



**Modello di Organizzazione Gestione e
Controllo di Acqualatina S.p.A.
(D. Lgs 231/2001)**

Parte Speciale

**Approvato dal Consiglio di Amministrazione di Acqualatina S.p.A.
Seduta del 31 luglio 2024**

Stato delle modifiche

| Approvazione del | Modifiche |
|------------------|---|
| 11.03.2021 | Integrazione della parte speciale con i reati tributari |
| 28.12.2022 | Aggiornamento dei flussi informativi verso ODV, RPCT e RCA Linee Guida Confindustria Giugno 2021 Integrazione della parte speciale con: <ul style="list-style-type: none"> – i reati in tema di beni culturali e paesaggistici – i delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai – contanti |
| 31.07.2024 | Modifiche normative e organizzative occorse a seguito dell'approvazione dell'ultima versione da parte del CdA in data 28.12.2022 Aggiornamento del risk assessment 231 con nuova metodologia |

INDICE

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 1. | <u>STRUTTURA DELLA PARTE SPECIALE</u> | 4 |
| 1.1. | <u>Premessa</u> | 4 |
| 1.2.1. | <u>Sistema di Gestione Aziendale</u> | 4 |
| 1.2. | <u>Metodologia di predisposizione della Parte Speciale</u> | 5 |
| 1.3. | <u>Attività sensibili rilevanti per la Società</u> | 6 |
| 1.4. | <u>Categorie di reato rilevanti per la Società</u> | 9 |
| 1.5. | <u>Controlli applicati dalla Società</u> | 11 |
| 1.5.1. | <u>Standard Generali di Trasparenza</u> | 11 |
| 1.5.2. | <u>Standard di Controllo</u> | 11 |
| 2. | <u>PROCESSI, ATTIVITÀ SENSIBILI E CONTROLLI</u> | 63 |
| 2.1. | <u>Processo Amministrazione Finanza e Controllo (Servizio AFC)</u> | 64 |
| 2.1.1. | <u>Attività sensibili (Servizio AFC)</u> | 64 |
| 2.1.2. | <u>Categorie di reato (AFC)</u> | 65 |
| 2.1.3. | <u>Controlli (AFC)</u> | 66 |
| 2.4. | <u>Processo Segreteria Societaria e di Direzione (Servizio SEGR)</u> | 76 |
| 2.4.1. | <u>Attività sensibili (Servizio SEGR)</u> | 76 |
| 2.4.2. | <u>Categorie di reato (Servizio SEGR)</u> | 77 |
| 2.4.3. | <u>Controlli (Servizio SEGR)</u> | 78 |
| 2.5. | <u>Processo Comunicazione (Servizio COMU)</u> | 82 |
| 2.5.1. | <u>Attività sensibili (Servizio COMU)</u> | 82 |
| 2.5.2. | <u>Categorie di reato (Servizio COMU)</u> | 82 |
| 2.5.3. | <u>Controlli (Servizio COMU)</u> | 83 |
| 2.3. | <u>Processo Attività Operative Idrico (DTO)</u> | 85 |
| 2.5.4. | <u>Attività Sensibili (DTO)</u> | 85 |
| 2.5.5. | <u>Categorie di reato (DTO)</u> | 87 |
| 2.5.6. | <u>Controlli (DTO)</u> | 88 |
| 2.6. | <u>Processo Avvocatura (Servizio AVV)</u> | 112 |
| 2.6.1. | <u>Attività Sensibili (Servizio AVV)</u> | 112 |
| 2.6.2. | <u>Categorie di reato (Servizio AVV)</u> | 114 |

| | | |
|---------|---|-----|
| 2.6.3. | <u>Controlli (Servizio AVV)</u> | 114 |
| 2.7. | <u>Processo Risorse Umane e Organizzazione (Servizio HR)</u> | 121 |
| 2.7.1. | <u>Attività Sensibili (Servizio HR)</u> | 121 |
| 2.7.2. | <u>Categorie di reato (Servizio HR)</u> | 122 |
| 2.7.3. | <u>Controlli (Servizio HR)</u> | 123 |
| 2.8. | <u>Processo Logistica (Servizio LOG)</u> | 129 |
| 2.8.1. | <u>Attività Sensibili (Servizio LOG)</u> | 129 |
| 2.8.2. | <u>Categorie di reato (Servizio LOG)</u> | 129 |
| 2.8.3. | <u>Controlli (Servizio LOG)</u> | 130 |
| 2.9. | <u>Processo Prevenzione e Protezione (Servizio PREV)</u> | 137 |
| 2.9.1. | <u>Attività Sensibili (Servizio PREV)</u> | 137 |
| 2.9.2. | <u>Categorie di reato (Servizio PREV)</u> | 138 |
| 2.9.3. | <u>Controlli (Servizio PREV)</u> | 139 |
| 2.10. | <u>Processo Internal Audit e Sistemi di Gestione (Servizio IA-SG)</u> | 146 |
| 2.10.1. | <u>Attività Sensibili (Servizio IA-SG)</u> | 146 |
| 2.10.2. | <u>Categorie di reato (Servizio IA-SG)</u> | 147 |
| 2.10.3. | <u>Controlli (Servizio IA-SG)</u> | 147 |
| 2.11. | <u>Processo Digital Transformation ICT (Servizio ICT)</u> | 153 |
| 2.11.1. | <u>Attività Sensibili (Servizio ICT)</u> | 153 |
| 2.11.2. | <u>Categorie di reato (Servizio ICT)</u> | 153 |
| 2.11.3. | <u>Controlli (Servizio ICT)</u> | 154 |

1. STRUTTURA DELLA PARTE SPECIALE

1.1. Premessa

1.2.1. Sistema di Gestione Aziendale

Acqualatina S.p.A. (“**Acqualatina**” o la “**Società**”) si è dotata di un Sistema di Gestione Integrato avente lo scopo di definire in modo coerente e sistematico ruoli, responsabilità e poteri nell’ambito dei processi individuati.

Il Sistema di Gestione Integrato, in particolare, comprende:

- un Sistema Organizzativo, che descrive strutture, ruoli, posizioni e le relative aree di responsabilità, articolato in:
 - a) Organigrammi - documenti con l’obiettivo di illustrare la struttura organizzativa della Società dal primo livello di dipendenza gerarchico dall’Amministratore Delegato fino alle singole strutture aziendali (“**Direzioni**” o “**Servizi**”);
 - b) Regolamenti – documenti recanti le funzioni e i compiti di alcune strutture aziendali (es. il regolamento recante funzioni e compiti del Servizio Avvocatura”);
 - c) Moduli – documenti recanti la descrizione del ruolo e del profilo dei responsabili delle strutture aziendali poste al riporto dell’Amministratore Delegato.
 - d) Sistema dei poteri di rappresentanza e delle deleghe interne - l’insieme dei documenti formali (procure e documenti di delega dei poteri interni) mediante i quali sono individuate le posizioni organizzative aziendali assegnatarie dei poteri “esterni” (es. firma di contratti di acquisto) ed “interni” (es. emissione di richieste di approvvigionamento e attestazione delle prestazioni). Tali documenti definiscono, ove necessario, i relativi limiti d’importo per le differenti tipologie di attività. Oltre che consentire la gestione efficiente delle attività della Società, il Sistema dei poteri di rappresentanza (o poteri esterni) e delle deleghe interne (o poteri interni) è strutturato anche ai fini della prevenzione dei reati di cui al D. Lgs. 231/2001. Un adeguato sistema di deleghe e poteri, infatti, consente di determinare se l’autore del reato sia in posizione apicale o sottoposta¹.

Nel sistema dei poteri di rappresentanza e delle deleghe interne della Società sono, quindi, inclusi:

¹ Una corretta distribuzione dei poteri è alla base dell’adeguata costruzione dei presidi e dei controlli interni, che sono una componente importante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001. Il Sistema dei poteri di rappresentanza e delle deleghe interne consente di stabilire se l’autore dell’eventuale reato sia in posizione apicale o sottoposta. Tale distinzione è rilevante poiché consente di distinguere:

- i presupposti delle responsabilità aziendale;
- l’onere probatorio;
- gli elementi a discolora dell’ente.

- i. i poteri di rappresentanza che attribuiscono competenze e funzioni per il compimento di atti in nome e per conto della Società con efficacia verso soggetti esterni;
 - ii. le deleghe interne che attribuiscono la facoltà di compiere atti che producono effetti diretti solo all'interno della Società o comunque nell'ambito dei rapporti contrattuali già formalizzati.
- un Sistema Normativo strutturato, che definisce l'insieme di processi, ruoli, responsabilità e modalità di svolgimento delle attività della Società, volto a garantire l'efficacia e l'efficienza dei processi, la *compliance* alle principali normative e la salvaguardia del patrimonio aziendale, costituito da:
 - a) le Politiche e i Manuali;
 - b) i Regolamenti aziendali ("*RG*");
 - c) le Procedure gestionali ("*PG*");
 - d) i Moduli e le Schede;
 - e) le Istruzioni operative.

All'interno del Sistema Normativo sono inoltre ricompresi i documenti appartenenti ai Sistemi di Gestione Integrato di cui è dotata la Società nonché il Codice Etico e il Modello 231.

1.2. Metodologia di predisposizione della Parte Speciale

Acqualatina ha svolto alcune attività propedeutiche all'adozione della presente Parte Speciale del Modello 231, suddivise in fasi e volte alla costruzione di un sistema di prevenzione e gestione dei rischi in conformità alle disposizioni di cui al D. Lgs. 231/2001.

Il presente documento è stato predisposto in base ai risultati dell'analisi preliminare, svolta dalla Società, relativamente al proprio contesto aziendale e, successivamente, relativamente alle aree di attività che presentano profili potenziali di rischio in relazione alla commissione dei reati indicati dal D. Lgs. 231/2001.

In particolar modo, sono stati analizzati: la storia della Società, il contesto societario, il settore di appartenenza, l'assetto organizzativo aziendale, il sistema di corporate governance esistente, il Sistema Organizzativo e il Sistema Normativo.

Ai fini della preparazione del presente documento, coerentemente con le disposizioni del D. Lgs. 231/2001 e con le indicazioni desumibili dalla giurisprudenza e dalla *best practice*, la Società ha predisposto documenti di *Risk Assessment* e *Gap Analysis*, condivisi con i competenti Servizi aziendali, recanti:

- l'analisi del Sistema Organizzativo e Sistema Normativo;

- la mappatura dei processi aziendali di riferimento, delle Attività Sensibili² in cui è astrattamente possibile che siano commessi i reati presupposto indicati nel D. Lgs. 231/2001 e dei Servizi responsabili dello svolgimento di tali Attività Sensibili;
- la valutazione dei rischi (c.d. risk assessment) di commissione di reati e del sistema di controllo interno idoneo a prevenire e contrastare comportamenti illeciti (c.d. as-is analysis), tenendosi in particolare conto degli strumenti normativi interni e dei sistemi di controllo esistenti e operanti in Acqualatina aventi efficacia di misure di prevenzione dei reati e di controllo sui processi coinvolti nelle Attività Sensibili;
- l'individuazione di ambiti di miglioramento dell'attuale sistema di controllo interno (c.d. gap analysis).

1.3. Attività sensibili rilevanti per la Società³

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate, a esito delle attività descritte al par. 1.2, come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 per la Società:

1. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti / convenzioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure negoziate
2. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti/ convenzioni/ concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica
3. Gestione di contenziosi in materia civile, penale e amministrativa
4. Gestione di contenziosi tributari
5. Gestione di contenziosi giuslavoristici
6. Qualifica, gestione, sviluppo e valutazione dei fornitori
7. Gestione dell'approvvigionamento di beni, lavori e servizi (ivi inclusi il processo di aggiudicazione / stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore)
8. Gestione dell'approvvigionamento di consulenze e di prestazioni/servizi professionali
9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
10. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze e provvedimenti amministrativi per l'esercizio delle attività aziendali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
12. Gestione dei rapporti ed adempimenti con l'ARERA
13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici

² Si precisa che, essendo alcune Attività Sensibili associate ai diversi Servizi, il testo delle stesse è stato reso generico. Sarà pertanto necessario coglierne lo specifico contenuto alla luce delle attività proprie del Servizio di volta in volta esaminato.

³ L'associazione di dettaglio, per ciascun Processo e Funzione, tra Attività Sensibili, categorie di reato a rischio e controlli è contenuta nel successivo par. 2.

