi pubblici
- Prevenzione di falsificazioni o alterazioni

2. Ambito di Applicazione

La procedura si applica a:

- Corsi finanziati con fondi pubblici
- Corsi autofinanziati
- Attività formative interne
- Progetti cofinanziati

Soggetti coinvolti:

- Presidente/Legale Rappresentante
- Responsabile della Formazione
- Docenti
- Tutor d'aula
- Ufficio amministrativo
- Organismo di Vigilanza

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni	Pag. 31 di 40

3. Riferimenti Normativi

- D.Lgs. 8 giugno 2001 n. 231
- Codice Penale (artt. 316-ter, 640-bis, 481, 483 c.p. ove applicabili)
- Normativa regionale su formazione professionale
- Bandi pubblici di riferimento
- GDPR (Reg. UE 2016/679)

SEZIONE A – REGISTRI PRESENZE

4. Istituzione del Registro

Per ogni corso deve essere istituito un registro ufficiale contenente:

- Denominazione del corso
- Codice progetto (se finanziato)
- Ente finanziatore (se presente)
- Sede di svolgimento
- Calendario lezioni
- Elenco partecipanti con dati identificativi

Il registro deve essere:

- Numerato progressivamente
- Vidimato (ove richiesto dal bando)
- Approvato dal Responsabile della Formazione

5 Modalità di Compilazione

5.1 Compilazione giornaliera

Per ogni giornata formativa devono essere indicati, oltre a quanto previsto dall'ente finanziatore:

- Data
- Orario di inizio e fine
- Argomento trattato
- Firma del docente
- Firma di ciascun partecipante

La compilazione deve avvenire:

- In tempo reale
- In modo indelebile (per formato cartaceo)
- Senza spazi vuoti o cancellature non giustificate

5.2 Divieti

È espressamente vietato:

- Firmare per conto di altri
- Compilare il registro retroattivamente

	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni	Pag. 32 di 40

- Alterare orari o presenze
- Utilizzare correttori o cancellazioni non tracciabili
- Inserire nominativi non effettivamente presenti

La violazione costituisce infrazione disciplinare grave.

6. Registro Digitale (se utilizzato)

Qualora venga utilizzato un sistema digitale:

- Accesso tramite credenziali personali
- Log di accesso conservati
- Sistema non modificabile senza tracciabilità
- Backup periodico automatico
- Conservazione a norma

7. Verifiche Interne

Il Responsabile della Formazione deve effettuare:

- Controllo settimanale dei registri
- Verifica coerenza calendario/ore
- Controllo firme mancanti

Delle verifiche deve informare il direttore

L'Organismo di Vigilanza:

- Può effettuare controlli a campione
- Può richiedere copia dei registri
- Redige verbale di verifica

SEZIONE B – ATTESTAZIONI FORMATIVE

8. Requisiti per il Rilascio

L'attestazione può essere rilasciata solo se:

- È stato raggiunto il monte ore minimo previsto
- Il registro presenze risulta completo e verificato
- Eventuali prove finali sono state superate

9. Contenuto dell'Attestazione

L'attestato deve contenere, salvo quanto disposto dall'ente finanziatore e/o dalla disciplina specifica del corso:

- Denominazione ente
- Titolo corso
- Durata complessiva

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargonì, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaudio.org e-mail: erfaplaudio@erfaplaudio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni	Pag. 33 di 40

- Periodo di svolgimento
- Firma del Legale Rappresentante
- Numero progressivo attestato
- Eventuale riferimento al finanziamento pubblico

10. Procedura di Emissione

1. Verifica presenze da parte dell'Ufficio amministrativo
2. Validazione del Responsabile della Formazione
3. Autorizzazione del Legale Rappresentante
4. Registrazione in apposito Registro Attestati
5. Archiviazione copia digitale

11. Registro Attestati

Deve essere istituito un registro contenente:

- Numero progressivo attestato
- Nominativo partecipante
- Corso frequentato
- Data rilascio

SEZIONE C – ARCHIVIAZIONE E CONSERVAZIONE

12. Conservazione Documentale

I registri e le attestazioni devono essere conservati:

- Per almeno 10 anni (se finanziati)
- In archivio protetto
- Con accesso riservato

Formato ammesso:

- Cartaceo in armadio chiuso a chiave
- Digitale con backup certificato

SEZIONE D – PROFILI 231 E PRESIDI DI CONTROLLO

13. Rischi 231 Rilevanti

La gestione irregolare dei registri può integrare:

- Indebita percezione di erogazioni pubbliche
- Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni
- Falsità ideologica in atto pubblico
- Frode informatica

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfap Lazio.org e-mail: erfap Lazio@erfap Lazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _ / _ / _
	Allegato 5 – Procedura Registri e Attestazioni	Pag. 34 di 40

14. Presidi Preventivi

- Separazione tra docente e validatore amministrativo
- Doppio controllo firme
- Sistema di numerazione progressiva
- Audit interno semestrale
- Clausola disciplinare specifica

15. Sistema Sanzionatorio

Violazioni lievi:

- Richiamo scritto

Violazioni medie:

- Sospensione

Violazioni gravi (falsificazione registri):

- Risoluzione del rapporto
- Segnalazione all'OdV
- Eventuale denuncia all'autorità giudiziaria

16. Flussi Informativi verso OdV

Devono essere comunicati entro 5 giorni:

- Anomalie nei registri
- Smarrimento documenti
- Disallineamenti ore/finanziamento
- Segnalazioni interne

17. Entrata in Vigore

La procedura entra in vigore dalla data di approvazione del Consiglio Direttivo e costituisce parte integrante del Modello 231.

