

Frode informatica e falsità in documenti informatici

[illegible]

Contenuti

ITEC SpA	Frode informatica e falsità in documenti informatici	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 02 00 06/08/2025 2 di 8
-----------------	---	--	--

1.	Generalità	3
1.1	Scopo	3
1.2	Applicabilità	3
1.3	Destinatari	3
2.	Descrizione	3
2.1	Accessi informatici	3
2.2	Documenti informatici pubblici aventi efficacia probatoria	5
2.3	Norme generali di comportamento	6
2.3.1	Accessi informatici	6
2.3.2	Documenti informatici pubblici aventi efficacia probatoria	7
2.3.3	Firma digitale	7

ITEC SpA	Frode informatica e falsità in documenti informatici	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 02 00 15/04/2025 3 di 8
-----------------	---	--	--

1. Generalità

1 Scopo

Il presente protocollo ha lo scopo di attuare e vigilare le attività della Società (Organi apicali e funzioni sottoposte) per impedire il compimento da parte di qualsiasi addetto o consulente della Società medesima dei reati presupposto relativi alla frode mediante strumenti informatici e alterazione, falsificazione di documenti informatici.

2 Applicabilità

Il presente protocollo va applicato a tutte le attività che possono comportare

- intervento senza diritto e con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico, con commissione del fatto a danno dello Stato o di altro Ente pubblico
- falsificazione o concorso in falsificazione di documenti informatici pubblici aventi efficacia probatoria.

3 Destinatari

Presidente (Amministratore Unico)

Direzione Generale

Management Team

Amministrazione Finanza e controllo

Organizzazione controllo di gestione

EPC

Consulenti esterni

2. Descrizione

4 Accessi informatici

Le usuali operazioni di accesso a sistemi informatici o telematici privati (diversi da quelli della Società) e pubblici, e di intervento su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico, sono di seguito riportate distinte per funzione aziendale.

Presidente (Amministratore Unico)

Sistema informatico / telematico	1*	2	Dati informazioni programmi su cui si interviene	Modalità di intervento

* (1) Sistema informatico pubblico

(2) Sistema informatico privato

ITEC SpA	Frode informatica e falsità in documenti informatici			Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 02 00 15/04/2025 4 di 8
-----------------	---	--	--	--	--

Direttore Generale

Sistema informatico / telematico	1	2	Dati informazioni programmi su cui si interviene	Modalità di intervento

Management Team

Sistema informatico / telematico	1	2	Dati informazioni programmi su cui si interviene	Modalità di intervento

Amministrazione Finanza e controllo

Sistema informatico / telematico	1	2	Dati informazioni programmi su cui si interviene	Modalità di intervento

Organizzazione controllo di gestione

Sistema informatico / telematico	1	2	Dati informazioni programmi su cui si interviene	Modalità di intervento

EPC

Sistema informatico / telematico	1	2	Dati informazioni programmi su cui si interviene	Modalità di intervento

Consulenti esterni

ITEC SpA	Frode informatica e falsità in documenti informatici		Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 02 00 15/04/2025 5 di 8
-----------------	---	--	--	--

Sistema informatico / telematico	1	2	Dati informazioni programmi su cui si interviene	Modalità di intervento

5 Documenti informatici pubblici aventi efficacia probatoria

I documenti informatici pubblici aventi efficacia probatoria inerenti alle attività sociali, sono di seguito indicati, distinti per funzione aziendale utilizzatrice.

Presidente (Amministratore Unico)

Doc. informatico pubblico	Ragione dell'impiego	Modalità di impiego

Direttore Generale

Doc. informatico pubblico	Ragione dell'impiego	Modalità di impiego

Management Team

Doc. informatico pubblico	Ragione dell'impiego	Modalità di impiego

Amministrazione Finanza e controllo

Doc. informatico pubblico	Ragione dell'impiego	Modalità di impiego

ITEC SpA	Frode informatica e falsità in documenti informatici	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 02 00 15/04/2025 6 di 8
----------	---	--	--

Organizzazione controllo di gestione

Doc. informatico pubblico	Ragione dell'impiego	Modalità di impiego

EPC

Doc. informatico pubblico	Ragione dell'impiego	Modalità di impiego

Consulenti esterni

Doc. informatico pubblico	Ragione dell'impiego	Modalità di impiego

6 Norme generali di comportamento

2.3.1 Accessi informatici

Gli accessi ai sistemi informatici e telematici, gli interventi su dati, informazioni o programmi in essi contenuti, nonché le modalità di intervento indicati al par. 2.1 sono stati liberamente individuati dalle diverse funzioni aziendali e dei consulenti esterni; da essi si intende non possano conseguire danni di alcun genere allo Stato e ad altri Enti pubblici. Conformemente ai principi di liceità, correttezza ed integrità sanciti dal Codice Etico della Società:

- **è proibito** ad ogni funzione e ad ogni consulente della Società
 - accedere a sistemi informatici / telematici diversi da quelli riportati al par. 2.1
 - compiere interventi su dati / informazioni / programmi aventi natura, finalità e modalità diverse da quelle riportate al par. 2.1;
- **è proibito**, in particolare, effettuare interventi su dati / informazioni / programmi NON di competenza della Società, ovvero su cui la Società non sia legittimata ad operare;
- **è fatto obbligo**, qualora si appalesi l'esigenza di accedere LEGITTIMAMENTE ad un sistema informatico / telematico non censito nel presente protocollo, per compiere interventi LEGITTIMI ad oggi non previsti, di darne immediata informazione

ITEC SpA	Frode informatica e falsità in documenti informatici	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 02 00 15/04/2025 7 di 8
------------------------	--	---	---

all'Amministratore Unico ed all'Organismo di vigilanza, per il controllo di legittimità e l'aggiornamento del presente documento.