14. Gestione delle attività e degli adempimenti connessi alla fiscalità, ivi inclusa la compilazione e trasmissione delle dichiarazioni rilevanti ai fini fiscali
15. Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (limitatamente ai contatti/verifiche/accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'Agenzia delle Dogane, dell'Agenzia del Demanio, della Guardia di Finanza)
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
17. Gestione di incassi, pagamenti e piccola cassa
18. Predisposizione dei bilanci, delle relazioni o delle altre comunicazioni sociali previste dalla legge, dirette ai soci o al pubblico, nonché nel caso di rilascio di attestazioni richieste dalla legge
19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate
20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale
21. Gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza (es. ANAC)
22. Operazioni su capitale e destinazione dell'utile
23. Comunicazione, svolgimento e verbalizzazione Assemblee
24. Gestione dei rapporti con gli Istituti di credito, partner finanziari (ivi inclusi gli advisor) e gestione dei relativi rapporti
25. Autorizzazione/esecuzione di investimenti, compresi i progetti di sviluppo
26. Gestione delle sponsorizzazioni, organizzazione di eventi, attività sociali e concessione di omaggi e liberalità
27. Assunzione e gestione amministrativa del personale. Gestione delle assunzioni obbligatorie
28. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici agli uffici direzionali
29. Operazioni su strumenti finanziari
30. Gestione dei rapporti con amministratori, dipendenti o terzi dei quali si è a conoscenza del coinvolgimento in procedimenti giudiziari penali
31. Definizione delle risorse, dei ruoli e delle responsabilità per assicurare le attività finalizzate all'attuazione delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori
32. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
33. Attività di informazione e formazione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
34. Rapporti con i fornitori con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro, controlli sugli acquisti, acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge, attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili
35. Individuazione e gestione delle misure di protezione collettiva e/o individuale atte a contenere o ad eliminare i rischi
36. Controllo operativo e azioni correttive con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro

37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi
38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni
39. Gestione delle attività di inventariazione dei beni
40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio
41. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi rete, comunicazione o di memorizzazione (es. CD, Storage Network)
42. Assegnazione e utilizzo delle risorse informatiche da parte degli utenti interni ed esterni
43. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software
44. Gestione delle note spese, incluse le spese di attenzione verso terzi
45. Sviluppo, implementazione e manutenzione di apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico
46. Attività di consulenza per M&A (selezione advisor legale, pareristica antitrust, industriale, finanziario, contabile, fiscale ecc.)
47. Gestione del credito
48. Gestione della comunicazione esterna (incluse attività promozionali e pubblicitarie anche per il tramite di reti telematiche)
49. Gestione delle attività formative che prevedano l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore
50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore
51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale
52. Acquisizione e ricezione di prodotti e beni tutelati da diritti di proprietà industriale
53. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi ambientali e gestione della compliance ambientale
54. Gestione delle emergenze, delle attività di lotta agli incendi e di primo soccorso
55. Attività di comunicazione, partecipazione e consultazione, gestione delle riunioni periodiche di sicurezza, consultazione dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza
56. Attività di sorveglianza sanitaria
57. Attività di gestione dei rifiuti comportante la raccolta, differenziazione, trasporto e smaltimento di rifiuti pericolosi e non pericolosi e la comunicazione, la tenuta dei registri obbligatori e dei formulari
58. Gestione di carte di credito/debito aziendali
59. Gestione delle attività di apertura e chiusura dei conti correnti e di trasferimento fondi
60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa
61. Gestione dei rapporti commerciali con i clienti (privati e pubblici)
62. Acquisizione, ricezione e utilizzo di opere e beni tutelati da diritti di proprietà intellettuale
63. Gestione delle operazioni intercompany. Predisposizione e gestione dei contratti di servizio infragruppo
64. Gestione delle operazioni di Merger & Acquisition e finanza straordinaria
65. Compensation, benefit e valutazione delle performance lavorative

66. Gestione del processo di capitalizzazione dei costi di investimento
67. Determinazione e versamento degli oneri doganali
68. Gestione di buoni pasto elettronici
69. Gestione delle carte carburante
70. Esecuzione di contratti/convenzioni/gare d'ambito per l'assegnazione delle concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica
71. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici a uffici operativi e siti produttivi
72. Sistema di deleghe di funzione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
73. Riesame della Direzione con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro
74. Progettazione, realizzazione e manutenzione impianti
75. Gestione degli appalti
76. Procedure e istruzioni operative per il controllo di rischi particolari
77. Attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili
78. Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività
79. Gestione degli scarichi idrici
80. Gestione degli adempimenti e delle attività connessi alla bonifica, a seguito del rinvenimento di situazioni di potenziale contaminazione del suolo, sottosuolo, acque superficiali e/o acque sotterranee
81. Gestione delle attività di raccolta, caratterizzazione, classificazione e deposito dei rifiuti
82. Gestione delle attività di trasporto e smaltimento dei rifiuti
83. Gestione delle emissioni atmosferiche
84. Gestione delle apparecchiature contenenti sostanze lesive dell'ozono
85. Gestione delle emergenze/incidenti che possono avere impatto sull'ambiente e/o sull'incolumità pubblica
86. Attivazione, erogazione e gestione dei servizi di distribuzione dell'acqua
87. Gestione delle attività di misura

1.4. Categorie di reato rilevanti per la Società⁴

Sono di seguito elencate le categorie di reato individuate, a esito delle attività descritte al par. 1.2, come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 per la Società:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-*ter*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006).
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/2001);

⁴ L'associazione di dettaglio, per ciascun Processo e Servizio, tra Attività Sensibili, categorie di reato a rischio e controlli è contenuta nel successivo par. 2.

- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001)⁵;
- Reati di abuso di mercato (art. 25-sexies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25-novies, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-undecies, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D. Lgs. 231/2001);
- Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 25-quaterdecies D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di contrabbando (art. 25-sexiesdecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati contro il patrimonio culturale (artt. 25-septiesdecies e 25-duodevicies, D. Lgs. 231/2001).

Non sono invece state considerate rilevanti per la Società le seguenti categorie di reato, ferma restando, in ogni caso, la previsione di controlli in merito nel Codice Etico e negli strumenti normativi interni rilevanti:

- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25-quarter 1, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001)⁶;
- Razzismo e xenofobia (art. 25-terdecies D. Lgs. 231/2001).

La Società valuta costantemente la rilevanza ai fini del presente Modello 231 di eventuali ulteriori reati, sia già previsti sia di futura previsione nel D. Lgs. 231/2001.

La descrizione delle singole fattispecie di reato rilevanti con riferimento a ciascuna categoria di reato considerata dal D. Lgs. 231/2001 nonché di alcuni esempi di condotte commissive è illustrata nell'allegato A "Appendice Normativa".

⁵ In considerazione delle attività svolte dalla Società, si ritiene potenzialmente rilevante la fattispecie di reato di cui all'articolo 603-bis c.p. "Intermediazione Illecita e sfruttamento del lavoro".

⁶ In considerazione delle attività svolte dalla Società, le fattispecie di reato richiamate dalla categoria di reato in esame non si ritengono potenzialmente rilevanti, fatta eccezione per il reato di cui all'articolo 603-bis c.p. "Intermediazione Illecita e sfruttamento del lavoro".

1.5. Controlli applicati dalla Società⁷

Il presente paragrafo indica i presidi di controllo applicati dalla Società al fine di prevenire la verifica dei rischi-reato nello svolgimento delle predette Attività Sensibili, così come di seguito meglio illustrato.

1.5.1. Standard Generali di Trasparenza

Come disciplinato dal Codice Etico, i principi-guida dell'intero sistema di controllo interno e di gestione dei rischi sono individuati dalla Società nei seguenti Standard Generali di Trasparenza, applicabili in via trasversale a tutti i processi aziendali e relative Attività Sensibili:

- **Segregazione delle attività.**

È assicurata la segregazione delle attività tra chi esegue, chi controlla e chi autorizza;

- **Norme.**

Sono adottate disposizioni aziendali idonee a fornire almeno principi di riferimento generali per la regolamentazione dei processi e delle attività aziendali;

- **Poteri di firma e poteri autorizzativi.**

Sono adottate regole formalizzate per l'esercizio di poteri di firma e poteri autorizzativi interni;

- **Tracciabilità.**

I soggetti, i Servizi interessati e/o i sistemi informativi utilizzati assicurano l'individuazione e la ricostruzione delle fonti, degli elementi informativi e dei controlli effettuati che supportano la formazione e l'attuazione delle decisioni della Società e le modalità di gestione delle risorse finanziarie.

1.5.2. Standard di Controllo

Gli Standard di Controllo sono stati definiti sulla base degli indirizzi forniti dalla normativa di legge, dalle Linee Guida di Confindustria, dai codici a oggi pubblicati dalle principali associazioni di categoria, nonché dal CoSO Report, *Internal Control – Integrated Framework*.

Gli Standard di Controllo, ovvero i presidi di controllo e monitoraggio, ispirati al principio di tracciabilità delle attività aziendali, si articolano in:

- Standard di Controllo Trasversali (classificati con le lettere da "A" a "N"), che (i) prevedono principi di controllo a carattere trasversale applicabili a più Attività Sensibili; (ii) sono formulati in modo da essere verificabili indipendentemente dalla possibile

⁷ L'associazione di dettaglio, per ciascun Processo e Servizio, tra Attività Sensibili, categorie di reato a rischio e controlli è contenuta nel successivo par. 2.

associazione a determinate Attività Sensibili e/o processi aziendali, laddove tale verificabilità rappresenta un elemento essenziale a tutela della validità del sistema di controllo interno, del quale essi costituiscono un presidio fondamentale; (iii) sono recepiti nell'ambito del Sistema Normativo dai competenti Servizi aziendali;

- Standard di Controllo Specifici (classificati con i numeri da "1" a "142"), che prevedono disposizioni volte imporre obblighi e divieti nonché a disciplinare, nell'ambito degli strumenti normativi interni di riferimento, aspetti di maggior dettaglio caratteristici di ciascuna Attività Sensibile individuata nell'ambito dei processi aziendali di volta in volta analizzati.

Le strutture aziendali che si occupano, rispettivamente, degli assetti normativi ("**Servizio Internal Audit e Sistemi di Gestione**") e organizzativi ("**Servizio Risorse Umane e Organizzazione**") con il supporto della struttura aziendale che si occupa degli aspetti legali e di *compliance* ("**Servizio Avvocatura**") assicurano che tutti gli Standard di Controllo (Trasversali e Specifici) siano recepiti, a cura delle funzioni competenti, all'interno del Sistema Normativo.

Per agevolare l'individuazione dei principali strumenti normativi interni che attuano tale recepimento, essi sono menzionati in relazione a ciascuno Standard di Controllo (Trasversale e Specifico).

Il Servizio Internal Audit e Sistemi di Gestione riceve e verifica gli strumenti normativi aziendali oggetto di modifica e/o nuova emissione, al fine di controllare e validare – per gli ambiti di competenza - la coerenza e la correttezza dei documenti.

- **Standard di Controllo Trasversali**

SCT A. Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo.

Il complesso degli strumenti normativi interni adottati dalla Società ("**Sistema Normativo**") e dei documenti organizzativi interni ("**Sistema Organizzativo**") è coerente e costantemente aggiornato rispetto alle disposizioni di legge applicabili e ai contenuti del Codice Etico. A tale fine, il Sistema Normativo/Organizzativo disciplina nel dettaglio le seguenti attività primarie:

- il Servizio Avvocatura assicura (i) la verifica e disamina dei provvedimenti normativi pubblicati e della giurisprudenza di interesse per la Società nonché (ii) periodici e continuativi flussi informativi verso le funzioni che potrebbero essere interessate dai provvedimenti e dalla giurisprudenza;
- le singole funzioni interessate hanno la responsabilità di analizzare e valutare l'impatto delle novità normative sulle proprie attività e sui processi previsti dal Sistema Normativo aziendale. A tale riferimento, concordano con il Servizio Internal Audit e Sistemi di Gestione le eventuali modifiche da apportare all'operatività dei processi e gli eventuali relativi aggiornamenti al Sistema Normativo aziendale stesso, le responsabilità, le modalità operative e le tempistiche di svolgimento di tali attività. Laddove le

direzioni/funzioni/unità valutassero l'assenza di impatto sulle proprie attività/processi delle novità normative provvedono a dare comunicazione in tal senso al Servizio Avvocatura;

- il Servizio Internal Audit e Sistemi di Gestione – nell'ambito della reportistica semestrale verso l'Organismo di Vigilanza – include l'indicazione degli Strumenti Normativi Interni rilevanti per la mitigazione dei rischi rilevanti ai fini del d.lgs. n. 231 del 2001.

SCT B. Verifica e valutazione della struttura organizzativa.

I ruoli e le responsabilità dei soggetti coinvolti nell'esecuzione delle attività sono preventivamente identificati e formalizzati, al fine di garantire, anche attraverso un'attività di valutazione periodica, la definizione e il mantenimento di una struttura organizzativa allineata ai principi di best practice, idonea al perseguimento degli obiettivi aziendali e coerente con le disposizioni del Sistema Normativo.

SCT C. Flussi informativi e archiviazione della documentazione.

I soggetti coinvolti nell'esecuzione delle attività aziendali e dei relativi controlli, in base al proprio ruolo, devono garantire, anche a favore degli organi di controllo e di vigilanza nonché del Servizio Internal Audit e Sistemi di Gestione, la tempestiva e completa circolazione delle informazioni, avvalendosi degli strumenti e secondo le linee di riporto e la periodicità indicati nel Sistema Normativo/Organizzativo aziendale.

Anche al fine di consentire la corretta operatività dei flussi informativi, la documentazione relativa all'operatività dei Servizi è archiviata e conservata, da parte del responsabile dell'attività, secondo le modalità e per la durata prevista dal Sistema Normativo o, in assenza di specifiche indicazioni, per un periodo almeno decennale, con modalità di conservazione idonee a garantire l'accuratezza, l'integrità, l'accessibilità e la reperibilità delle informazioni.

