



GIUDICARIE GAS S.P.A.

**MISURE INTEGRATIVE AL MODELLO ORGANIZZATIVO DI CUI AL
D. LGS. 231/01 IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE
E TRASPARENZA**

	Funzione	Data
Redazione	RPCT	20.11.2023
Approvazione	CdA	05.12.2023

Sommario

Premessa	3
1. Normativa di Riferimento e principi applicativi.	3
2. Obiettivi Strategici.....	4
3. Codice di Comportamento	5
4. Il responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza	5
5. Aree e Processi sensibili alla corruzione e alla cattiva amministrazione - Gestione dei rischi - Misure preventive ed organizzative.....	6
5.1. Il contesto esterno	7
5.2. Contesto interno di GIUDICARIE GAS.....	9
5.3. Aree/Processi sensibili alla corruzione e alla cattiva amministrazione /Gestione e misure di prevenzione.....	10
5.4. Sistema di controlli e analisi dei rischi	10
5.5. Inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali.....	11
5.6. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici e divieto di «pantouflage».....	11
5.7. Formazione.....	12
5.8 Segnalazioni e whistleblowing.	12
5.9. Rotazione o misure alternative	12
6. La Trasparenza.....	12
6.1. Accesso civico ed accesso generalizzato	Errore. Il segnalibro non è definito.
7. Sistema disciplinare.....	15
ALLEGATI	17

Premessa

Giudicarie Gas S.p.A. è nata nel dicembre del 2000 con lo scopo di portare il servizio di distribuzione del gas naturale (metano) nella Comunità delle Valli Giudicarie.

Il capitale sociale è detenuto dall'Azienda Servizi Municipalizzati A.S.M. Tione di Trento per il 43%, da Dolomiti Energia S.p.A. per il 43% e dalla maggior parte dei comuni delle Valli Giudicarie per il rimanente 14%.

A partire dall'anno 2004 ha realizzato e messo in servizio le reti di distribuzione di gas naturale negli abitati di: Baitoni, Lardaro, Roncone, Bondo, Tione di Trento, Saone, Preore, Ragoli e Montagne ed ha preso in gestione le reti degli abitati di Zuclo e Breguzzo realizzate direttamente dalle relative amministrazioni comunali.

La mission societaria che Giudicarie Gas S.p.A. persegue è l'intento di estendere la propria attività raggiungendo i comuni che, pur facendo parte della compagine sociale, non sono ancora stati dotati del servizio di distribuzione del gas naturale.

1. Normativa di Riferimento e principi applicativi.

- L. 190/2012 in materia di prevenzione della corruzione
- D. Lgs. 33/2013 in materia di trasparenza
- D. Lgs. 39/2013 in materia di incompatibilità ed inconfiribilità di incarichi
- D.Lgs. 175/2016 Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica
- L.R. 10/2014 in materia di diritto di accesso civico, pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni
- Atti dell'Autorità Nazionale Anticorruzione: Piano Nazionale Anticorruzione e Linee Guida, periodicamente aggiornati.

Il 28 novembre 2012 è entrata in vigore la L. 190/2012, in materia di prevenzione e repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione.

Con questa legge il Legislatore ha introdotto nell'ordinamento giuridico italiano un sistema organico di prevenzione e repressione della corruzione (intesa anche «lato sensu» non nel solo senso penalistico del termine), attraverso la riformulazione di alcune fattispecie penali già esistenti ed un innalzamento delle pene edittali, nonché la previsione di regole comportamentali per i dipendenti pubblici e criteri di trasparenza dell'azione amministrativa (Piano di prevenzione della Corruzione).

L'obbligo di adottare tutte le misure necessarie per prevenire fenomeni corruttivi ex L. n. 190/2012 e di dotarsi di un Piano di Prevenzione della Corruzione, è stato successivamente esteso anche agli enti di diritto privato in controllo pubblico (come definiti dal recente Testo Unico in materia di Società a Partecipazione Pubblica, D. Lgs. 175/2016).

Hanno fatto seguito alla L. 190/2012, la legge 33/2013 in materia di trasparenza e la L. 39/2013 in materia di incompatibilità ed inconfiribilità di incarichi, da considerarsi sempre orbitanti nel sistema legislativo italiano volto a contrastare il fenomeno corruttivo.

Il quadro normativo nazionale è stato poi calato ed adeguato a livello regionale dalla L.R. n. 10/2014 (modificata, da ultimo, dalla L. R. 17/2016).

Questo quadro normativo articolato deve infine prendere in considerazione le Linee Guida dell'Autorità Nazionale Anti Corruzione (ANAC), punto di riferimento sia a livello nazionale che regionale. In

particolare, l'ANAC ha fornito molteplici indicazioni interpretative e applicative, che hanno costituito punto di riferimento per l'RPCT nell'elaborazione del presente PPCT ¹

Ai sensi della normativa vigente, del Piano Nazionale Anticorruzione e delle Linee Guida il concetto di corruzione ha un'accezione particolarmente ampia, configurabile quale cattiva amministrazione, e ampiamente descritto nel PNA 2019 al § 2. «Ambito oggettivo – Nozione di corruzione e di prevenzione della corruzione»

Il presente piano è stato integrato tenendo conto delle novità introdotte in tema di prevenzione della corruzione dal **PNA 2022** e, in particolare, valutando gli eventuali impatti in termini di rischi corruttivi legati a possibili interventi da parte di GIUDICARIE GAS finanziati con il Piano nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

Trattandosi di una Società di diritto privato, pur controllata dalla Pubblica Amministrazione, GIUDICARIE GAS è soggetta alla normativa in materia di responsabilità da reato degli enti ai sensi del D. Lgs 231/2001 e sta elaborando un Modello di Organizzazione e Gestione (di seguito **MOG 231**) volto a gestire i rischi connessi alla commissione dei reati-presupposto, previsti da tale normativa.