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bagnoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplazio.org e-mail: erfaplazio@erfaplazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _/_/_ Pag. 35 di 40
Allegato 6 – Matrice dei Rischi		

Allegato 6 - MATRICE DEI RISCHI

La matrice è costruita per evidenziare **attività sensibili, potenziali rischi/reati ex D.Lgs. 231/2001, cause/criticità tipiche e misure di controllo suggerite** per prevenire eventi indesiderati nella gestione dei fondi e delle attività formative.

Attività sensibile	Rischi potenziali (reati 231)	Cause/criticità tipiche	Misure di controllo e prevenzione
Presentazione domande di finanziamento pubblico	• Truffa per il conseguimento di erogazioni pubbliche • Dichiarazioni false o mendaci	- Documentazione non corrispondente alla realtà - Assenza di verifiche interne prima dell'invio	- Check list dettagliata pre-invio - Controllo incrociato da almeno 2 figure responsabili - Archiviazione digitale e cartacea
Gestione e rendicontazione delle ore di formazione	• Indebita percezione di erogazioni pubbliche • Falsificazione dati	- Registri presenze alterati - Certificazioni ore non veritiere	- Registro firme obbligatorio (allievi/docenti) - Confronto con programmi attuati - Verifica periodica da OdV
Rendicontazione costi di progetto	• Malversazione a danno dello Stato • Riciclaggio	- Imputazione di costi non ammissibili - Mancata tracciabilità finanziaria	- Contabilità separata per progetto - Pagamenti tracciabili (no contante) - Verifica contabile trimestrale dal Revisore Unico
Rapporti con funzionari pubblici/regionali	• Corruzione • Concussione o induzione indebita	- Regali/vantaggi non consentiti - Comunicazioni informali non documentate	- Registro incontri con PA - Divieto regali o utilità - Tutte le comunicazioni formali devono essere protocollate

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargonì, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)



	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _/_/_ Pag. 36 di 40
	Allegato 6 – Matrice dei Rischi	

Attività sensibile	Rischi potenziali (reati 231)	Cause/criticità tipiche	Misure di controllo e prevenzione
Erogazione della formazione (effettiva)	• Frode ai danni della PA • Accesso abusivo a sistemi informatici	- Corsi non erogati ma rendicontati - Manipolazione dati su piattaforme regionali	- Verifica didattica interna - Report attività - Audit su dati piattaforma regionale
Assunzione e gestione docenti/collaboratori	• False comunicazioni sociali (contratti) • Evitamento contributi	- Contratti non corretti - Inserimento di collaboratori non idonei	- Contratti formalizzati e verificati - Verifica requisiti professionali - Supervisione da responsabile HR
Gestione informatizzata delle pratiche (portali regionali)	• Frode informatica • Accesso abusivo	- Password condivise - Accessi non autorizzati	- Policy accessi IT - Registri log accessi - Formazione su sicurezza IT
Conservazione documentazione amministrativa e contabile	• Ostacolo all'esercizio delle funzioni di vigilanza	- Documenti mancanti o non leggibili - Tempi di conservazione non rispettati	- Archiviazione con backup - Policy conservazione min. 10 anni - Monitoraggio periodico

NOTE OPERATIVE

1) Fonti normative per accreditamento nella Regione Lazio

Per mantenere l'accreditamento presso la Regione Lazio, l'ente deve rispettare specifici requisiti di qualità e gestione della formazione e dei fondi, secondo la DGR n. 682/2019 e normative correlate, incluse le modalità di istruttoria e gestione delle attività finanziate.

2) **Esposizione a reati finanziari

La matrice incorpora i reati più tipicamente collegati alla gestione di fondi pubblici, quali:

- Indebita percezione di erogazioni pubbliche
- Truffa aggravata
- Malversazione
- Corruzione e concussione
- Frode informatica

Questo perché, come evidenziato anche da indagini di vigilanza europee, i finanziamenti per corsi formativi possono essere oggetto di frodi sofisticate, come corsi fittizi o falsi rendiconti

	Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001	Stato Rev. 01 _/_/_
	Allegato 7 - Clausole 231 contrattuali	Pag. 37 di 40

Allegato 7 – CLAUSOLE 231 CONTRATTUALI

Obbligatorie in:

- contratti docenti;
- consulenti;
- fornitori;
- partner di progetto.

Il Contraente dichiara di conoscere la normativa di cui al D.Lgs. 231/2001 e prende atto che l'Associazione ha adottato un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e un Codice Etico.

Il Contraente si impegna, nello svolgimento dell'incarico, a:

- rispettare i principi di legalità, correttezza e trasparenza;
- astenersi da comportamenti idonei a integrare uno dei reati previsti dal D.Lgs. 231/2001;
- non porre in essere condotte corruttive o indebite nei confronti della Pubblica Amministrazione;
- garantire la veridicità delle attività svolte e della documentazione eventualmente prodotta.

Qualora l'incarico sia connesso a progetti finanziati con fondi pubblici, il Contraente si impegna a non alterare registri, rendicontazioni o attestazioni di attività.

La violazione dei suddetti obblighi costituisce grave inadempimento contrattuale e legittima l'Associazione alla risoluzione immediata del rapporto ai sensi dell'art. 1456 c.c., fatto salvo il risarcimento del danno.

Data _____

Firma del Contraente

ERFAP LAZIO

Sede Legale: Via Cavour, 108 - 00184 Roma -

Sede amministrativa: Via Angelo Bargoni, 78 - 00153 Roma (sede accreditata)

Tel. 06.58335028 fax 06.5809624, www.erfaplaazio.org e-mail: erfaplaazio@erfaplaazio.org

P. IVA 06283821004 C.F.97182190583 REA RM-1366153

LATINA : 04100 Via Romagnoli 31/B Tel: 0773.661050 (sede accreditata)