SCT D. Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private).

L'instaurazione e la gestione dei rapporti con controparti esterne (inclusa la Pubblica Amministrazione) avvengono:

- a) in conformità sia alle disposizioni di legge e regolamentari sia alle disposizioni del Codice Etico, del presente Modello 231 e del Sistema Normativo/Organizzativo interno, con particolare ma non esclusivo riferimento:
 - alle disposizioni in materia di prevenzione e contrasto della corruzione in ogni forma, pubblica e privata, attiva e passiva;
 - alle disposizioni in materia antitrust;
- b) secondo modalità di collaborazione con le Pubbliche Autorità;
- c) nel rispetto dei principi del libero mercato e della concorrenza;

- d) in forme che garantiscano la trasparenza della relazione;
- e) in assenza di un interesse personale;
- f) in modo tale che il soggetto che intrattiene rapporti o effettua negoziazioni con la Pubblica Amministrazione non possa da solo e liberamente: stipulare contratti con le predette controparti; accedere a risorse finanziarie; stipulare contratti di consulenza, prestazioni professionali, intermediazione; concedere utilità (regali, benefici, ecc.); assumere personale.

A tale fine, il Sistema Normativo/Organizzativo disciplina nel dettaglio le seguenti attività primarie:

- l'instaurazione di rapporti con controparti esterne è preceduta da una verifica dei requisiti reputazionali ("**Due Diligence Reputazionale**"), allo scopo di garantire l'esistenza di caratteristiche di affidabilità, onorabilità e credibilità, sotto il profilo etico, in linea con gli standard definiti dalla Società, con particolare riguardo alle tematiche connesse alla prevenzione del rischio di corruzione, infiltrazione criminale e di riciclaggio. La permanenza di tali requisiti è condizione necessaria anche per il mantenimento dello status nel tempo;
- le controparti esterne devono inoltre rispondere ai requisiti di carattere professionale e organizzativo nonché - ove applicabile - patrimoniale ed economico-finanziario, richiesti dalle disposizioni aziendali;
- la sottoscrizione di apposite clausole tramite le quali le controparti esterne, a pena della risoluzione del rapporto contrattuale e del risarcimento dei danni, sono tenute a dichiarare alla Società, tra l'altro, di essere a conoscenza e rispettare il d. lgs. n. 231 del 2001, le Leggi Anticorruzione, il Modello 231 e il Codice Etico;
- ciascun Servizio che abbia instaurato o gestito rapporti con controparti esterne è tenuta a coinvolgere il Servizio Avvocatura, laddove siano riscontrate possibili criticità nella gestione del rapporto, al fine di identificare le idonee modalità di gestione delle stesse.

SCT E. Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali.

La Società promuove la trasparenza e la legalità in ogni aspetto relativo alla conduzione delle proprie attività e assicura la massima collaborazione con le Pubbliche Autorità, anche mediante la sottoscrizione di strumenti pattizi, quali i protocolli di legalità, volti a contrastare, tra l'altro, i fenomeni di infiltrazione mafiosa nelle attività economiche, rafforzando i vincoli previsti dalla normativa antimafia mediante forme di controllo volontario.

Tutte le attività aziendali sono organizzate e svolte in modo da disincentivare e contrastare ogni forma di agevolazione, anche indiretta, della normativa applicabile ivi inclusa, in particolare, quella in materia di criminalità organizzata.

A tale fine, il Sistema Normativo/Organizzativo, con particolare ma non esclusivo riferimento alla PG-TSV44 “Gestione degli adempimenti fornitori” disciplina le seguenti attività primarie in caso di procedure di affidamento di tipo pubblicistico:

- le verifiche previste dalla vigente normativa rilevante (ivi inclusa, a titolo esemplificativo in materia anticorruzione, antimafia e antiriciclaggio) sono condotte fin dalla fase di qualifica dei fornitori, in conformità alle previsioni contenute nel Sistema Normativo. Sono altresì adottati specifici meccanismi di tutela contrattuale per l'ipotesi di modifica o perdita, nel corso dell'esecuzione del rapporto, dei requisiti di qualifica richiesti. Anche a tal fine, l'instaurazione di rapporti con fornitori e subappaltatori, è preceduta da una verifica dei requisiti reputazionali (“*Due Diligence Reputazionale*”), allo scopo di garantire l'esistenza di caratteristiche di affidabilità e credibilità sotto il profilo etico, in linea con gli standard definiti dalla Società, con particolare riguardo, alle tematiche connesse alla prevenzione del rischio di corruzione, infiltrazione criminale e riciclaggio;
- la permanenza di tali requisiti è condizione necessaria anche per il mantenimento dello status nel tempo;
- i fornitori e i subappaltatori devono altresì rispondere ai requisiti di carattere professionale ed organizzativo nonché - ove applicabile - patrimoniale ed economico-finanziario, richiesti dalle disposizioni aziendali;
- l'analisi delle informazioni relative ai profili reputazionali è effettuata tramite la consultazione di informazioni pubblicamente disponibili presenti in banche dati, fonti internet e media e altre informazioni pubbliche, al fine di individuare eventuali indicatori di anomalia (“*Red Flags*”), anche con specifico riferimento al rischio corruzione, di infiltrazione/agevolazione della criminalità organizzata e riciclaggio (ad es. Paesi terzi ad alto rischio di riciclaggio);
- in presenza di *Red Flags* sono espletate specifiche attività di istruttoria volte alla valutazione di tali *Red Flags*, al fine di individuare le conseguenti misure da adottare;
- tutta la documentazione relativa alle verifiche operate in conformità alla presente disposizione è conservata e resa disponibile a richiesta dei Servizi competenti.

SCT F. Selezione del personale.

La selezione delle risorse umane è preceduta da una valutazione aziendale volta a individuare le esigenze relative al ruolo e alla mansione specifica che il soggetto sarà chiamato a svolgere, le correlate competenze professionali, i requisiti reputazionali e il grado di esperienza necessari, anche in ragione dell'assetto della struttura organizzativa aziendale.

A tale fine, il Sistema Normativo/Organizzativo, con particolare ma non esclusivo riferimento allo RG-RU01 “Regolamento Reclutamento, selezione e assunzione del personale” disciplina le seguenti attività primarie:

- il Servizio Risorse Umane e Organizzazione assicura che ciascun Servizio interessato dalla selezione delle risorse umane collabori al fine di formalizzare la valutazione succitata seguendo quanto previsto dalla normativa aziendale di riferimento;
- il Servizio Risorse Umane conserva le informazioni correlate alle caratteristiche della risorsa richiesta, al profilo professionale della risorsa selezionata ed alla mansione effettivamente assegnata alla risorsa nell'ambito della Funzione, nonché le valutazioni succitate.

SCT G. Criteri di rotazione del personale.

Il Sistema Normativo/Organizzativo, con particolare ma non esclusivo riferimento alla PG-RU08 "Mobilità interna del personale" disciplina la rotazione del personale, svolta dal Servizio Risorse Umane in collaborazione con i responsabili dei Servizi interessati.

SCT H. Sistema di gestione HSE.

Le attività aziendali sono svolte nel rispetto dei più elevati standard di tutela dell'ambiente, della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro nonché di prevenzione dell'inquinamento, degli infortuni e degli incidenti ("**Health, Safety & Environment**" o "**HSE**"), in conformità con quanto stabilito dalla normativa vigente nonché dal Sistema di Gestione Integrato composto, a titolo esemplificativo e non esaustivo, da: PG-SIC01 "Gestione dei dispositivi di protezione individuale (DPI) e dell'abbigliamento da lavoro (ADL)", PG-SIC02 "Gestione del rischio nell'attività di saldatura e taglio termico", PG-SIC03 "Accesso ed ispezione impianti e reti ubicati in luoghi isolati ed impervi", PG-SIC04 "Rischio Chimico e cancerogeno", PG-SIC07 "Lavori ai Videoterminali", PG-SIC08 "Accesso visitatori presso Impianti/Laboratorio", PG-SIC08 "Accesso Visitatori presso Impianti/Laboratorio", PG-SIC10 "Criteri di Gestione macchine, attrezzature e arredi", PG-SIC11 "Piano di gestione delle emergenze", PG-SIC12 "Impiego della segnaletica durante i lavori su strada", PG-SIC13 "Gestione del rischio biologico", PG-SIC14 "Alternanza Scuola Lavoro", PG-SIC16 "Prevenzione del rischio elettrico", PG-SIC17 "Rischi di esposizione al rumore durante il lavoro", PG-SIC18 "Lavori in spazi confinati", PG-SIC24 "Movimentazione Manuale dei carichi", PG-SIC25 "Rischio per esposizione a fibre di amianto", PG-SIC26 "Gestione dei rischi nel lavoro solitario", PG-SIC27 "Gestione della Sorveglianza Sanitaria", PG-SIC28 "Criteri di identificazione dei pericoli e valutazione dei rischi", PG-SIC29 "Criteri di gestione e manutenzione degli impianti di trattamento aria" PG-AMB01 "Servizio di trattamento delle acque reflue conferite tramite autobotti", RG-01-AMB01 "Regolamento per il conferimento del CER 20.03.04 "Fanghi delle fosse settiche" presso i depuratori di Acqualatina", PG-AMB02 "Gestione rifiuti"

I Servizi che si occupano degli aspetti rilevanti in materia Health, Safety & Environment ("**Servizi HSE**") assicurano – anche per il tramite di audit interni ed esterni – il corretto funzionamento e l'adeguatezza del Sistema di Gestione Integrato, dandone periodica

informativa e reporting agli organi di vigilanza, nonché al Servizio Internal Audit e Sistemi di Gestione per consentire lo svolgimento delle attività di monitoring.

Periodicamente, i Servizi HSE verificano altresì il modello datoriale e il sistema di deleghe adottato dalla Società al fine di valutarne l'adeguatezza rispetto all'evoluzione normativa e giurisprudenziale e, nel caso di modifiche della struttura organizzativa, verifica, in collaborazione il Servizio Internal Audit e Sistemi di Gestione, la corretta attribuzione dei poteri e le eventuali necessità di intervento.

I risultati delle attività di verifica sono riportati al Datore di Lavoro e all'Organismo di Vigilanza della Società.

SCT I. Flussi finanziari.

Il Sistema Normativo/Organizzativo aziendale, con particolare ma non esclusivo riferimento alle PG-TSV94 "Gestione degli incassi" e PG-TSV97 "Gestione dei pagamenti", disciplina la gestione dei flussi finanziari aziendali, consentendone la verificabilità, da parte delle competenti funzioni aziendali.

Qualunque tipo di investimento finanziario è compiuto nel rispetto di quanto stabilito dalla normativa applicabile e dagli strumenti normativi interni della Società, ivi incluso in ogni caso il divieto di acquistare, vendere o compiere altre operazioni su strumenti finanziari utilizzando informazioni privilegiate in qualsiasi modo acquisite (ossia informazioni, non rese pubbliche, concernenti, direttamente o indirettamente, uno o più emittenti o uno o più strumenti finanziari, che, se rese pubbliche, potrebbero avere un effetto significativo sui prezzi di tali strumenti).

SCT J. Sistema di reporting delle violazioni.

La Società disciplina con l'apposita PG-PCT04 "Segnalazione illeciti (cd whistleblowing)" le segnalazioni concernenti comportamenti atti od omissioni di cui il segnalante sia venuto a conoscenza nell'ambito del proprio contesto lavorativo, che ledono, in via potenziale o effettiva l'interesse pubblico o l'integrità della Società e che consistono nelle violazioni rilevanti ai sensi del Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24 ivi incluse quelle delle norme nazionali e dell'Unione Europea ivi richiamate nonché quelle del Codice Etico e del Modello 231

Gli esiti delle verifiche svolte sulle segnalazioni concernenti il personale vengono trasmessi anche al Servizio Risorse Umane al fine di valutare l'avvio di eventuali procedimenti disciplinari.

Sono adottate misure idonee a garantire la riservatezza dell'identità del segnalante e del contenuto delle segnalazioni nonché degli ulteriori soggetti richiamati dal Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24.

I segnalanti in buona fede sono garantiti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione. Viene garantita adeguata protezione dalle segnalazioni in "mala fede", censurando simili condotte e informando i soggetti/società nei casi di accertata "mala fede".

SCT K. Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione.

In conformità con quanto previsto nel Codice Etico, la Società svolge il proprio business in osservanza dei principi di lealtà, correttezza, trasparenza, onestà e integrità, nonché nel rispetto di leggi, regolamenti, standard e linee guida internazionali.

Con particolare riguardo alla tematica della prevenzione e del contrasto dei fenomeni corruttivi, la Società ha adottato un Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione conforme alla norma tecnica UNI ISO 37001:2016, volto a garantire che tutte le attività aziendali siano svolte evitando qualsiasi comportamento che possa costituire, o possa dare adito al dubbio di costituire, una condotta di corruzione nei confronti di soggetti pubblici e privati.

La Società, al fine di garantire la conformità ai requisiti posti dalla norma tecnica UNI ISO 37001:2016, nell'ambito del predetto Sistema di Gestione, tra l'altro:

- adotta il documento recante "Misure di prevenzione della corruzione integrative del Modello 231/2001 ai sensi del c. 2 bis dell'art. 1 L. 190/2012 e ss.mm.ii" reso disponibile sul sito internet aziendale;
- individua un Responsabile della Compliance Anticorruzione a cui sono attribuiti i ruoli, le responsabilità e i poteri per supervisionare la progettazione e l'attuazione del Sistema di Gestione;
- svolge specifiche attività di individuazione e valutazione dei rischi sulla base PG-TSV10 "Gestione del rischio aziendale", il quale descrive le modalità di valutazione, prioritizzazione, monitoraggio e gestione dei rischi corruttivi definendo:
 - i criteri utilizzati per identificare gli eventi di rischio di corruzione ragionevolmente prevedibili nell'organizzazione aziendale;
 - la metodologia adottata per valutare i rischi di corruzione identificati in modo da assegnare loro una scala di priorità;
 - le attività di monitoraggio e reporting definite al fine di garantire una gestione efficace dei rischi corruttivi;
- adotta specifici strumenti normativi interni in materia di anticorruzione e trasparenza tra cui, a titolo esemplificativo e non esaustivo, i seguenti: RG-PCT01 "Regolamento per accesso documentale, civico e generalizzato", "PG-PCT01 "Gestione degli accessi", RG-PCT02 "Regolamento per la gestione degli omaggi e ospitalità", RG-PCT03 "Regolamento per l'erogazione di liberalità e sponsorizzazioni", PG-PCT04 "Segnalazione degli illeciti (cd Whistleblowing)", "PG-PCT07 "Richiesta e gestione dei contributi/finanziamenti pubblici".

SCT L. Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi.

I processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi di svolgono in conformità con quanto disposto dalla legge applicabile e dal Sistema Normativo/Organizzativo, con particolare ma non esclusivo riferimento ai seguenti strumenti normativi interni: PG-TSV40 "Gestione Acquisti", "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A.", PG-TSV42 "Affidamento di incarichi agli avvocati esterni", PG-TSV43 "Gestione esecutiva del contratto", "PG-TSV44 Gestione degli adempimenti fornitori", PG-TSV45 "Gestione degli approvvigionamenti della Direzione Tecnico Operativa".

Tra l'altro, il Servizio che gestisce le attività relative agli approvvigionamenti ("**Servizio Logistica**") opera in stretto coordinamento con il Servizio Avvocatura al fine di garantire il riscontro tempestivo di problematiche giuridiche che possono sorgere nonché l'individuazione e l'attivazione di adeguate azioni legali relative alle criticità, anche solo potenziali, sorte in fase di gara.

La normativa aziendale disciplina l'obbligo per coloro che eseguono la richiesta di approvvigionamento (c.d. buyer) di segnalare al Servizio Logistica irregolarità rispetto agli adempimenti da svolgere in fase di qualifica.

SCT M. Gestione dei contratti.

L'attività di gestione dei contratti è svolta nel rispetto di quanto disposto dal Sistema Normativo/Organizzativo, con particolare ma non esclusivo riferimento alla PG-TSV43 "Gestione esecutiva del contratto", sulla base di una formale individuazione delle funzioni responsabili dell'esecuzione dei singoli contratti ("**Gestore del Contratto**").

Il Gestore del Contratto, con riferimento a ogni rapporto contrattuale instaurato, mantiene i rapporti con i fornitori e svolge tutte le verifiche necessarie ad assicurare la corretta esecuzione del contratto stesso, conservandone evidenza scritta.

Qualora emergano elementi che possano determinare la risoluzione/recesso del contratto, il Gestore del Contratto deve coinvolgere tempestivamente il Servizio Avvocatura e il Servizio Logistica, richiedendo, per gli aspetti di competenza, il supporto per la individuazione delle azioni più adeguate da intraprendere. Il Servizio Avvocatura gestisce l'eventuale contenzioso.

SCT N. Formazione.

La Società, anche al fine di diffondere la conoscenza del D. Lgs. 231/2001, del Modello 231 e di tutti gli strumenti normativi interni che disciplinano lo svolgimento delle Attività Sensibili, pianifica e svolge attività di formazione del personale in coerenza con gli indirizzi societari e a supporto degli obiettivi di business.

Le attività di carattere formativo sono svolte nel rispetto di quanto disposto dal Sistema Normativo/Organizzativo, con particolare ma non esclusivo riferimento alla PG-RU02 "Gestione del processo formativo".

- **Standard di Controllo Specifici**

SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione (cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale a regolamentazione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione che prevede:

- a) l'individuazione delle casistiche di contatto (es. richieste per l'ottenimento di provvedimenti, negoziazione e sottoscrizione di accordi, visite ispettive, adempimento di obblighi, pagamenti);
- b) la definizione dei ruoli e delle responsabilità con riferimento ai rapporti con i soggetti pubblici (ivi incluse le responsabilità correlate al monitoraggio degli adempimenti contrattuali);
- c) la regolamentazione delle modalità attraverso cui gestire i contatti con i soggetti pubblici;
- d) la disposizione inderogabile secondo cui il soggetto che intrattiene rapporti o effettua negoziazioni con la Pubblica Amministrazione non può da solo e liberamente:
 - (i) stipulare contratti con la Pubblica Amministrazione;
 - (ii) accedere a risorse finanziarie;
 - (iii) stipulare contratti di consulenza, prestazioni professionali, intermediazione;
 - (iv) concedere utilità (es. regali, benefici);
 - (v) assumere personale;
- e) la formalizzazione relativa alle evidenze dell'incontro svolto e, almeno per i casi più significativi, delle riunioni e/o delle comunicazioni che intercorrono con i soggetti pubblici;
- f) le modalità di trasmissione delle informazioni richieste da parte di soggetti pubblici

SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola la partecipazione a procedure a evidenza pubblica, o ad altre forme di confronto competitivo anche tra privati.

Tale strumento altresì prevede:

- a) le funzioni da coinvolgere nella definizione e/o aggiornamento della documentazione di gara e le rispettive responsabilità
- b) l'iter di approvazione della documentazione di offerta;
- c) il divieto di compiere atti di intimidazione, violenza o minaccia a imprese concorrenti (anche attraverso esercizio di violenza sui beni delle stesse), nonché, più in generale, pratiche di concorrenza sleale nei confronti di imprenditori concorrenti.

SCS 3. Accordi transattivi (cfr. PG-TSV79; RG-TVS70)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che identifica ruoli, responsabilità e modalità operative nella gestione degli accordi transattivi. In particolare, tale strumento prevede:

- a) la formale identificazione dei soggetti aziendali e dei livelli autorizzativi per la sottoscrizione degli accordi, incluso l'eventuale utilizzo di legali esterni;
- b) la formalizzazione delle motivazioni sottostanti la decisione di stipulare tali accordi;

- c) la definizione di specifiche attività di monitoraggio degli accordi stipulati;
- d) la tracciabilità degli eventuali flussi finanziari derivanti da tali accordi, inclusi gli onorari riconosciuti ai legali esterni eventualmente utilizzati.

SCS 4. Contenziosi (cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento all'attività di gestione dei contenziosi che prevede:

- a) le modalità operative e responsabilità connesse alla definizione e approvazione della strategia da adottare nella fase di avvio del contenzioso;
- b) le modalità operative e le responsabilità connesse alla gestione dei contenziosi;
- c) l'effettuazione di una reportistica periodica in relazione agli incarichi a professionisti esterni contenente un'analisi dei relativi costi e/o livelli di servizio;
- d) ruoli, compiti, responsabilità e attività di controllo connessi all'assegnazione e il monitoraggio degli incarichi conferiti ai legali esterni;
- e) l'utilizzo di un database per la gestione e il monitoraggio dei contenziosi (in corso e chiusi).

SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi (cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento all'attività di approvvigionamento di beni, lavori e servizi che prevede:

- a) la redazione di un documento ufficiale per l'identificazione del fabbisogno e la relativa autorizzazione;
- b) le azioni e le autorizzazioni necessarie per procedere all'acquisto in caso di superamento dei limiti di budget;
- c) la definizione di standard contrattuali che consentano alla Società di recedere e/o risolvere e/o sospendere il rapporto in essere con il fornitore nelle seguenti ipotesi:
 - (i) acquisizione, nel corso della durata del contratto, di una comunicazione o informazione antimafia attestanti la insussistenza di una delle cause di decadenza, di sospensione o di divieto di cui all'art. 67 del D. Lgs. 159 del 2011 ovvero anche la mera presenza di eventuali tentativi di infiltrazione mafiosa tendenti a condizionare le scelte e gli indirizzi delle società o imprese interessate;
 - (ii) sopravvenuta carenza dei requisiti reputazionali e di moralità professionale verificati in sede di qualifica e aggiudicazione del contratto;
 - (iii) mancata iscrizione o cancellazione della controparte, da parte dell'amministrazione competente, dagli elenchi dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori non soggetti a tentativo di infiltrazione mafiosa (c.d. "White List") previsti dal D.P.C.M. 18 aprile 2013;
- d) la previsione di autorizzazioni specifiche in caso di variazioni rispetto a tali standard;
- e) la definizione dei criteri per la determinazione dei compensi da corrispondere al fornitore;
- f) l'adozione di un sistema di monitoraggio e una reportistica formalizzata da trasmettere a un predefinito livello gerarchico (es. numero di gare, fornitore vincitore, commissione aggiudicatrice, importo ed ente richiedente il fornitore unico, contratti di Consulenza);
- g) la disposizione secondo cui è assicurata la segregazione di ruoli e responsabilità tra chi:
 - i. manifesta il fabbisogno d'acquisto e predispone la relativa richiesta;
 - ii. verifica la completa e corretta compilazione della richiesta di approvvigionamento in termini formali e sostanziali;

- iii. seleziona il fornitore;
- iv. predisporre l'ordine di approvvigionamento;
- v. autorizza l'ordine di approvvigionamento;
- vi. emette il bene/lavoro/servizio una volta verificate la corrispondenza tra il bene/lavoro/servizio ricevuto con quanto ordinato;
- e tra chi:
- vii. gestisce l'anagrafica fornitori;
- viii. riceve e registra la fattura;
- ix. effettua il relativo pagamento.

SCS 6. Flussi finanziari (cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che identifica ruoli e responsabilità nella gestione dei flussi finanziari aziendali, sia in entrata che in uscita. Tra l'altro, tale strumento prevede:

- a) la definizione dei livelli autorizzativi necessari per la gestione delle transazioni finanziarie;
- b) l'esecuzione delle attività di riscontro, regolamento e riconciliazione delle operazioni finanziarie;
- c) i controlli relativi all'identificazione delle controparti finanziarie;
- d) i limiti di utilizzo del contante previsti dal Sistema Normativo.

SCS 7. Software e trattamento dati (RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) le misure di sicurezza per il trattamento informatico dei dati, nonché per il corretto utilizzo delle risorse informatiche, quali quelle contenute nelle leggi vigenti e negli standard internazionali di Information Security Management System, anche con riferimento all'accesso a risorse telematiche in possesso di enti terzi la cui gestione del sistema di sicurezza ricade sulla parte terza stessa;
- b) le regole finalizzate a evitare che un impiego improprio dei software (anche se forniti da soggetti pubblici o da terzi per conto di soggetti pubblici ai fini della trasmissione dei dati) possa causare illeciti o arrecare danni ai terzi e/o ai soggetti pubblici; minacciare la sicurezza e l'integrità delle informazioni e dei dati trasmessi a terzi e/o a soggetti pubblici.

SCS 8. Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici (cfr. PG-PCT07)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in disciplina dell'attività di gestione dei contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici.

In riferimento a tali tipologie di agevolazioni sono individuati:

- a) le modalità di valutazione preventiva del possesso dei requisiti necessari per l'avvio dell'istanza;
- b) le modalità operative e le responsabilità connesse all'attività di richiesta;
- c) lo svolgimento di verifiche di accuratezza e completezza sulla documentazione da presentare ai soggetti pubblici;

- d) i soggetti che hanno il potere di autorizzare la richiesta;
- e) le modalità di rendicontazione e documentazione a consuntivo dei costi sostenuti/ammissibili per la certificazione dei finanziamenti pubblici (ove applicabile);
- f) la verifica in merito alla destinazione dei fondi erogati;
- g) nel rispetto della segregazione di ruoli e responsabilità, i soggetti coinvolti nelle fasi di istanza, gestione e rendicontazione relative a finanziamenti agevolati, contribuzioni o altre agevolazioni.

SCS 9. Selezione dei fornitori (cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento all'attività di selezione dei fornitori che prevede:

- a) la formalizzazione e l'autorizzazione da parte di un predefinito livello gerarchico della scelta della modalità di approvvigionamento da adottare (pubblicazione del bando, fornitore unico, utilizzo di vendor list qualificate, beauty contest);
- b) la definizione e approvazione di una short vendor list dei fornitori, ove prevista;
- c) la verifica del possesso dei requisiti professionali e reputazionali del fornitore, inclusa - per i fornitori che svolgono una delle attività definite come maggiormente esposte a rischio di infiltrazione mafiosa di cui all'art. 1, comma 53 della legge n. 190 del 2012 - l'iscrizione negli elenchi dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori non soggetti a tentativo di infiltrazione mafiosa (c.d. "White List") previsti dal D.P.C.M. 18 aprile 2013;
- d) la determinazione dei requisiti minimi in possesso dei soggetti offerenti e la fissazione dei criteri di valutazione delle offerte prima della ricezione delle stesse;
- e) la definizione di idonei sistemi di monitoraggio al fine di garantire una corretta e fisiologica rotazione dei fornitori inclusi nelle vendor list;
- f) l'adozione di presidi di carattere manuale e/o informatico al fine di garantire la non visionabilità, da parte della Società e degli altri offerenti, delle offerte e dei relativi contenuti prima della scadenza dei termini di presentazione delle stesse;
- g) l'identificazione di un organo/unità responsabile della definizione delle specifiche tecniche e della valutazione delle offerte (sia in caso di gara che di fornitore unico);
- h) il ricorso alla procedura "assegnazione diretta" in casi limitati, chiaramente individuati/motivati/documentati e soggetti a idonei sistemi di controllo e autorizzativi;
- i) un modello di valutazione delle offerte (tecniche/economiche) improntato alla trasparenza e alla maggiore limitazione possibile di criteri di soggettività;
- j) la definizione delle condizioni di urgenza in relazione alle quali si può ricorrere all'assegnazione diretta e dei relativi strumenti autorizzativi e di monitoraggio (report sottoposti a un predefinito livello gerarchico);
- k) la verbalizzazione e la gestione delle principali fasi della gara (apertura delle offerte tecniche, definizione del parere tecnico e apertura delle offerte economiche) e la partecipazione alle stesse da parte di funzioni aventi interessi diversi (sia approvvigionamenti che unità richiedente);
- l) la definizione dei ruoli, compiti e responsabilità connessi alla gestione dell'anagrafica fornitori (es. ruoli aziendali responsabili di richiedere la creazione/modifica di fornitori in anagrafica, le modalità con le quali tali richieste sono inoltrate, le attività di controllo da svolgere a seguito dell'avvenuta modifica dell'anagrafica fornitori).

SCS 11. Informativa societaria

Esistenza di:

- a) un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale di gruppo diffuso al personale coinvolto in attività di predisposizione dei documenti relativi all'informativa societaria che definisce con chiarezza i principi contabili da adottare per la definizione delle informazioni e dei dati sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società e le modalità operative per la loro contabilizzazione (tale strumento prevede l'aggiornamento dei principi di cui sopra sulla base delle novità nell'ambito della legislazione primaria e secondaria);
- b) procedure amministrative e contabili finalizzate alla predisposizione del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato nonché di ogni altra comunicazione di carattere finanziario;

SCS 12. Chiusure annuali e infrannuali (cfr. PG-TSV92)

Esistenza di istruzioni rivolte alle Società/Direzioni/Unità, con cui si stabiliscono i dati e le notizie da fornire alle competenti Funzioni in relazione alle chiusure annuali e infrannuali (per i relativi documenti contabili societari), con quali modalità e la relativa tempistica.

SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede i principi e le regole da seguire per la selezione delle controparti finanziarie e per la gestione dei relativi rapporti. Tra l'altro, tale strumento prevede:

- a) la richiesta all'altro contraente delle informazioni e dei documenti propedeutici alla valutazione preliminare dei requisiti attesi;
- b) la ricerca di ulteriori informazioni sul potenziale altro contraente attraverso la raccolta da fonti pubbliche e da altre fonti a disposizione della società;
- c) la valutazione delle informazioni e dei dati ottenuti sulla base di specifici criteri (es. onorabilità e professionalità, referenze finanziarie, appartenenza a enti professionali);
- d) l'identificazione di indicatori di rischio connessi all'operazione e desumibili dai dati/dalle informazioni raccolte;
- e) l'identificazione delle responsabilità e delle modalità operative connesse alle attività di autorizzazione, sottoscrizione e esecuzione delle operazioni oggetto del rapporto tra le parti;
- f) l'inserimento nel relativo contratto di una specifica clausola in cui l'altro contraente attesti e/o si impegni a garantire la confidenzialità con riferimento all'accesso e al trattamento delle informazioni privilegiate;
- g) la richiesta e il relativo rilascio da parte dell'altro contraente di un'attestazione sulla provenienza, per quanto a propria conoscenza, non delittuosa del denaro, dei beni, o delle altre utilità oggetto di trasferimento, sostituzione e/o impiego in attività economico/finanziarie;
- h) l'inserimento nel relativo contratto di specifiche clausole che prevedono l'applicabilità del Modello 231, in tutto o in parte a seconda dell'attività regolamentata dal contratto, degli strumenti normativi interni in materia di Anticorruzione e, inoltre, la facoltà di risoluzione del contratto e/o il pagamento di penali e/o altri strumenti e rimedi a tutela della Società;

i) la richiesta e il relativo rilascio dal partner di un'attestazione circa l'inesistenza di relazioni privilegiate (ad es. vincoli di parentela o affinità) con gli esponenti della pubblica amministrazione e/o altre persone politicamente esposte. In caso sia verificata l'esistenza di relazioni privilegiate, l'operazione dovrà essere sottoposta all'approvazione del Consiglio di Amministrazione o di un amministratore o dirigente da questo incaricato

SCS 15. Revisione dei documenti contabili societari

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) lo svolgimento di una o più riunioni tra la Società di revisione e il Collegio Sindacale e/o tra la Società di revisione, il Responsabile del Servizio Amministrazione e Finanza, prima della riunione del Consiglio di Amministrazione indetta per l'approvazione dei documenti contabili societari;
- b) la valutazione nel corso delle riunioni delle eventuali criticità emerse nello svolgimento delle attività di revisione.

SCS 16. Formazione (cfr. PG-RU02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) la pianificazione delle attività di formazione, anche con riguardo:
 - (i) alla individuazione di interventi formativi specifici in favore delle funzioni coinvolte nella redazione dei documenti contabili societari, incluse le funzioni coinvolte nella definizione delle poste valutative dei medesimi documenti;
 - (ii) all'inclusione di interventi formativi specifici sulle Leggi Anti-Corruzione applicabili e sull'importanza del rispetto di tali leggi e dei documenti aziendali predisposti ai fini anti-corruzione;
 - (iii) alla formazione tecnica specifica, anche volta a potenziare il livello di know-how interno, in relazione alla:
 - a. gestione e sicurezza dei cantieri;
 - b. gestione dei relativi contratti;
 - c. normativa tecnica di riferimento;
 - (iv) alla formazione in materia di abusi di mercato e gestione delle informazioni privilegiate;
- b) la definizione delle modalità operative di erogazione degli interventi formativi;
- c) la definizione delle modalità di rendicontazione delle attività di formazione espletate (es. indicazione dei partecipanti all'attività formativa, attestazione di partecipazione ai corsi).

SCS 17. Tenuta e aggiornamento dei documenti contabili societari (cfr. PG-TSV26)

Esistenza di regole formalizzate che identificano ruoli e responsabilità, relativamente alla tenuta, conservazione e aggiornamento del fascicolo di bilancio e degli altri documenti contabili societari (ivi incluse le relative attestazioni) dalla loro formazione ed eventuale approvazione del Consiglio di Amministrazione al deposito e pubblicazione (anche informatica) dello stesso.

SCS 18. Modifiche ai dati contabili

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) l'esecuzione di eventuali modifiche ai dati contabili solo da parte della Funzione aziendale che li ha generati;
- b) la tracciabilità a sistema delle modifiche effettuate ai dati contabili e delle utenze che hanno effettuato tali variazioni;
- c) l'effettiva autorizzazione da parte di un predefinito livello gerarchico delle modifiche effettuate;
- d) la verifica da parte delle società controllate in merito a eventuali modifiche effettuate sui dati di loro pertinenza.
- e) la tempestiva e corretta contabilizzazione, nel periodo di riferimento, dei costi e dei ricavi, anche in ragione della rispettiva debenza ed esigibilità, sulla base della documentazione di supporto (es. fatture, claim);
- f) la determinazione dei criteri, dei periodi e della misura degli ammortamenti in conformità ai principi contabili e alla normativa di riferimento e, in particolare, sulla base di ragioni economiche non esclusivamente volte a conseguire indebiti vantaggi fiscali;
- g) la puntuale e corretta registrazione contabile delle poste di magazzino al fine di offrire una rappresentazione economica e patrimoniale veritiera;
- h) la corretta contabilizzazione di interessi attivi e deduzione di interessi passivi (es. in relazione agli oneri finanziari connessi a finanziamenti o altre linee di credito).

SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate

Esistenza di strumenti normativi e/o organizzativi che identificano ruoli, compiti e responsabilità connessi:

- a) alla gestione delle comunicazioni verso l'esterno (es. comunicati stampa, al mercato e alla comunità finanziaria);
- b) alla gestione delle informazioni privilegiate;
- c) relativamente alla gestione delle informazioni privilegiate, lo strumento normativo prevede:
 - (i) le modalità e i termini di trattamento e comunicazione/divulgazione delle informazioni privilegiate;
 - (ii) le funzioni aziendali che possono essere chiamate a intrattenere i rapporti con il mercato/la comunità finanziaria;
 - (iii) i soggetti che hanno il potere di autorizzare la diffusione al pubblico delle informazioni privilegiate;
 - (iv) regole di confidenzialità delle informazioni privilegiate che prevedano espressamente il divieto di diffusione dell'informazione rilevante all'interno o all'esterno della Società, se non tramite il canale istituzionalmente previsto;
 - (v) la tenuta del registro ex art. 115-bis del T.U.F. per l'identificazione delle persone che hanno accesso e/o gestiscono le informazioni privilegiate.

SCS 20. Rapporti con la Società di revisione e gli altri organi societari

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) l'obbligo alla massima collaborazione e trasparenza nei rapporti con Società di revisione, Collegio Sindacale e in occasione di richieste da parte dei soci;
- b) la definizione delle fasi di selezione della Società di revisione legale dei conti;
- c) le regole da rispettare al fine di garantire l'indipendenza della Società di revisione nel periodo del mandato.

SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale prevede i principi e le regole da rispettare nelle attività di negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione. Tra l'altro, tale strumento prevede:

- a) che nessuno può da solo e liberamente conferire e/o stipulare incarichi/contratti di intermediazione;
- b) la richiesta alla controparte delle informazioni e dei documenti propedeutici alla valutazione preliminare dei requisiti attesi;
- c) la ricerca di ulteriori informazioni sul potenziale intermediario attraverso la raccolta da fonti pubbliche e da altre fonti a disposizione della società;
- d) la valutazione delle informazioni e dei dati ottenuti sulla base di specifici criteri (es. onorabilità e professionalità, referenze finanziarie, appartenenza a enti professionali);
- e) l'identificazione di indicatori di rischio connessi all'operazione e desumibili dai dati/dalle informazioni raccolte;
- f) l'identificazione delle responsabilità e delle modalità operative connesse alle attività di autorizzazione, sottoscrizione ed esecuzione dei contratti di intermediazione;
- g) l'inserimento nel relativo contratto di una specifica clausola con cui l'intermediario attesti e/o si impegni a garantire la confidenzialità con riferimento all'accesso e al trattamento delle informazioni privilegiate;
- h) la richiesta e il relativo rilascio da parte dell'intermediario di un'attestazione sulla provenienza non delittuosa del denaro, dei beni, o delle altre utilità oggetto di trasferimento, sostituzione e/o impiego in attività economico/finanziarie;
- i) l'inserimento nel relativo contratto di specifiche clausole che prevedono l'applicabilità del Modello 231, in tutto o in parte a seconda dell'attività regolamentata dal contratto, delle procedure in materia di Anticorruzione e, inoltre, la facoltà di risoluzione del contratto e/o il pagamento di penali e/o altri strumenti e rimedi a tutela della Società;
- j) l'inserimento nel relativo contratto di una specifica clausola con cui l'intermediario attesti che ogni forma di corrispettivo comunque derivante dall'operazione nella quale egli è coinvolto sia utilizzata – anche da parte di altri soggetti che a qualsiasi titolo intervengano nell'operazione stessa – esclusivamente per compensare le prestazioni oggetto del contratto e non venga destinata al pagamento di competenze relative a prestazioni riferibili, direttamente o indirettamente, a persone appartenenti alla pubblica amministrazione e/o politicamente esposte.

SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni (cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) l'identificazione di un soggetto responsabile per la gestione dei rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni, appositamente delegato dai vertici aziendali;
- b) le modalità di trasmissione delle informazioni richieste da parte di soggetti pubblici;
- c) l'identificazione dei ruoli, delle responsabilità e delle modalità di trasmissione delle informazioni relativamente a flussi di carattere continuativo e/o periodico, previsti dalla legge o imposti da soggetti pubblici;
- d) la formalizzazione relativa alle evidenze dell'incontro svolto e, almeno per i casi più significativi, delle riunioni e/o delle comunicazioni che intercorrono con i soggetti pubblici;
- e) l'obbligo di segnalazione iniziale e di relazione sulla chiusura delle attività di controllo e/o verifica.