I due sistemi di prevenzione divergono, principalmente, sotto questo aspetto:

- obiettivo principale, secondo il D.Lgs. 231/2001, è prevenire la commissione di determinati **reati**, commessi da un apicale o da un sottoposto della Società, nell'**interesse o vantaggio** della Società stessa;
- obiettivo principale, secondo la L. 190/2012, è prevenire la manifestazione di tutte quelle condotte anche di «**cattiva amministrazione**» (non solo dunque il reato di corruzione, previsto dal codice penale), poste in essere da un soggetti appartenenti alla Società a **danno** della Società stessa.

Alla luce di quanto sopra, e in una logica di coordinamento delle misure e di semplificazione degli adempimenti, GIUDICARIE GAS **tramite il presente documento ha integrato il MOG 231** con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità con le finalità della legge n. 190 del 2012.

Le misure volte alla prevenzione dei fatti di corruzione ex lege n. 190/2012 sono state elaborate dal Responsabile della prevenzione della corruzione in stretto coordinamento con l'Organismo di Vigilanza e sono adottate dal Consiglio di Amministrazione.

2. Obiettivi Strategici

GIUDICARIE GAS è consapevole del fatto che solo un'attenta organizzazione dell'attività consente di raggiungere gli obiettivi economici e sociali propri dell'attività.

Tale organizzazione deve essere focalizzata sulla gestione dei rischi 190 e 231 ed essere improntata ai valori della trasparenza, dell'imparzialità, della correttezza, della responsabilità, della ripartizione delle funzioni, del controllo (calati in concreto su una società di ridotte dimensioni).

Sulla base di tali premesse GIUDICARIE GAS struttura ed articola le proprie attività (indicate in premessa), volte a soddisfare le esigenze del contesto territoriale nel quale la Società è inserita.

¹ da ultimo vedi: *Piano Nazionale Anticorruzione 2019* (Delibera ANAC n°1064 del 13.11.2019: *Linee Guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici* (Delibera n°1134 del 08.11.2017).

Alla Comunità è necessario offrire un servizio non solo efficiente e di qualità, ma che sia anche il risultato di un processo eticamente forte.

Per tale ragione l'organizzazione stessa assume un'importante rilevanza strategica.

3. Codice di Comportamento

Secondo le Linee Guida ANAC: *“Le società [...] adottano un apposito codice, laddove sprovviste, avendo cura in ogni caso di attribuire particolare importanza ai comportamenti rilevanti ai fini della prevenzione dei reati di corruzione. Il codice [...] ha rilevanza ai fini della responsabilità disciplinare, analogamente ai codici di comportamento delle pubbliche amministrazioni: l'inosservanza, cioè, può dar luogo a misure disciplinari, ferma restando la natura privatistica delle stesse. Al fine di assicurare l'attuazione delle norme del codice è opportuno: a) garantire un adeguato supporto interpretativo, ove richiesto; b) prevedere un apparato sanzionatorio e i relativi meccanismi di attivazione auspicabilmente connessi ad un sistema per la raccolta di segnalazioni delle violazioni del codice”* (LG ANAC 2017, p. 24).

GIUDICARIE GAS ha redatto un Codice Etico approvato dal Consiglio di Amministrazione, che stabilisce principi etici e norme concrete di comportamento vincolanti per i comportamenti di tutti gli amministratori, dei suoi dipendenti, consulenti e di chiunque operi in nome e per conto della Società, indipendentemente dal rapporto giuridico sottostante.

Il Codice Etico svolge un ruolo fondamentale nella prevenzione alla corruzione nella Società stabilendo per tutti i suoi destinatari obiettivi fondamentali di salvaguardia della buona reputazione e dell'investimento dei soci e comportamenti adeguati ad evitare situazioni di conflitto di interesse e a prevenire atti di corruzione passiva o attiva. Il Codice etico:

- è consegnato ai dipendenti
- è pubblicato sul sito internet della Società
- è oggetto di formazione
- prevede la possibilità di richiedere informazioni e chiarimenti in particolare all' Organismo di Vigilanza
- prevede un sistema di segnalazione in caso di rilevazione di illeciti da parte di tutti i destinatari del Codice

4. Il responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza

GIUDICARIE GAS ha nominato al proprio interno, secondo le indicazioni fornite dall'ANAC, il proprio Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (RPCT) e ne ha dato comunicazione all'ANAC.

L'RPCT ha il potere/dovere di vigilare sull'attuazione effettiva delle misure adottate per la prevenzione di tutti i fenomeni di *cattiva amministrazione* e di proporre le integrazioni e modifiche ritenute più opportune. L'RPCT è dunque responsabile dell'adeguatezza del presente piano di prevenzione della corruzione, del suo funzionamento e della sua osservanza e ne cura l'aggiornamento (che verrà poi deliberato dal CdA). A tale proposito l'RPCT, oltre alle responsabilità previste dalla normativa vigente, è soggetto al sistema disciplinare interno.

Come ribadito dall' ANAC l'RPCT deve operare, pur nel rispetto delle distinte funzioni, in stretto coordinamento con l'OdV (che verrà nominato una volta ultimato il Modello di Organizzazione e Gestione 231). L'RPCT svolge le seguenti attività:

- verifica l'efficace attuazione del Piano e della sua idoneità preventiva;

- cura l'aggiornamento annuale del Piano in stretto coordinamento con l'OdV favorendo un coinvolgimento attivo del Consiglio di amministrazione e di tutti gli altri attori interni ed esterni;
- elabora proposte di modifica al Piano, nel caso in cui vengano accertate significative violazioni o mutamenti dell'organizzazione;
- elabora e cura la pubblicazione della Relazione annuale.

L'RPCT ha anche poteri e obblighi specifici in ordine all'attuazione della Trasparenza (tra i quali: obblighi sanzionatori, obblighi per l'Accesso Civico e supporto per l'Accesso civico Generalizzato, obblighi di segnalazione all'ANAC), individuati in modo dettagliato al cap. 6 del presente Piano.

Per poter svolgere le attività di controllo egli dovrà, anche in modo coordinato con l'OdV:

- effettuare controlli a campione sulle attività connesse ai processi sensibili. A tal fine, all'RPCT viene garantito libero accesso a tutta la documentazione rilevante;
- verificare periodicamente, con il supporto delle altre funzioni competenti, il sistema di deleghe e procure in vigore e le loro coerenza con le finalità e la struttura di GIUDICARIE GAS,
- raccomandando eventuali modifiche nel caso in cui il potere di gestione e/o la qualifica non corrisponda ai poteri di rappresentanza conferiti al delegato o vi siano altre anomalie;
- verificare il rispetto delle disposizioni in materia di incompatibilità ed inconferibilità di incarichi, ex d.lgs. 39/2013, procedendo alle eventuali contestazioni e segnalazioni di cui all'art. 15 del medesimo decreto.

Tutta l'attività svolta dall'RPCT deve essere documentata.

Tutti coloro che prestano la propria attività in/per GIUDICARIE GAS sono tenuti ad accordare all'RPCT la massima collaborazione. La mancata collaborazione con l'RPCT, l'ostacolo alle funzioni proprie dell'RPCT, nonché la violazione di quanto previsto dalle Procedure, dal Codice Etico e dal presente Piano, sono sanzionate da GIUDICARIE GAS nelle modalità previste dal sistema sanzionatorio interno.

5. Aree e Processi sensibili alla corruzione e alla cattiva amministrazione - Gestione dei rischi - Misure preventive ed organizzative.

L'ANAC nell' Allegato 1 PNA 2019² ha revisionato le indicazioni metodologiche per la gestione del rischio corruttivo andando a integrare e sostituire le indicazioni metodologiche contenute nei precedenti PNA e relativi aggiornamenti.

In particolare, è dettagliato come il processo di gestione del rischio deve essere declinato attraverso le fasi di:

- **analisi del contesto** esterno ed interno (quest'ultimo comprendente la struttura organizzativa, la mappatura dei processi)
- **valutazione del rischio** (identificazione, analisi, ponderazione)
- **trattamento** del rischio con l'individuazione e la programmazione delle misure
- **monitoraggio e riesame del sistema**
- **consultazione e comunicazione**

² Allegato 1: «Indicazioni metodologiche per la gestione dei rischi corruttivi»

5.1. Il contesto esterno

Ai fini dell'analisi del contesto esterno, sono stati raccolti e valutati i dati disponibili in tema di incidenza di fatti corruttivi e di reati contro la pubblica amministrazione nel territorio della Provincia di Trento.

Per lo svolgimento di tale analisi GIUDICARIE GAS si è avvalsa dei dati e dalle informazioni contenute in relazioni di autorità istituzionali (Ministero interno, Presidente Corte di Appello di Trento, Procuratore generale della Corte dei Conti di Trento, ANAC) e dalle rassegne stampa dei giornali locali.

Da queste fonti si rileva come in generale i livelli di criminalità siano tutto sommato contenuti date le favorevoli condizioni socioeconomiche, che garantiscono una diffusa condizione di benessere, sia a fattori culturali, che fungono da ostacolo all'insediamento e allo sviluppo di sodalizi criminali.

Rispetto al passato, d'altra parte, si registrano maggiori fenomeni di infiltrazione criminale nell'economia data la «la tendenza delle organizzazioni criminali di tipo mafioso a riciclare e reinvestire capitali di provenienza illecita prediligendo i territori caratterizzati da un tessuto economico florido» quale quello provinciale (Relazione DIA II semestre 2020).

Ha fatto cronaca quanto emerso dall' «Operazione Perfido» che ha evidenziato il radicamento di un'organizzazione legate alla 'ndrangheta nell' area del porfido. Oltre a ciò le autorità ispettive rilevano fenomeni di infiltrazione nei settori della ristorazione e dell'industria alberghiera.

Per quanto attiene all'incidenza di fenomeni di mala amministrazione, il Presidente della Sezione giurisdizionale della Corte dei Conti nella sua relazione dell' anno 2020 rileva che «il sostrato amministrativo della Provincia di Trento resta sostanzialmente sano ed i fenomeni di *mala gestio* restano relegati nella loro episodicità ma, soprattutto, non assurgono mai a prodotto esponenziale di diffuse illegalità e di una cultura del saccheggio della Pubblica Amministrazione che, purtroppo caratterizza altre realtà».

A sua volta, il Procuratore regionale della Corte dei Conti, nella relazione d'inaugurazione dell'anno giudiziario 2021, pur parlando di «un contesto territoriale trentino caratterizzato, in radice, da principi di onestà ed efficacia», ha evidenziato delle criticità in materia di incarichi esterni e di violazione delle regole di evidenza pubblica, materie queste cui il Procuratore ha dedicato la propria attenzione sottolineandone le criticità.