2.3.2 Documenti informatici pubblici aventi efficacia probatoria

I documenti informatici pubblici aventi efficacia probatoria indicati al par. 2.2 sono stati liberamente individuati dalle diverse funzioni aziendali e dei consulenti esterni che ne fanno uso.

Conformemente ai principi di liceità, correttezza ed integrità sanciti dal Codice Etico della Società:

- **è proibito** ad ogni funzione e ad ogni consulente della Società
 - contraffarre o alterare atti pubblici, certificati o autorizzazioni, copie autentiche di atti pubblici e privati e attestati del contenuto di tali atti
 - attestare falsamente al pubblico ufficiale, in un atto pubblico, fatti dei quali l'atto è destinato a provare la verità
 - nelle registrazioni soggette all'ispezione dell'Autorità di pubblica sicurezza, o nelle notificazioni all'Autorità stessa circa le operazioni industriali o commerciali della Società, scrivere o lasciar scrivere false indicazioni
 - fare uso di atti pubblici falsi
 - distruggere, sopprimere od occultare atti pubblici veri
 - agire in concorso nella commissione di reati di falsità materiale o ideologica¹ da parte di pubblici ufficiali e di incaricati di pubblico servizio (vedi Modello di gestione conforme al D. Lgs. 231/2001).
- **è fatto obbligo**, qualora si appalesi l'esigenza di utilizzare LEGITTIMAMENTE documenti informatici aventi efficacia probatoria non censiti nel presente protocollo, di darne immediata informazione all'Amministratore Unico ed all'Organismo di vigilanza, per il controllo di legittimità e l'aggiornamento del documento.

2.3.3 Firma digitale

La firma digitale è utile a sottoscrivere un atto informatico con

- garanzia di integrità dei dati oggetto della sottoscrizione e di autenticità delle informazioni relative al sottoscrittore
- garanzia che il documento informatico, dopo la sottoscrizione, non possa essere modificato in modo da non consentire al sottoscrittore di disconoscere la propria firma digitale (fatta salva la possibilità di querela di falso).

Solo il titolare del "certificato di firma digitale" può sottoscrivere il documento perché egli solo possiede il dispositivo di firma (smartcard / tokenUSB) necessario e conosce il PIN (personal identification number) indispensabile per utilizzare il dispositivo stesso; L'Ente certificatore garantisce la veridicità e la correttezza delle informazioni riportate nel certificato.

¹ **Falsità materiale e falsità ideologica**

Si ha falso materiale quando un documento è stato oggetto di:

- contraffazione: il documento è posto in essere da persona diversa da quella che appare esserne l'autrice;
- alterazione: al documento, redatto da chi ne appare autore, sono apportate, posteriormente alla sua redazione, modifiche di qualsiasi genere da parte di altro soggetto non legittimato.

Il falso materiale, escludendo la genuinità del documento, può dunque riguardare: l'autore, la data, il luogo di formazione, il contenuto.

Si ha falso ideologico in ogni caso in cui il documento, non contraffatto né alterato, contiene dichiarazioni menzognere: nel falso ideologico dunque, l'autore del documento attestare fatti non rispondenti al vero.

ITEC SpA	Frode informatica e falsità in documenti informatici	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 02 00 15/04/2025 8 di 8
-----------------	---	--	--

In seno alla struttura della Società sono titolari di certificato di firma digitale le seguenti funzioni

Funzione	Finalità per cui il "certificato di firma digitale" è stato attribuito	Attività abilitate

Conformemente ai principi di liceità, correttezza ed integrità sanciti dal Codice Etico della Società, ed al fine di garantire una corretta gestione e protezione della propria firma digitale

- **è proibito** al titolare del dispositivo di firma digitale, in quanto unico depositario e responsabile del PIN a lui consegnato, di divulgare il PIN a terzi
- **è proibito** agli addetti della Società non intestatari di "certificato di firma digitale", di sottoscrivere documenti mediante firma digitale se non in presenza e previa autorizzazione del titolare
- **è consentito** che gli strumenti per la apposizione delle firme digitali siano custodito presso l'Ufficio Amministrazione da persona identificata, o presso un professionista incaricato della sua custodia in funzione di adempimenti di natura cogente.

CHIUNQUE NOTI COMPORTAMENTI DIFFORMI E' TENUTO A DARNE IMMEDIATA NOTIZIA ALL'AMMINISTRATORE UNICO ED ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA.