



META SERVICE S.R.L.
MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E
CONTROLLO
AI SENSI DEL D. LGS. N. 231/2001
E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI E MODIFICAZIONI

Parte Speciale

Edizione	Data Approvazione	Motivo della revisione	Firma Amministratore Unico
rev. 00	03/01/2022	Prima emissione	
rev. 01	01/04/2022	Revisione generale, implementazione/adequamento del sistema a LGC e novità legislative	
rev. 02	31/05/2024	Aggiornamento alle novità legislative e riferimenti alla norma ISO 37001:2016	
rev. 03	26/11/2024	Aggiornamento normativo e conseguimento Certificazione UNI/PdR 125:2022	

INDICE

1. INTRODUZIONE	4
2. ORGANIGRAMMA DELLA SOCIETA'	5
3. IL SISTEMA DELLE DELEGHE DI META SERVICE S.R.L.	5
4. IL SISTEMA DEI CONTROLLI – PRINCIPI GENERALI	8
5. I REATI PRESUPPOSTO RILEVANTI	8
6. REATI RELATIVI AI RAPPORTI CON LA P.A.	10
6.1. INDEBITA PERCEZIONE DI EROGAZIONI, TRUFFA IN DANNO DELLO STATO, DI UN ENTE PUBBLICO O DELL'UNIONE EUROPEA O PER IL CONSEGUIMENTO DI EROGAZIONI PUBBLICHE E FRODE INFORMATICA IN DANNO DELLO STATO O DI UN ENTE PUBBLICO E FRODE NELLE PUBBLICHE FORNITURE.....	10
6.2. PECULATO, INDEBITA DESTINAZIONE DI DENARO O COSE MOBILI, CONCUSSIONE, INDUZIONE INDEBITA A DARE O PROMETTERE UTILITÀ, CORRUZIONE	11
6.3. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO.....	12
6.4. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	13
6.5. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	13
6.6. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.....	16
7. DELITTI INFORMATICI E TRATTAMENTO ILLECITO DI DATI	18
7.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO.....	18
7.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	19
7.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	19
7.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.....	22
8. DELITTI DI CRIMINALITA' ORGANIZZATA	23
8.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO.....	23
8.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	24
8.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	24
8.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.....	27
9. REATI SOCIETARI	28
9.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO.....	29
9.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	31
9.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	32
9.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.....	36
10. DELITTI CONTRO LA PERSONALITÀ INDIVIDUALE	37

10.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO	38
10.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	38
10.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	38
10.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.	40
11. OMICIDIO COLPOSO O LESIONI GRAVI O GRAVISSIME COMMESSE CON VIOLAZIONE DELLE NORME SULLA TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO	41
11.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO	42
11.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	42
11.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	42
11.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.	46
12. RICETTAZIONE, RICICLAGGIO E IMPIEGO DI DENARO, BENI O UTILITA' DI PROVENIENZA ILLECITA, AUTORICICLAGGIO	47
12.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO	47
12.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	48
12.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	48
12.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.	50
13. DELITTI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI E TRASFERIMENTO FRAUDOLENTO DI VALORI	51
13.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO	52
13.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	52
13.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	52
13.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.	53
14. REATI AMBIENTALI	55
14.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO	57
14.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	58
14.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	58
14.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.	61
15. REATI TRIBUTARI	63
15.1. ANALISI DEI PROCESSI A RISCHIO	64
15.2. FUNZIONI AZIENDALI A RISCHIO.....	64
15.3. CONTROLLI PREVENTIVI E PROTOCOLLI.....	64
15.4. L'ATTIVITA' DELL'O.D.V.	67