Quanto, infine, all'incidenza di fenomeni di corruzione e concussione, gli studi evidenziano limitata incidenza di fenomeni di corruzione in ambito locale trova riscontro anche nei dati forniti da A.N.AC. su base regionale per il periodo 2016/2019, il cui dettaglio è riportato nella seguente tabella.

EPISODI DI CORRUZIONE 2016/2019		
regione	episodi	%
SICILIA	28	18,0
LAZIO	22	14,5
CAMPANIA	20	13,2
PUGLIA	16	10,5
CALABRIA	14	9,2
LOMBARDIA	11	7,2
ABRUZZO	6	3,9
LIGURIA	6	3,9
TOSCANA	6	3,9
SARDEGNA	4	2,6
VENETO	4	2,6

BASILICATA	3	2,0
EMILIA ROMAGNA	2	1,3
MARCHE	2	1,3
PIEMONTE	2	1,3
TRENTINO ALTO ADIGE	2	1,3
VALLE DAOSTA	1	0,7
UMBRIA	1	0,7
TOTALE	152	100

In tema di corruzione, infine, di seguito si riporta il risultato dello studio di EyesReg - Giornale on-line dell'AISRe (Associazione Italiana Scienze Regionali) pubblicato nel luglio 2019 dove è stato proposto un «indice composito della corruzione» che considera sia la corruzione potenziale che la corruzione percepita e basato su una selezione di indicatori elementari di benessere economico e soggettivo, e di governance, che plausibilmente influiscono sulla corruzione stessa.

Il risultato è sintetizzato nella classifica seguente:

Regione	Valore
Trentino - Alto Adige / Sudtirolo	65,17
Valle d'Aosta / Vallée d'Aoste	65,25
Piemonte	82,11
Friuli - Venezia Giulia	84,51
Lombardia	87,63
Veneto	92,98
Toscana	93,87
Marche	93,99
Emilia - Romagna	94,33
Umbria	95,52
Liguria	95,69
Calabria	99,28
Molise	101,17
Abruzzo	101,62
Basilicata	102,97
Campania	111,20
Sardegna	111,79
Sicilia	111,98
Lazio	118,60
Puglia	122,92
ITALIA	100,00

La graduatoria regionale restituisce il classico schema dualistico CentroNord-Sud, con alcune eccezioni come la Calabria (Indice 99.2).

In particolare, la performance peggiore è ottenuta dalla Puglia (indice corruzione totale 122.9, indice corruzione potenziale 123.6, indice corruzione percepita 121), caratterizzata da un basso livello di Pil pro capite (16.927 euro – media Italia 25.348 euro) e di Spesa della Pubblica Amministrazione (467 euro per 100.000 abitanti – media Italia 563).

Invece le migliori performance sono raggruppate in Valle d'Aosta, Piemonte e Friuli-Venezia Giulia, ma la regione «meno corrotta» è il Trentino Alto Adige (indice corruzione totale 65.2, indice corruzione potenziale 66.7, indice corruzione percepita 64.3) che registra il minor numero di famiglie che

hanno ricevuto richieste di denaro, favori o altro o che hanno dato denaro, regali o altro in cambio di favori o servizi, durante la loro vita e negli ultimi tre anni (2,6% – media Italia 7,9%) e persone a cui è stato chiesto di votare in cambio di favori, denaro, regali (0,9% – media Italia 3,7%), oltre ai più alti indicatori di benessere economico.

§

Si può confermare che, nel complesso, che le condizioni del contesto esterno non siano critiche e che il grado di integrità morale del contesto ambientale circostante sia tutto sommato buono.

Questo non vuol dire che sia possibile allentare il livello di attenzione in considerazione del fatto che è crescente l'allarme per infiltrazione della criminalità organizzata anche nel tessuto economico trentino.

5.2. Contesto interno di GIUDICARIE GAS.

GIUDICARIE GAS opera in un contesto territoriale limitato all'area delle Giudicarie, in cui fornisce il servizio pubblico di distribuzione del gas naturale attraverso 71 km di rete di distribuzione. L'attività interessa i comuni di Bondone (abitato di Baitoni), Sella Giudicarie (abitati di Lardaro, Roncone, Bondo e Breguzzo), Tione di Trento (abitati di Tione e Saone), Tre Ville (abitati di Ragoli, Preore, Pez, Coltura, Cort e Larzana), Borgo Lares (abitati di Zuclo e Bolbeno). Dal 2022 l'azienda offre anche il servizio operativo di gestione degli impianti e pronto intervento di Pieve di Bono, Cimego e Condino di proprietà della società Romeo Gas S.p.A. (del gruppo Ascopiave S.p.A.).

I destinatari finali del servizio ammontano a più di 2900 utenze gas naturale allacciate alla rete di distribuzione, mentre il gas distribuito annualmente da GIUDICARIE GAS ammonta a circa 6.000.000 di smc/anno.

Con riferimento all'approvvigionamento di forniture, lavori e servizi GIUDICARIE GAS si rivolge, prevalentemente, a soggetti legati al territorio trentino (valorizzando il tal modo le competenze già presenti localmente), pur nel rispetto della libera concorrenza.

GIUDICARIE GAS ha una struttura organizzativa molto semplice; attualmente i dipendenti impiegati tecnici sono due. L'azienda vanta poi una collaborazione con contratto di servizio con ASM TIONE per mezzo della quale si avvale di supporto amministrativo ed operativo (con l'ausilio di due idraulici).

