

Allegato A

I Processi sensibili della Società

- Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni e licenze per l'esercizio delle attività aziendali o comunque attinenti la produzione
- Gestione dei rapporti con i soggetti pubblici per le attività relative al D.lgs. 81/2008
- Gestione delle attività informative interne da effettuare nei confronti di tutti i dipendenti: diffusione degli strumenti di corporate governance
- Gestione di trattamenti previdenziali del personale e/o gestione dei relativi accertamenti/ispezioni;
- Gestione dei fondi aziendali; elaborazione dei piani di budget finanziari;
- Rapporti con uffici fiscali e statali per le attività inerenti il bilancio e le dichiarazioni dei redditi;
- Rapporti con gli uffici doganali (importazione/esportazione), le ferrovie dello stato, la CCIAA
- Adempimenti presso soggetti pubblici, quali comunicazioni, dichiarazioni, deposito atti e documenti, pratiche, ecc, differenti da quelli descritti ai precedenti punti e nelle verifiche/ accertamenti/ procedimenti sanzionatori che ne derivano
- Rappresentare la Società nelle controversie giudiziarie
- Redazione bilancio e situazioni contabili; predisposizione delle comunicazioni a soci e/o a terzi relative alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società (bilancio d'esercizio); gestione rapporti con Soci
- Operazioni relative alla chiusura del bilancio
- Operazioni relative alle comunicazioni aziendali infra annuali, anche infragruppo
- Esposizione di particolari voci nel bilancio, utilizzo di criteri particolari per le svalutazioni, per le fatturazioni; descrizione dei crediti
- Impedito controllo

- Operazioni sui conferimenti
- Gestione delle operazioni sugli utili e sulle riserve; gestione delle operazioni sul capitale sociale e destinazione dell'utile.
- Operazioni su quote
- Riduzioni del capitale sociale o fusioni
- Operazioni sul capitale sociale.
- Ripartizione beni
- Comunicazione, svolgimento e verbalizzazione assemblee
- Gestione dei processi di controllo dei sottoposti
- Rapporti commerciali con fornitori, clienti, sponsor, distributori ed elargizioni (o promesse) di denaro (o di altre utilità suscettibili di quantificazione economica) nei confronti dei medesimi soggetti, affinché agiscano in violazione dei rispettivi doveri di fedeltà aziendale, facendo ottenere vantaggi a Worthington.
- Igiene e sicurezza dei lavoratori
- Sistema di prevenzione e sicurezza aziendale
- Accesso, permanenza e svolgimento di attività nei luoghi di lavoro da parte di dipendenti, fornitori, consulenti, partner e visitatori
- Interventi su beni aziendali (ivi comprese le autovetture): manutenzione/installazione nuovi impianti/movimentazione beni e prodotti
- Lesioni personali colpose e omicidio colposo connesse alla problematica del rischio amianto
- Protezione individuale e collettiva
- Monitoraggio e sistema/criteri di riduzione dei rischi
- Ostacolo all'Autorità Giudiziaria Induzione a non rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità giudiziaria
- Produzione e realizzazione prodotti.
- Commercializzazione prodotti.
- Installazione software non originale, detenzione di supporti di memorizzazione con software contraffatto.
- Utilizzo di copie di prodotti software maggiore rispetto al consentito dalla licenza.

- Abbandono di rifiuti.
- Attività connessa alla raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione di rifiuti non pericolosi o pericolosi in mancanza della prescritta autorizzazione, iscrizione o comunicazione.
- Attività connessa alla miscelazione dei rifiuti.
- Attività connesse allo smaltimento e allo scarico di acque reflue industriali di rifiuti pericolosi sul suolo e nel sottosuolo.
- Attività connessa al superamento dei valori limite per gli scarichi di acque reflue industriali.
- Attività connessa alla mancata osservazione dei divieti di scarichi sul suolo di cui all'art. 103 nonché gli scarichi nel sottosuolo e nelle acque sotterranee di cui all'art. 104 (D. LGS. 3 aprile 2006 n. 152).
- Attività connessa alla realizzazione o gestione di una discarica non autorizzata.
- Attività connessa alla redazione di un certificato di analisi di rifiuti non corrispondente alla realtà e quindi caratterizzato da false indicazioni relative alla tipologia e/o quantità di rifiuti prodotti dallo stabilimento.
- Esercizio di un impianto o di una attività con violazione dei limiti di emissione o di prescrizioni stabilite da autorizzazioni, che determina anche il superamento dei valori limite di qualità dell'aria.
- Produzione, consumo, importazione ed esportazione nonché detenzione di sostanze lesive dell'ozono.
- Impiego di lavoratori stranieri (anche minorenni), privi del permesso di soggiorno o il cui permesso sia scaduto e non sia stato rinnovato.
- Impiego, tramite ditte appaltatrici o agenzie di somministrazione, di lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno o il cui permesso sia scaduto e non sia stato rinnovato.

- Scelta di appaltatori o agenzie di somministrazione che utilizzano o forniscono lavoratori irregolari e conseguente risparmio sui costi della manodopera.
- Accesso all'interno dei locali aziendali da parte di soggetti di cui non si conosce l'identità.
- Formazione del dato fiscale ed assolvimento dei relativi obblighi di legge.
- Registrazione dei documenti che legano l'azienda al fornitore (ordine di acquisto, consegna delle merci o dei servizi prestati, registrazione della fattura passiva e delle note di credito passive).
- Registrazione dei documenti che legano l'azienda al cliente (ordine di vendita, registrazione della fattura attiva e delle note di credito attive).
- Registrazione e tenuta della contabilità.
- Predisposizione delle dichiarazioni fiscali.
- Eventuali operazioni infragruppo ed assolvimento degli obblighi in materia di Transfer Pricing .
- Tutte le attività sensibili già indicate in relazione ai reati dolosi in grado di generare potenzialmente un profitto reinvestibile dall'azienda (cfr. in particolare supra i processi relativi a: Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione – artt. 24 e 25, Reati societari (limitatamente ai delitti) art. 25-ter e Reati in materia di segni di riconoscimento e contro l'industria ed il commercio, art. 25bis e 25 bis 1.