Attesa la piccola dimensione aziendale, quindi, l'insieme dei processi si può ritenere efficacemente controllabile dal vertice aziendale; pertanto, non sono ravvisabili situazioni di particolare rischio collegabili tipicamente alla complessità dei processi.

GIUDICARIE GAS opera attraverso affidamenti di lavori, servizi e forniture ampiamente inferiori ai limiti di soglia europei fissati dal D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36.

In sintesi le principali caratteristiche del contesto interno sono le seguenti:

- **Struttura organizzativa:** l'organigramma della Società e le relative modificazioni sono approvati dal Consiglio di Amministrazione. Lo stesso è reso noto a tutto il personale, in forma dettagliata, ed è altresì pubblicato in apposita sezione del sito internet, in forma anonima. Sulla congruenza della struttura organizzativa vigila il Collegio Sindacale;
- **Sistema di poteri e deleghe:** presenza di deleghe e procure reso noto e costantemente aggiornato;
- **Politiche, obiettivi e strategie:** sono definiti dal CdA;
- **Risorse fisiche e logiche:** la Società è dotata di sede adeguata e di un sistema informativo moderno, dotato delle necessarie ridondanze e misure di sicurezza;

- Conoscenze, sistemi e tecnologie: la Società pianifica e realizza interventi di formazione continua per tutto il personale dipendente.
- Qualità e quantità del personale: la Società seleziona il personale sulla base di requisiti e titoli verificati;
- Cultura organizzativa e dell'etica: la Società coinvolge il personale dipendente in sessioni di formazione sia di carattere tecnico sia di carattere organizzativo-relazionale;
- Sistemi e flussi informativi, nonché processi decisionali, formali ed informali: ogni livello decisionale viene coinvolto in base alle competenze previste da statuto, sistema di deleghe e poteri, procedure interne; esistono canali di comunicazione informali;
- Relazioni interne ed esterne: il Presidente è delegato ai rapporti con stampa ed istituzioni; la direzione generale interagisce sul piano tecnico e/o contrattuale con l'esterno;

5.3. Aree/Processi sensibili alla corruzione e alla cattiva amministrazione /Gestione e misure di prevenzione

Il contesto operativo ed organizzativo è stato analizzato al fine di identificare le aree/i processi sensibili, secondo le indicazioni fornite dall'ANAC.

I risultati dell'analisi, sono riportati in modo esteso nel documento «Analisi dei rischi» allegata al Piano, dove sono riportate, oltre all'indicazione dei Processi/Aree sensibili anche la misurazione del rischio che tali illeciti si verifichino, i protocolli / di prevenzione fissi, i protocolli di prevenzione specifici, le procedure specifiche del processo e le altre procedure applicabili ed eventuali misure preventive specifiche.

Il personale è stato attivamente coinvolto nell'individuazione dei processi sensibili e nelle misure preventive oltre che oggetto di formazione mirata all'aumento della cultura della legalità.

5.4. Sistema di controlli e analisi dei rischi

GIUDICARIE GAS ha scelto di integrare laddove possibile le modalità di prevenzione alla corruzione ex L. 190/12 e D. Lgs. 231/01 in ottica di efficacia ed efficienza delle misure di prevenzione alla corruzione nelle attività aziendali. In particolare, ha provveduto a:

- Nominare un proprio RPCT
- predisporre misure anticorruzione ex L. 190/12 strettamente coordinate con le preesistenti misure di prevenzione ai reati ex D. Lgs. 231/01:
 - utilizzando lo stesso sistema di identificazione, analisi e valutazione del rischio,
 - operando attraverso le medesime componenti macro del sistema di controllo aziendale (codice etico, sistema dei poteri, formazione e comunicazione, sistema documentale, sistema sanzionatorio, flussi informativi).
 - operando attraverso gli stessi protocolli di prevenzione generali (Separazione delle attività, Poteri di firma e poteri autorizzativi, Tracciabilità, norme e procedure, attività di reporting, sistemi informatici) e, laddove applicabile, gli stessi protocolli di prevenzione specifici.
- Assicurare coordinamento tra RPCT e Organismo di Vigilanza con riferimento alle verifiche sui processi sensibili analoghi.

Rispetto alla valutazione del rischio è stata sviluppata la procedura PG 06 che definisce i criteri di valutazione e individuando, a seguito della ponderazione del rischio stesso l'individuazione dei seguenti livelli di azione in relazione ai rischi e le relative azioni:

Livelli	Rischio	Azione
livello di azione inferiore	≥ 6	esecuzione della Gap Analysis ed individuazione di azioni di trattamento pur mantenendo attivi i processi.
livello di azione superiore	≥ 9	• interruzione del processo • esecuzione della Gap Analysis • individuazione di azioni di trattamento • riattivazione del processo previa l'adozione del trattamento.

Il RPCT assicura un'attività di relazione periodica al Vertice e al Consiglio di Amministrazione della Società circa l'attività di vigilanza in materia di anticorruzione; predispone inoltre la relazione annuale del RPCT in linea con le tempistiche disposte da ANAC.

5.5. Inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali

Premesso che le verifiche sulle inconferibilità relative ad amministratori nominati dalle p.a. controllanti sono effettuate dalle p.a. stesse, in ogni caso GIUDICARIE GAS adotta le seguenti misure preventive:

- negli atti di attribuzione degli incarichi di Presidente e amministratori sono inserite espressamente le condizioni ostative al conferimento dell'incarico e le cause di incompatibilità;
- i soggetti interessati rendono la dichiarazione di insussistenza delle cause di inconferibilità ed incompatibilità all'atto di conferimento dell'incarico e nel caso in cui vi fossero delle successive modifiche nel corso del rapporto;
- l'RPCT effettua, con cadenza almeno annuale, un'attività di verifica, oltre alle eventuali verifiche che si dovessero rendere necessarie a seguito di segnalazioni interne ed esterne.

5.6. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici e divieto di «pantouflage»

GIUDICARIE GAS, pur avendo un ridotto numero di dipendenti e non avendo – per il momento - esigenze di ampliamento, adotta in ogni caso le seguenti misure, suggerite dall'ANAC.

In caso di nuova assunzione:

- si dovrà evitare l'assunzione di dipendenti pubblici che, negli ultimi tre anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per le pubbliche amministrazioni, nei confronti delle società stesse;
- nella selezione dovrà essere inserita espressamente la condizione ostativa di cui sopra;
- il neoassunto deve rendere dichiarazione di insussistenza della suddetta causa ostativa;
- l'RPCT svolgerà specifica attività di vigilanza sull'adozione di queste misure e sulla presenza dei requisiti per l'assunzione.

Ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 39/2013 i divieti di cui al comma 16-ter dell'articolo 53 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, sono estesi ai titolari di incarichi di cui al suddetto d.lgs. 39/2013 presso le società in controllo pubblico.

Il citato comma 16-ter dispone che: «I dipendenti che, negli ultimi tre anni di servizio, hanno esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto delle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, non possono svolgere, nei tre anni successivi alla cessazione del rapporto di pubblico impiego, attività lavorativa o professionale presso i soggetti privati destinatari dell'attività della pubblica amministrazione svolta attraverso i medesimi poteri. I contratti conclusi e gli incarichi conferiti in violazione di quanto previsto dal presente comma sono nulli ed è fatto divieto ai soggetti privati che

li hanno conclusi o conferiti di contrattare con le pubbliche amministrazioni per i successivi tre anni con obbligo di restituzione dei compensi eventualmente percepiti e accertati ad essi riferiti.»

Il divieto in questione riguarda, quindi, i titolari della carica di presidente con deleghe gestionali dirette, amministratore delegato, le posizioni di dirigente, lo svolgimento stabile di attività di consulenza a favore della società.

Il divieto si applica a far data dalla cessazione dell'incarico; pertanto, si rende necessaria l'implementazione di un sistema di monitoraggio successivo alla cessazione di tali soggetti dall'incarico.

Allo scopo si prevede che, alla cessazione dalla carica il RPCT invii al soggetto interessato una comunicazione con la quale ricorda il contenuto del divieto e l'obbligo di segnalare l'eventuale acquisizione di cariche o incarichi presso soggetti privati destinatari dell'attività di GIUDICARIE GAS nel periodo "finestra" in questione.

5.7. Formazione

L'RPCT consultandosi con l' OdV propone annualmente un piano di formazione volto a sensibilizzare i dipendenti (ma anche gli amministratori) relativamente al tema della corruzione, della cattiva amministrazione, delle misure adottate da GIUDICARIE GAS per gestire i rischi in essa presenti.

5.8 Segnalazioni e whistleblowing.

Al fine di facilitare il flusso di segnalazioni ed informazioni verso l'RPCT sono stati istituiti dei canali interni di segnalazione.

Nella gestione delle segnalazioni è garantita la massima riservatezza dei segnalanti, fatti salvi gli obblighi di legge. Inoltre, la Società non effettuerà azioni ritorsive (sanzioni disciplinari, demansionamento, sospensione, licenziamento o interruzione dei rapporti di collaborazione), né discriminerà in alcun modo l'autore della segnalazione che abbia svolto in buona fede azioni mirate a riferire eventi o situazioni in contrasto con il MOG 231 ed il Piano di Prevenzione della Corruzione.

Le modalità applicative sono descritte nella procedura PG 15 - «Procedura segnalazioni whistleblowing» alla quale si rimanda.

5.9. Rotazione o misure alternative

In GIUDICARIE GAS non è attuato il sistema della rotazione. È invece attuata un'altra misura efficace come anche suggerita dalle LG ANAC, ossia la distinzione delle competenze (cd. «segregazione delle funzioni») qui attuata attraverso la compresenza di più posizioni interne nei processi sensibili della Società e con la tracciabilità delle operazioni.

Tale impostazione è oggetto di verifica anche ai fini delle misure anticorruzione ex l. 190/12 e integra le misure preventive individuate nel MOG 231.

6. La Trasparenza

La disciplina in materia di trasparenza nelle pubbliche amministrazioni è contenuta nel D. Lgs. 33/2013, come modificato dal D. Lgs. 97/2016, che – tra le altre cose – ne ha ampliato la portata. Obblighi specifici sono poi previsti dalla L.R. 10/2017 (art. 5 , in materia di reclutamento del personale).

Il Legislatore ha individuato nella trasparenza uno strumento fondamentale nella lotta ai fenomeni corruttivi.

La promozione di una maggiore trasparenza rappresenta per GIUDICARIE GAS l'occasione per favorire al proprio la diffusione di una maggiore sensibilità in tema di legalità, di correttezza e di trasparenza nella gestione delle attività svolte, anche in funzione della tutela della reputazione e della credibilità di GIUDICARIE GAS nei confronti degli *stakeholders*.

La pubblicazione costante e tempestiva di informazioni sulle attività poste in essere può favorire forme di controllo diffuso da parte di soggetti esterni e soprattutto svolge un'importante azione deterrente per potenziali condotte illecite o comunque non regolari.

Il sito internet di GIUDICARIE GAS sarà dunque arricchito da una sezione dedicata, denominata «Amministrazione trasparente».

Responsabile della pubblicazione delle informazioni, ai sensi della normativa vigente, è il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT).

La tabella allegata (all. A) individua nel dettaglio:

- la sintesi dei contenuti oggetto di pubblicazione e i relativi riferimenti normativi;
- la sezione "amministrazione trasparente" pubblicata sul sito istituzionale;
- il responsabile della pubblicazione;
- la cadenza degli aggiornamenti.

Gli uffici devono curare la qualità della pubblicazione affinché si possa accedere in modo agevole alle informazioni e si possano comprendere i contenuti.

In particolare, i dati e i documenti devono essere pubblicati rispettando le seguenti caratteristiche:

Caratteristica dati	Note esplicative
Completi ed accurati	I dati devono corrispondere al fenomeno che si intende descrivere e, nel caso di dati tratti da documenti, devono essere pubblicati in modo esatto e senza omissioni (salvo privacy)
Comprensibili	Il contenuto dei dati deve essere comprensibile ed esplicitato in modo chiaro ed evidente. Pertanto, occorre: a. evitare la frammentazione, cioè la pubblicazione di stesse tipologie di dati in punti diversi del sito, che impedisca e complichino l'effettuazione di calcoli e comparazioni. b. selezionare ed elaborare i dati di natura tecnica (ad es. dati finanziari e bilanci) in modo che il significato sia chiaro ed accessibile anche per chi è privo di conoscenze specialistiche.
Aggiornati	Ogni dato deve essere aggiornato tempestivamente, ove ricorra l'ipotesi.
Tempestivi	La pubblicazione deve avvenire in tempi tali da garantire l'utile fruizione dall'utente. Quando gli obblighi di pubblicazione indicano il termine «tempestivo» si intende entro 60 gg.
In formato aperto	Le informazioni e i documenti devono essere pubblicati in formato aperto e raggiungibili direttamente dalla pagina dove le informazioni sono riportate.

7. Accesso civico

La richiesta di accesso civico è gratuita e va presentata al RPTC, non è sottoposta ad alcuna limitazione rispetto alla legittimazione soggettiva del richiedente e non deve essere motivata.

A seguito di richiesta di accesso civico, i referenti per la trasparenza ciascuno per il proprio ambito provvedono, entro trenta giorni a:

- pubblicare nel sito istituzionale il documento, l'informazione o il dato richiesto;
- trasmettere il materiale oggetto di accesso civico al richiedente o comunicarne l'avvenuta pubblicazione ed il relativo collegamento ipertestuale;
- indicare al richiedente il collegamento ipertestuale dove reperire il documento, l'informazione o il dato, qualora già precedentemente pubblicati.

La richiesta di accesso civico comporta, da parte del RPTC:

- l'obbligo di segnalazione alla struttura interna competente relativa alle sanzioni disciplinari, ai fini dell'eventuale attivazione del procedimento disciplinare;
- la segnalazione degli inadempimenti al vertice della Società per la valutazione ai fini delle assegnazioni di responsabilità.

6.1. L'accesso civico sui dati obbligatori

In adempimento alle disposizioni dell'art. 5 del d.lgs. 14 marzo 2013 n.33, Giudicarie Gas mette a disposizione il seguente contatto con riferimento all'accesso civico dal medesimo articolo regolato relativamente ai dati e ai documenti inerenti alle attività qualificate di pubblico interesse da norme di legge, nazionali o dell'UE

accessocivico@giudicariegas.it

La casella di posta è letta dal Presidente, dall'Amministratore Delegato, dal RPCT, che si adoperano per rispondere in linea con la normativa.

7. L' Accesso generalizzato

7.1. Indicazione Nuove LG ANAC

“In base all'art. 2, co. 1, de d.lgs. 33/2013, come modificato dal d.lgs. 97/2016, I norme ivi contenute disciplinano «la libertà di accesso di chiunque ai dati e ai documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni e dagli altri soggetti di cui all'articolo 2-bis, garantita, nel rispetto dei limiti relativi alla tutela di interessi pubblici e privati giuridicamente rilevanti, tramite l'accesso civico e tramite la pubblicazione di documenti». Come si evince da tale disposizione, quindi, le società pubbliche (nei limiti indicati dall'art. 2-bis) sono tenute ad attuare la disciplina in tema di trasparenza, sia attraverso la pubblicazione on line all'interno del proprio sito sia garantendo l'accesso civico ai dati e ai documenti detenuti, relativamente all'organizzazione e alle attività svolte.

L'accesso generalizzato è riconosciuto per i dati e i documenti che non siano già oggetto degli obblighi di pubblicazione già indicati.

Si applicano le esclusioni e i limiti di cui all'art. 5-bis del d.lgs. n. 33 del 2013. A tal fine le società applicano le richiamate Linee guida (delibera n. 1309 del 2016), valutando caso per caso la possibilità di diniego dell'accesso a tutela degli interessi pubblici e privati indicati dalla norma citata. Tra gli interessi pubblici vanno considerati quelli curati dalla società qualora svolga attività di pubblico interesse. Tra gli interessi privati, particolare attenzione dovrà essere posta al bilanciamento tra il diritto

all'accesso e la tutela degli "interessi economici e commerciali di una persona fisica o giuridica, ivi compresi la proprietà intellettuale, il diritto d'autore e i segreti commerciali."

7.2. L'accesso generalizzato in Giudicarie Gas

In adempimento alle disposizioni dell'art. 5 del d.lgs. 14 marzo 2013 n.33, Giudicarie Gas mette a disposizione il seguente contatto con riferimento all'accesso civico dal medesimo articolo regolato relativamente ai dati e ai documenti inerenti alle attività qualificate di pubblico interesse da norme di legge, nazionali o dell'UE:

accessogeneralizzato@giudicariegas.it

La casella di posta è letta dal Presidente e dall'Amministratore Delegato che si adoperano per rispondere in linea con la normativa.

8. Sistema disciplinare

Al fine di dare efficacia al presente Piano, al Codice etico e, in ogni caso, a tutte le procedure adottate e in fase di adozione, GIUDICARIE GAS si dota di un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle regole adottate.

Con la previsione del presente sistema disciplinare GIUDICARIE GAS intende anche lanciare un forte messaggio di legalità, correttezza e trasparenza nello svolgimento della propria attività.

La procedura disciplinare di seguito prevista è avviata su impulso dell'RPCT o dalle funzioni a ciò preposte in base al tipo di violazione.

L'accertamento di eventuali responsabilità e l'applicazione delle relative sanzioni disciplinari sono condotte nel rispetto della *privacy*, della dignità e della reputazione dei soggetti coinvolti.

Le sanzioni sono graduate in modo tale da consentire il rispetto del principio di proporzionalità tra la violazione rilevata e la sanzione inflitta. La scelta della sanzione avviene in base a criteri che tengono in considerazione:

- l'intenzionalità del comportamento (condotta dolosa) o il grado di negligenza, imprudenza, imperizia (condotta colposa);
- il danno arrecato a GIUDICARIE GAS, anche in termini di conseguenze negative esterne;
- il comportamento complessivo del soggetto, anche in relazione ad eventuali precedenti disciplinari;
- le mansioni svolte ed i poteri ad esse connessi.

Le sanzioni applicabili sono diversificate a seconda dei soggetti che realizzano la condotta dalla quale sorge la responsabilità disciplinare.

Alla luce dell'attuale struttura organizzativa di GIUDICARIE GAS, il sistema si articola in:

- misure sanzionatorie nei confronti dei dipendenti;
- misure sanzionatorie nei confronti degli amministratori;
- misure sanzionatorie collaboratori e consulenti esterni.

Misure sanzionatorie nei confronti dei dipendenti

L'osservanza delle disposizioni e delle regole comportamentali previste dal presente Piano e dal Codice Etico costituirà per i dipendenti adempimento degli obblighi previsti dall'art. 2104, comma 2 c.c. (*diligenza del prestatore di lavoro*). Tali disposizioni e regole comportamentali costituiranno quindi parte sostanziale ed integrante degli obblighi derivanti ai dipendenti dalla legge e dal contratto di lavoro.

Fermo restando quanto previsto dal CCNL di riferimento, i comportamenti che costituiscono violazione del sistema organizzativo-procedurale di GIUDICARIE GAS, con le relative sanzioni, sono i seguenti:

- incorrerà nel provvedimento di rimprovero verbale il lavoratore che violi una delle procedure interne di GIUDICARIE GAS;
- incorrerà nel provvedimento di rimprovero scritto il lavoratore che sia recidivo nel violare le procedure interne di GIUDICARIE GAS;
- incorrerà nel provvedimento della multa non superiore all'importo di tre ore di retribuzione globale il lavoratore che, nel violare le procedure interne, esponga la incolumità psicofisica propria o degli altri lavoratori ovvero l'integrità dei beni di GIUDICARIE GAS a una situazione di oggettivo pericolo;
- incorrerà nel provvedimento della sospensione dal servizio e dalla retribuzione per un periodo non superiore a tre giorni il lavoratore che, nel violare le procedure interne previste dal Modello, arrechi danno a GIUDICARIE GAS, oppure il lavoratore che sia recidivo per la seconda volta nel quinquennio nelle mancanze di cui ai punti che precedono;
- incorrerà nel provvedimento del licenziamento il lavoratore che, nel violare le procedure interne, commetta un illecito amministrativo o un reato tale da determinare la concreta applicazione a carico di GIUDICARIE GAS di sanzioni.

Misure sanzionatorie nei confronti degli amministratori

In caso di violazione delle disposizioni contenute nel Modello e nelle Procedure da esso richiamate, o delle previsioni del Codice Etico, commesse da parte di uno o più componenti del Consiglio di Amministrazione, l'organo collegiale di riferimento potrà adottare tutti i provvedimenti che riterrà adeguati, tra i quali, a titolo esemplificativo:

- la censura verbale o scritta;
- la sospensione;
- la revoca delle eventuali deleghe.

In caso di violazione commessa dallo stesso CdA, l'OdV dovrà informare il Collegio Sindacale e l'Assemblea dei Soci. Quest'ultima adotterà i provvedimenti che riterrà più opportuni, secondo le norme previste dallo stesso codice civile.

Misure sanzionatorie nei confronti di consulenti e collaboratori esterni.

Anche consulenti e collaboratori esterni possono svolgere attività per GIUDICARIE GAS. In tal caso essi sono tenuti a rispettare i principi sanciti nel codice etico e le eventuali procedure anche per essi rilevanti.

La violazione di tali disposizioni costituirà inadempimento rilevante con conseguente diritto alla risoluzione espressa del contratto, fatto salvo il diritto di GIUDICARIE GAS al risarcimento del danno.

A tal fine i contratti devono prevedere l'inserimento di una **specificata clausola risolutiva espressa ex art. 1456 c.c.**

ALLEGATI

All. A) Tabella di sintesi - dati da pubblicare in Amministrazione Trasparente

All. A.1) Analisi del rischio