SCS 23. Omaggi, liberalità, vantaggi economici e altre utilità (RG-PCT02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisce principi, regole di condotta e modalità operative per la gestione/concessione di omaggi, liberalità, vantaggi economici e altre utilità. Tra l'altro, tale strumento prevede:

- a) l'identificazione delle figure aziendali responsabili e delle modalità operative connesse alla concessione di omaggi, liberalità, vantaggi economici e altre utilità (inclusi contributi di beneficenza/donazioni);
- b) le modalità di selezione dei beneficiari delle iniziative;
- c) l'approvazione preventiva delle iniziative da parte di un predefinito livello gerarchico;
- d) le modalità per tracciare/registrare in maniera accurata, trasparente e con sufficiente dettaglio (ove applicabile) le iniziative, i beneficiari delle iniziative nonché le finalità del pagamento o di altra utilità;
- e) anche ai fini anticorruzione, le verifiche da effettuare - sulla base di specifici indicatori - circa i beneficiari delle liberalità e definisce le caratteristiche e i requisiti specifici nella scelta dell'omaggio/utilità da concedere.

SCS 24. Operazioni su strumenti finanziari

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che annovera:

- a) presidi di carattere manuale e/o informatico in riferimento alle operazioni su strumenti finanziari e derivati, al fine di garantire anche la registrazione e la tracciabilità delle stesse;
- b) regole interne per acquisti e vendite di azioni proprie deliberate e autorizzate dall'Assemblea;
- c) il divieto di effettuare operazioni su strumenti finanziari della società o a questi collegati nei cosiddetti Black-out period, salvo le deroghe debitamente motivate e preventivamente autorizzate dall'Amministratore Delegato della Società.

SCS 25. Documentazione alla base delle delibere del CdA (RG-TSV02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale rivolto alle funzioni coinvolte nella predisposizione di documenti alla base di delibere del Consiglio di Amministrazione su acconti su dividendi, conferimenti, fusioni e scissioni, con cui si stabiliscano responsabilità e modalità di predisposizione.

SCS 26. Documentazione relativa ai documenti di bilancio, conferimenti, fusioni e scissioni (cfr. PG-TSV92)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale per la documentazione del documento di bilancio (e delle situazioni infrannuali) sottoposto all'approvazione e di quello approvato, nonché dei documenti relativi a conferimenti, fusioni e scissioni.

SCS 27. Rapporti con le Autorità Pubbliche di vigilanza

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede, relativamente alla gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di vigilanza:

- a) l'identificazione delle informazioni che la Società è tenuta a fornire;
- b) l'identificazione dei ruoli e delle responsabilità coinvolti nella validazione e trasmissione di tali informazioni;
- c) le modalità di validazione e successiva trasmissione delle informazioni richieste.

SCS 28. Regolamento dell'assemblea degli azionisti

Esistenza di un regolamento assembleare che ne prevede le modalità di diffusione agli azionisti e identifichi le regole per la verifica della legittimazione all'intervento in Assemblea e all'esercizio del diritto di voto anche per delega.

SCS 29. Valutazione delle performance del personale (cfr. PG-RU09)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola il processo di gestione dei sistemi di valutazione delle performance del personale, incluse eventuali variazioni relative alla retribuzione, all'inquadramento/livello contrattuale, e dei piani incentivanti.

Tale strumento prevede:

- a) l'identificazione dei criteri alla base del sistema di valutazione delle performance/incentivante;
- b) la definizione e la comunicazione agli interessati degli obiettivi quali/quantitativi da assegnare;
- c) le tempistiche e le modalità di valutazione delle performance del personale e condivisione dei risultati conseguiti;
- d) le autorizzazioni necessarie;
- e) la verifica di corrispondenza tra gli obiettivi raggiunti e gli incentivi erogati.

SCS 30. Verbalizzazione (Assemblea dei Soci) (cfr. PG-TSV02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che identifica i ruoli e le responsabilità, relativamente alla trascrizione, pubblicazione e archiviazione del verbale di Assemblea.

SCS 31. Interessi degli amministratori (RG-TSV02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che preveda l'obbligo per ciascun esponente della Società che assuma il ruolo di amministratore in altra società, di comunicare all'apertura della riunione del consiglio di

amministrazione di tale Società, agli altri amministratori e al Collegio Sindacale, l'eventuale presenza degli interessi, che per conto della Società abbia in una determinata operazione della società, precisando, ove presente, la natura, l'origine o la portata. Lo strumento prevede altresì l'obbligo, per tutti i partecipanti alla riunione di un Consiglio di Amministrazione (o di gestione) di una società del Gruppo di dichiarare, all'apertura della riunione, la sussistenza di eventuali interessi.

SCS 32. Pubblicazione e aggiornamento dei siti internet e intranet aziendali (cfr. PG-TSV08; RG-TSV37)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola le attività e le modalità operative per la pubblicazione e/o l'aggiornamento dei contenuti dei siti internet/intranet aziendali.

Tale strumento prevede:

- a) l'individuazione dei ruoli e delle responsabilità delle funzioni coinvolte nella definizione della struttura e dei contenuti dei siti internet/intranet;
- b) le autorizzazioni necessarie alla pubblicazione/aggiornamento dei contenuti o alla variazione della struttura dei siti internet/intranet;
- c) i soggetti aziendali titolari di profili/credenziali di accesso ai sistemi idonei a consentire loro la pubblicazione e l'aggiornamento dei contenuti dei siti internet/intranet;
- d) la verifica degli accessi alle applicazioni aziendali che consentono la pubblicazione di contenuti sui siti internet/intranet.

SCS 33. Liste di Riferimento

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) la verifica della presenza della controparte all'interno delle cosiddette Liste di Riferimento nei seguenti casi:
 - (i) compravendita di beni/servizi (identificazione delle controparti)⁸;
 - (ii) negoziazione e stipula di contratti di intermediazione;
 - (iii) sponsorizzazioni, organizzazione di eventi, attività sociali e concessione di omaggi e liberalità;
 - (iv) selezione dei partner commerciali / finanziari (inclusi advisor);
 - (v) assunzione di personale;
- b) i seguenti, ulteriori, controlli nel caso in cui la controparte sia inserita nelle Liste di Riferimento:
 - (i) l'autorizzazione formalizzata (dell'Amministratore Delegato o di un Dirigente incaricato) a compiere una delle attività su menzionate, con limiti di spesa, vincoli/modalità e responsabilità;

⁸ Sono escluse le compravendite nell'ambito di utenze della pubblica amministrazione e le compravendite al dettaglio.

(ii) la predisposizione di verbali/report inviati al superiore gerarchico, dettagliati e motivati per ogni singola operazione effettuata con persone indicate nelle Liste di Riferimento o facenti parte di organizzazioni presenti nelle stesse.

SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa (cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola la gestione di incassi, pagamenti e piccola cassa. Tale strumento prevede:

a) il generale divieto all'utilizzo del contante o altro strumento finanziario al portatore, per qualunque operazione di incasso, pagamento, trasferimento fondi, impiego o altro utilizzo di disponibilità finanziarie, ferme restando le eventuali documentate e motivate deroghe / eccezioni (applicabili entro predefiniti limiti di importo/massimali/categorie di transazioni) per i casi legati al contesto territoriale di riferimento (es. di carattere normativo) e/o correlati alle specificità / necessità operative aziendali;

b) lo svolgimento di specifici controlli volti a:

i. verificare l'effettiva corrispondenza tra l'intestatario dell'IBAN/CC e il beneficiario del pagamento;

ii. verificare la corrispondenza tra la transazione finanziaria disposta e la relativa documentazione di supporto disponibile;

iii. verificare che i pagamenti ricevuti siano effettuati dalla reale controparte o, in caso contrario, che il pagamento da soggetto diverso sia supportato da idonea e documentata motivazione;

iv. intercettare e monitorare l'esecuzione di transazioni economiche e finanziarie da e verso controparti insediate in Paesi a Fiscalità privilegiata;

c) con riferimento alle transazioni effettuate mediante l'utilizzo della piccola cassa aziendale, gli strumenti aziendali prevedono⁹:

i. i ruoli, le responsabilità e i livelli di approvazione nella gestione delle operazioni per cassa, ivi inclusa la definizione dell'ammontare del fondo di dotazione massimo;

ii. la definizione delle modalità di gestione e rendicontazione dei flussi per cassa (es. richieste formalizzate per gli anticipi, registrazioni contabili dei movimenti di cassa ivi inclusi i limiti di spesa per ogni singola operazione);

iii. l'espletamento, il controllo e la review di riconciliazioni periodiche della cassa con il registro delle movimentazioni di cassa, le registrazioni contabili e la documentazione giustificativa di supporto.

SCS 35. Internal Audit (cfr. PG-TSV07)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

a) le regole per la pianificazione e lo svolgimento delle attività di Internal Audit (es. requisiti della Funzione, standard metodologici da adottare, principali modalità operative) incluse le specifiche attività di monitoraggio sulla compliance alla normativa Anti corruzione;

⁹ I punti i), ii) e iii) relativi all'utilizzo della piccola cassa aziendale non sono applicabili alle Attività Sensibili n. 20 e n. 33.

- b) le modalità attraverso le quali la Funzione Internal Audit può interagire con gli altri organi societari (es. Collegio Sindacale, Consiglio di Amministrazione, Vertice Aziendale) e regolamentazione dei relativi flussi di reporting;
- c) lo sviluppo e il mantenimento di un programma di assicurazione e miglioramento qualità che copra tutti gli aspetti dell'attività di Internal Audit e ne verifichi continuamente l'efficacia, anche attraverso il ricorso a verifiche periodiche da parte di auditor esterni.

SCS 36. Istituzione e mantenimento del Sistema di controllo interno sull'informativa societaria
Esistenza di uno strumento normativo, ispirato a modelli di riferimento generalmente accettati, riguardante l'istituzione, il mantenimento e la gestione di un efficace sistema di controllo interno sull'informativa societaria. Tale strumento:

- a) regola l'insieme delle attività volte a verificare che il sistema di controllo interno sia correttamente disegnato e efficacemente operativo;
- b) disciplina ruoli, responsabilità e modalità operative relativi alla pianificazione, esecuzione, documentazione e reporting delle attività di monitoraggio indipendente effettuate in Funzione dei rischi esistenti sul processo, nonché dell'efficacia e dell'ampiezza del monitoraggio di linea.

SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto (cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)
Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) la responsabilità, in capo al gestore del contratto, di avvalersi dei rimedi previsti nelle clausole contrattuali al ricorrere delle ipotesi ivi previste;
- b) la verifica dell'inserimento nei contratti di subappalto di lavori, servizi e forniture, di specifiche clausole che prevedono la conoscenza e il rispetto delle previsioni contenute nel Modello 231 e degli strumenti normativi interni rilevanti in materia di anticorruzione;
- c) l'effettuazione da parte del gestore del contratto di specifiche verifiche in relazione al possesso da parte del potenziale subappaltatore dei necessari requisiti di carattere professionale e reputazionale prima del rilascio dell'autorizzazione al subappalto;
- d) l'obbligo, da parte del gestore del contratto, di verificare la richiesta di iscrizione o l'avvenuta iscrizione negli elenchi dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori non soggetti a tentativo di infiltrazione mafiosa (c.d. "White List") previsti dal D.P.C.M. 18 aprile 2013 da parte di subappaltatori e subcontraenti che operino in una delle attività maggiormente esposte a rischio di infiltrazione mafiosa;
- e) l'obbligo, da parte dell'appaltatore, di ottenere una specifica autorizzazione al subappalto;
- f) l'effettuazione di verifiche da parte del gestore del contratto nel caso di adozione di forme di nolo a freddo associato al distacco da parte dello stesso soggetto e nolo caldo;
- g) la verifica dei necessari requisiti in materia tributaria per potere effettuare operazioni commerciali con l'estero;
- h) l'autorizzazione da parte di posizione superiore abilitata che sia diversa dal gestore del contratto in caso di modifiche / integrazioni e/o rinnovi dello stesso;
- i) il confronto di quanto eventualmente fornito con le specifiche di acquisto e, ove applicabile, con le migliori tecnologie disponibili in tema di tutela dell'ambiente, della salute e della sicurezza;

l) la rendicontazione dell'attività svolta e la documentabilità della prestazione, ovvero altre misure atte a prevenire la possibilità per la Società di avvalersi di fatture o altri documenti per prestazioni inesistenti.

SCS 38. Proposte di investimento (cfr. PG-INV01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) la verifica preventiva dei presupposti di carattere strategico, economico e finanziario nonché dell'attuabilità della proposta di investimento da parte di un organo/unità;
- b) il coinvolgimento delle competenti funzioni nelle attività di valutazione dell'investimento e di reperimento delle fonti per il finanziamento dello stesso;
- c) l'identificazione del responsabile della negoziazione degli accordi oggetto di trattativa e di un altro soggetto che verifichi la conformità degli stessi rispetto alla proposta di investimento autorizzata;
- d) l'identificazione delle figure aziendali responsabili e i controlli che tali figure eseguono al fine di assicurare la corretta esecuzione/realizzazione dell'investimento nel rispetto di tempi, costi e qualità definiti nella proposta approvata;
- e) l'autorizzazione del soggetto che ha approvato la proposta di investimento in caso di modifiche/integrazioni ai termini e alle condizioni contenuti nell'accordo stipulato.

SCS 39. Nomine all'interno degli organi sociali o del management di consociate

Esistenza di uno strumento normativo che prevede:

- a) la verifica preventiva dell'inesistenza di relazioni privilegiate tra i candidati alla nomina negli organi sociali o nel management di consociate e gli esponenti della pubblica amministrazione locale e/o fornitori, clienti o terzi contraenti della Società. In caso sia verificata l'esistenza di relazioni privilegiate, la nomina dovrà essere sottoposta all'approvazione dell'Amministratore Delegato o di un dirigente da questi incaricato;
- b) l'attribuzione della responsabilità della direzione e del coordinamento dell'attività dei soggetti nominati negli organi sociali o nel management di consociate e di verificare il rispetto degli indirizzi forniti;
- c) i flussi informativi tra i soggetti nominati negli organi sociali o nel management di consociate e la Funzione a cui riportano.

SCS 40. Dichiarazioni rese all'Autorità Giudiziaria (RG-TVS70)

Esistenza di uno strumento normativo che prevede, laddove esponenti aziendali siano stati destinatari di richieste di rendere o produrre davanti all'Autorità giudiziaria dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale relative all'esercizio delle proprie funzioni, il divieto di indurre o favorire i medesimi esponenti a non rendere/produrre le suddette dichiarazioni, ovvero a renderle mendaci.

SCS 41. Selezione e assunzione delle risorse umane (RG-RU01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento all'attività di selezione e assunzione delle risorse umane che prevede:

- a) la definizione di un piano delle assunzioni delle risorse umane in linea con gli indirizzi strategici aziendali;
- b) la definizione, in virtù delle esigenze relative al ruolo e alla mansione specifica che il soggetto sarà chiamato a svolgere, di criteri di idoneità del personale ricercato e di criteri oggettivi di selezione dei candidati;
- c) a ricerca di una pluralità di candidature compatibilmente con la complessità del ruolo e delle mansioni che il soggetto sarà chiamato a svolgere
- d) la formalizzazione e archiviazione dei giudizi espressi dalle funzioni coinvolte nel processo di selezione/valutazione e dell'esito dell'attività stessa;
- e) la definizione dell'iter di autorizzazione all'assunzione e di approvazione delle condizioni retributive e contrattuali di inserimento nel rispetto del Contratto Collettivo Nazionale applicabile;
- f) la verifica al momento dell'assunzione di requisiti professionali, reputazionali, di onorabilità/eventuali carichi pendenti (per quanto consentito dalla legge applicabile) nonché dell'assenza di situazioni di incompatibilità (incluso il conflitto di interessi);
- g) i ruoli e le responsabilità delle funzioni coinvolte nella gestione dell'anagrafica dipendenti (es. ruoli aziendali responsabili di richiedere la creazione/modifica in anagrafica, le modalità con le quali tali richieste sono inoltrate, le attività di controllo da svolgere a seguito dell'avvenuta modifica dell'anagrafica);
- h) in caso di assunzione di lavoratori di paesi terzi la verifica del rispetto della normativa in materia di immigrazione nel territorio dello Stato di destinazione, in particolare:
 - i. l'identificazione di ruoli e responsabilità per la gestione delle attività (inclusi gli adempimenti verso i competenti soggetti pubblici) propedeutiche all'instaurazione del rapporto di lavoro subordinato;
 - ii. la verifica del possesso, da parte dei lavoratori provenienti da paesi terzi, di un permesso di soggiorno valido;
 - iii. il monitoraggio circa la scadenza, la revoca o l'annullamento di tale permesso.

SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro

Esistenza di uno strumento normativo che prevede la formalizzazione della Politica, contenente gli indirizzi e i principi di riferimento generali in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro. Tale strumento prevede che la Politica:

- a) sia formalmente approvata dalla direzione aziendale;
- b) contenga l'impegno a essere conforme con le vigenti leggi in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene applicabili e con gli altri requisiti sottoscritti;
- c) sia adeguatamente diffusa ai dipendenti e alle parti interessate¹⁰;
- d) sia periodicamente riesaminata per assicurare che gli indirizzi e i principi di riferimento in esso indicati siano appropriati e adeguati rispetto ai rischi presenti nell'organizzazione (es. riesame sulla base delle Linee Guida per l'attuazione del sistema di gestione ambientale, del

¹⁰ Individui o gruppi interessati, coinvolti o influenzati dalle prestazioni relative ad ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro di una organizzazione.

sistema di gestione della sicurezza¹¹, anche laddove siano integrati, dei nuovi regolamenti e delle leggi).

SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza (cfr. PG-TSV13)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede la definizione di piani in materia di ambiente, salute e sicurezza, approvati dagli organi societari competenti, che:

- a) individuino i soggetti coinvolti, scadenze e risorse necessarie per l'attuazione (finanziarie, umane, logistiche, di equipaggiamento);
- b) siano comunicati al personale interessato al fine di garantirne una adeguata comprensione.

SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro (cfr. PG-SIC28)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che:

- a) disciplini ruoli e responsabilità dell'aggiornamento delle informazioni riguardo alla legislazione rilevante e alle altre prescrizioni applicabili in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro;
- b) definisca criteri e modalità da adottarsi per la comunicazione degli aggiornamenti alle aree aziendali interessate.

SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica (cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che:

- a) disciplini ruoli e responsabilità nella gestione della documentazione relativa al sistema di gestione della salute, della sicurezza, dell'ambiente e dell'incolumità pubblica (es. Manuale, Procedure, Istruzioni di lavoro) in coerenza con la Politica e le linee guida aziendali;
- b) definisca le modalità di gestione, della documentazione prodotta (es: modalità di protocollazione a garanzia di un adeguato livello di tracciabilità /verificabilità).

SCS 46. Individuazione della figura datoriale (Organigramma sicurezza; PG-TSV13)

Esistenza di disposizioni organizzative che, tenendo conto della struttura organizzativa della Società e del settore di attività produttiva, siano idonee a individuare la figura datoriale, con i relativi poteri e obblighi¹².

¹¹ Ai sensi dell'art. 7, comma 3, del D. Lgs. 334 del 1999.

¹² Alla figura del Datore di Lavoro sono delegati i compiti ai sensi del D. Lgs. 81 del 2008 ivi inclusi i compiti del "Committente" e, in materia ambientale, il ruolo di "Responsabile del rispetto della legislazione a tutela dell'ambiente" in conformità alle disposizioni di cui al D. Lgs. 152 del 2006. Il Delegato è tenuto altresì a rispettare gli ordini di qualsiasi genere impartiti dall'Autorità Pubblica e privata competente, sulla base dell'esperienza tecnica specifica e di ogni altra regola di prudenza e diligenza volta a eliminare o comunque attenuare i rischi delle attività di competenza svolte e prevenirne le conseguenze di danno fisico alle persone, alle cose e all'ambiente.

SCS 47. Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) (cfr. PG-TSV13)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che con riferimento al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) previsto ai sensi della normativa vigente:

- a) preveda una formale designazione;
- b) definisca, in considerazione dell'ambito di attività, i requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura (es. pregressa esperienza, partecipazione a particolari tipologie di corsi di formazione, titoli specifici, specifiche competenze);
- c) preveda la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia;
- d) preveda la tracciabilità della formale accettazione dell'incarico da parte del RSPP (tale figura è prevista dal D. Lgs. 81 del 2008).

SCS 48. Addetti al servizio di prevenzione e protezione (ASPP) (cfr. PG-TSV13)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che con riferimento agli addetti del servizio di prevenzione e protezione (SPP) previsti ai sensi della normativa vigente:

- a) preveda una formale designazione;
- b) definisca, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura (es. pregressa esperienza, partecipazione a particolari tipologie di corsi di formazione, titoli specifici, specifiche competenze);
- c) preveda la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia;
- d) preveda la tracciabilità della formale accettazione da parte degli addetti SPP (tali figure sono previste ai sensi del D. Lgs. 81 del 2008).

SCS 49. Medico Competente (cfr. PG-SIC27)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che con riferimento al Medico Competente previsto ai sensi della normativa vigente (tale figura è prevista ai sensi del D. Lgs. 81 del 2008):

- a) preveda la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia;
- b) definisca la documentazione sanitaria e di rischio da predisporre secondo la normativa vigente (es. Cartella Sanitaria);
- c) preveda la tracciabilità della formale accettazione da parte del medico competente.

SCS 50: Responsabili della sorveglianza sul luogo di lavoro (cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che con riferimento ai soggetti responsabili della sorveglianza sul luogo di lavoro previsti ai sensi della normativa vigente (tali figure sono previste ai sensi del D. Lgs. n. 624 del 1996):

- a) preveda una formale designazione;

- b) definisca, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura (es. pregressa esperienza, titoli specifici, specifiche competenze);
- c) preveda la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso requisiti previsti dalla normativa in materia;
- d) preveda la tracciabilità della formale accettazione da parte del Sorvegliante e Direttore Responsabile.

SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro

Esistenza di strumenti normativi di disciplina della pianificazione, della gestione e della consuntivazione degli impegni di spesa che sono applicati anche con riferimento alle spese in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro. In particolare, detti strumenti devono regolare:

- a) ruoli, responsabilità e modalità di effettuazione e documentazione delle spese;
- b) modalità di definizione e approvazione del budget di spesa;
- c) modalità di rendicontazione delle spese;
- d) la tracciabilità delle attività effettuate.

SCS 52. Deleghe di funzioni (cfr. PG-TSV13)

Esistenza di un sistema di deleghe di funzioni tale da garantire, in capo al soggetto delegato, la sussistenza:

- a) di poteri decisionali coerenti con le deleghe assegnate;
- b) di potere di spesa adeguato, per l'efficace adempimento delle funzioni delegate;
- c) di un obbligo di rendicontazione formalizzata sui poteri delegati, con modalità prestabilite atte a garantire un'attività di vigilanza senza interferenze.

SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE (cfr. PG-SIC28)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che identifichi ruoli, responsabilità e modalità per lo svolgimento, approvazione e aggiornamento della valutazione dei rischi aziendali.

In particolare, tale norma:

- a) identifica ruoli, responsabilità, requisiti di competenza e necessità di addestramento del personale responsabile per condurre l'identificazione dei pericoli, l'identificazione e il controllo del rischio;
- b) identifica le responsabilità per la verifica, l'approvazione e l'aggiornamento dei contenuti dei documenti di valutazione dei rischi;
- c) identifica modalità e criteri per la revisione in tempi o periodi determinati dei processi di identificazione dei pericoli e valutazione del rischio;
- d) prevede, laddove necessario, la tracciabilità dell'avvenuto coinvolgimento del Medico Competente, dei Rappresentanti dei Lavoratori per la Sicurezza e l'Ambiente e delle altre figure previste dalle disposizioni normative vigenti nel processo di identificazione dei pericoli e valutazione dei rischi;

- e) prevede, laddove necessario, la valutazione delle diverse tipologie di sorgenti di rischio: pericoli ordinari o generici, ergonomici, specifici, di processo e organizzativi e una individuazione di aree omogenee in termini di pericolo all'interno dell'azienda;
- f) prevede, laddove necessario, l'individuazione delle mansioni rappresentative dei lavoratori;
- g) prevede, laddove necessario, il censimento e la caratterizzazione degli agenti chimici e delle attrezzature e macchine presenti;
- h) prevede, laddove necessario, esplicita definizione dei criteri di valutazione adottati per le diverse categorie di rischio nel rispetto della normativa e prescrizioni vigenti.

SCS 54. Documento di valutazione dei rischi (cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)

Esistenza di un documento di valutazione dei rischi e la conseguente documentazione redatta secondo le disposizioni vigenti e che contengano almeno:

- a) il procedimento di valutazione, con la specifica individuazione dei criteri adottati;
- b) l'individuazione e formalizzazione delle misure di prevenzione e protezione, e dei dispositivi di protezione individuale, conseguenti alla valutazione;
- c) il programma delle misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza.

SCS 55. Misure di emergenza, prevenzione incendi e primo soccorso (cfr. PG-SIC 11)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che, con riferimento ai lavoratori incaricati di attuare le misure di emergenza, prevenzione incendi e primo soccorso previsti ai sensi della normativa vigente (tali figure sono previste ai sensi del D. Lgs. 81 del 2008):

- a) preveda una formale designazione;
- b) definisca, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura (es. pregressa esperienza, partecipazione a particolari tipologie di corsi di formazione, specifiche competenze);
- c) preveda la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia;
- d) preveda la tracciabilità della formale accettazione dell'incarico da parte degli incaricati.

SCS 56. Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione e per la realizzazione delle opere (cfr. PG-STV43)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che con riferimento al Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione dell'opera e al Coordinatore in materia di sicurezza e di salute durante la realizzazione dell'opera, previsti ai sensi della normativa vigente:

- a) preveda una formale designazione;
- b) definisca, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura (es. pregressa esperienza, partecipazione a particolari tipologie di corsi di formazione, specifiche competenze);

- c) preveda la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa vigente;
- d) preveda la tracciabilità della formale accettazione dell'incarico da parte dei Coordinatori.

SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro (cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che, laddove necessario e con riferimento ai compiti specifici conferiti, individui i criteri e le modalità definite per l'affidamento dei compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro. In particolare, tale norma:

- a) definisce ruoli e responsabilità in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro;
- b) definisce le misure organizzative per la partecipazione delle funzioni preposte nella definizione di ruoli e responsabilità dei lavoratori;
- c) prevede la tracciabilità della documentazione che dimostri il possesso dei requisiti definiti o richiesti, ove del caso, dalla normativa vigente in ambito ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro.

SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori (cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale per la gestione, distribuzione e il mantenimento in efficienza delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori.

In particolare, tale norma:

- a) definisce ruoli, responsabilità e modalità per la verifica dei necessari requisiti quali resistenza, idoneità e mantenimento in buono stato di conservazione nonché efficienza delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori;
- b) prevede la tracciabilità delle attività di consegna e verifica sulla funzionalità delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare la sicurezza dei lavoratori (es. check list mirate quali elenchi dei dispositivi di protezione individuale da consegnare, condivisi con il responsabile del servizio di prevenzione e protezione);
- c) prevede la tracciabilità della disponibilità e della funzionalità delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente.

SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente (cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca ruoli, responsabilità, modalità e criteri per la gestione delle emergenze/incidenti (prevenzione, protezione, mitigazione), nel rispetto della salute e sicurezza dei lavoratori, dell'incolumità pubblica e dell'ambiente, che preveda:

- a) l'identificazione e la gestione di tali emergenze/incidenti;
- b) il controllo di situazioni di rischio in caso di emergenza, atte a controllare e circoscrivere gli eventi in modo da minimizzarne gli effetti;
- c) la tempistica/frequenza di svolgimento delle prove di emergenza;

- d) l'intervento dei lavoratori incaricati dell'attuazione delle misure di prevenzione incendi, di evacuazione dei lavoratori in caso di pericolo grave ed immediato e di pronto soccorso, con abbandono del posto di lavoro o zona pericolosa;
- e) la comunicazione agli Enti competenti di tali emergenze/incidenti occorsi, in linea con le modalità e tempistiche previste dalla normativa vigente;
- f) la comunicazione al datore di lavoro (e/o suo delegato) di tali emergenze/incidenti occorsi;
- g) la registrazione ed il monitoraggio dei dati riguardanti tali emergenze/incidenti occorsi;
- h) la registrazione e analisi delle cause da cui possono essere scaturiti tali emergenze/incidenti occorsi;
- i) aggiornamento delle misure di prevenzione a seguito dei progressi tecnologici e delle nuove conoscenze in merito alle misure da adottare in caso di emergenze.

SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene (IO-02-TSV43; PG-SIC27)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che preveda riunioni periodiche di tutte le figure competenti per la verifica della situazione nella gestione delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene e di una adeguata diffusione delle risultanze delle riunioni all'interno dell'organizzazione.

SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene (IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini la diffusione delle informazioni previste dalla normativa vigente relative all'ambiente, salute, sicurezza e igiene.

In particolare, tale norma definisce:

- a) ruoli, responsabilità e modalità di informazione periodica delle funzioni competenti verso i lavoratori, in relazione alle tematiche di ambiente, salute, sicurezza e igiene applicabili alle loro attività;
- b) l'informativa del Medico Competente, laddove necessario, relativamente ai processi e rischi connessi all'attività produttiva.

SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori (cfr. PG-RU02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regolamenti il processo di formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori.

In particolare, tale norma definisce:

- a) ruoli, responsabilità e modalità di erogazione della formazione dei lavoratori su rischi, pericoli, misure, procedure, ruoli e istruzioni d'uso;
- b) i criteri di erogazione della formazione di ciascun lavoratore (es. all'assunzione, trasferimento o cambiamento di mansioni, introduzione di nuove attrezzature, tecnologie, sostanze pericolose);
- c) l'ambito, i contenuti e le modalità della formazione in dipendenza del ruolo assunto all'interno della struttura organizzativa;

d) i tempi di erogazione della formazione ai lavoratori sulla base delle modalità e dei criteri definiti (definizione di un piano di formazione su base annuale).

SCS 63. Rischi da interferenze (cfr. PG-TSV43)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca (ai sensi dell'art. 26 del D. Lgs. 81 del 2008):

- a) ruoli, responsabilità, modalità e contenuti dell'informazione da fornire alle imprese esterne sui rischi specifici esistenti nell'ambiente in cui le imprese stesse sono destinate a operare e sulle misure da adottare in relazione alla propria attività che un'impresa appaltatrice aggiudicataria deve conoscere, impegnarsi a rispettare e a far rispettare ai propri dipendenti;
- b) ruoli, responsabilità e modalità di elaborazione del documento di valutazione dei rischi che indichi le misure da adottare per eliminare i rischi dovuti alle interferenze tra i lavoratori nel caso di diverse imprese coinvolte nell'esecuzione di un'opera.

SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori (RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento all'attività di qualifica/valutazione/classificazione dei fornitori che prevede:

- a) la definizione di una vendor list dei fornitori qualificati;
- b) l'identificazione formale dei ruoli aziendali responsabili della definizione, aggiornamento e approvazione dei criteri di qualifica e valutazione dei fornitori e dell'inserimento degli stessi all'interno della vendor list;
- c) la definizione dei ruoli, responsabilità e modalità di effettuazione dell'attività di qualifica/valutazione/classificazione dei fornitori;
- d) la verifica, in caso di appalto, dei:
 - i. requisiti di carattere generale e reputazionale degli appaltatori, inclusa - per i fornitori che svolgono una delle attività definite come maggiormente esposte a rischio di infiltrazione mafiosa di cui all'art.1, comma 53 della legge n. 190 del 2012 - l'iscrizione negli elenchi dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori non soggetti a tentativo di infiltrazione mafiosa (c.d. "White List") previsti dal D.P.C.M. 18 aprile 2013;
 - ii. requisiti tecnico-professionali, ivi inclusi quelli concernenti il rispetto di canoni di sostenibilità e i requisiti e le necessarie autorizzazioni previsti dalla normativa ambientale e di salute e sicurezza;
- e) la previsione della sospensione e/o revoca della qualifica, con conseguente estromissione dalla vendor list, nelle seguenti ipotesi:
 - i. è acquisita una comunicazione o informazione antimafia attestanti la sussistenza di una delle cause di decadenza, di sospensione o di divieto di cui all'art. 67 del D. Lgs. 159 del 2011 ovvero anche la mera presenza di eventuali tentativi di infiltrazione mafiosa tendenti a condizionare le scelte e gli indirizzi delle società o imprese interessate;
 - ii. il fornitore svolge una delle attività definite come maggiormente esposte a rischio di infiltrazione mafiosa di cui all'art.1, comma 53 della legge n. 190 del 2012 e la richiesta di iscrizione negli elenchi dei fornitori, prestatori di servizi ed esecutori non soggetti a tentativo

di infiltrazione mafiosa (c.d. "White List") previsti dal D.P.C.M. 18 aprile 2013 è stata rigettata dall'amministrazione competente per carenza dei requisiti.

SCS 65. Clausole contrattuali in materia di salute, sicurezza e igiene e costi della sicurezza nei contratti (IO-02-TSV43)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisce ruoli, responsabilità e modalità di inserimento delle clausole contrattuali standard riguardanti il rispetto delle normative di salute, sicurezza e igiene applicabili, nonché i costi della sicurezza nei contratti di somministrazione dei lavoratori, di appalto e di subappalto.

SCS 66. Monitoraggio sul rispetto delle normative di salute, sicurezza e igiene da parte dei fornitori e sub-appaltatori (IO-02-TSV43; PG-SIC28; PG-TSV13)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che identifichi ruoli, responsabilità e modalità di monitoraggio sul rispetto delle normative di salute, sicurezza e igiene da parte dei fornitori (tra cui la predisposizione dei piani operativi di sicurezza) nonché sulle attività da questi effettuate nei confronti dei sub-appaltatori in merito al rispetto delle suddette normative.

SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali (cfr. PG-TSV50)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini le attività di manutenzione/ispezione nonché di periodico adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali durante tutto il loro ciclo di vita (per "ciclo di vita" si intendono tutte le tappe della vita di un impianto, compresa anche, oltre alla sua vita utile, la dismissione) affinché ne sia sempre garantita l'integrità e l'adeguatezza alle previsioni normative e regolatorie, anche in termini di tutela dell'ambiente, della salute e della sicurezza dei lavoratori.

In particolare, tale norma:

- a) definisce i ruoli, le responsabilità e le modalità di gestione degli asset e periodico adeguamento e rinnovamento degli stessi;
- b) prevede periodiche verifiche di adeguatezza e integrità degli asset e di conformità ai requisiti normativi e regolatori applicabili;
- c) prevede la pianificazione, l'effettuazione e la verifica delle attività di ispezione e manutenzione tramite personale qualificato e idoneo.

SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti (cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini:

- a) ruoli, responsabilità e modalità di rilevazione, registrazione e investigazione interna degli infortuni;
- b) ruoli, responsabilità e modalità di tracciabilità e investigazione degli incidenti occorsi e dei "mancati incidenti";

- c) modalità di comunicazione da parte dei responsabili operativi al datore di lavoro e al responsabile del servizio di prevenzione e protezione sugli infortuni/incidenti occorsi;
- d) ruoli, responsabilità e modalità di monitoraggio degli infortuni occorsi (tenendo conto di eventuali controversie/contenziosi pendenti relativi agli infortuni occorsi sui luoghi di lavoro) al fine di identificare le aree a maggior rischio infortuni.

SCS 69. Dati riguardanti la sorveglianza sanitaria, la sicurezza degli impianti e le sostanze pericolose (cfr. PG-TSV27; PG-TSV03; PG-TSV09)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca ruoli, responsabilità e modalità di registrazione e monitoraggio (anche attraverso l'uso di indicatori) per:

- a) i dati riguardanti la sorveglianza sanitaria;
- b) i dati riguardanti la sicurezza degli impianti (apparecchi di sollevamento ascensori, impianti elettrici, attrezzature a pressione, serbatoi interrati, apparecchiature laser; macchine);
- c) i dati riguardanti le sostanze e i preparati pericolosi utilizzati in azienda (schede di sicurezza);
- d) altri dati diversi da infortuni e incidenti (tenendo conto di eventuali controversie/contenziosi insorti) al fine di identificare le aree a maggior rischio.

SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente (cfr. PG-TSV03)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini ruoli, responsabilità e modalità operative riguardo le attività di audit e verifica periodica dell'efficienza ed efficacia del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente.

In particolare, tale norma definisce:

- a) la tempistica per la programmazione delle attività (piano di audit formalizzato);
- b) le competenze necessarie per il personale coinvolto nelle attività di audit nel rispetto del principio dell'indipendenza dell'auditor rispetto all'attività oggetto di audit;
- c) le modalità di registrazione degli audit;
- d) le modalità di individuazione e applicazione di azioni correttive nel caso siano rilevati scostamenti rispetto a quanto prescritto dal sistema di gestione dell'ambiente, salute, sicurezza e igiene in azienda o dalle norme e prescrizioni applicabili;
- e) le modalità di verifica dell'attuazione e dell'efficacia delle suddette azioni correttive;
- f) le modalità di comunicazione dei risultati dell'audit alla Direzione aziendale.

SCS 71. Reporting verso la Direzione (cfr. PG-TSV03)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini ruoli, responsabilità e modalità operative delle attività di reporting verso la Direzione. Tale report deve garantire la tracciabilità e la disponibilità dei dati relativi alle attività inerenti al sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente e in particolare l'invio periodico delle informazioni inerenti a:

- a) scostamenti tra i risultati ottenuti e gli obiettivi programmati;
- b) risultati degli audit;

- c) risultati del monitoraggio della performance del sistema di gestione della salute, della sicurezza, dell'ambiente e dell'incolumità pubblica (es. infortuni, emissioni, scarichi, rifiuti, bonifiche);
- d) spese sostenute e risultati di miglioramento raggiunti in relazione alle suddette spese.

SCS 72. Salvaguardia delle informazioni (cfr. PG-TSV50)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini metodologie e controlli volti alla salvaguardia delle informazioni, attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) la definizione dell'approccio nell'analisi e valutazione dei rischi e l'identificazione della relativa metodologia;
- b) l'identificazione delle modalità di conservazione sostitutiva e archiviazione dei documenti elettronici con valore probatorio;
- c) la definizione dei principi di classificazione dei dati e delle informazioni strutturate trattate da applicazioni informatiche (confidenzialità, autenticità e integrità).

SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete (cfr. PG-TSV31)

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano un adeguato sistema di controllo sull'accesso alle informazioni, al sistema informatico, alla rete, agli applicativi ed alla relativa infrastruttura, viene sottoposto a controllo da parte della Società attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) l'autenticazione individuale degli utenti tramite codice identificativo dell'utente e password od altro sistema di autenticazione sicura;
- b) la chiusura di sessioni inattive dopo un limitato periodo di tempo;
- c) la sospensione delle utenze in seguito ad un numero predefinito di tentativi di accesso fallito.

SCS 74. Inventariazione degli asset aziendali

La Società assicura l'inventariazione degli asset aziendali (incluse le basi dati in essi contenute) utilizzati ai fini dell'operatività del sistema informatico e telematico e adotta politiche di conformità legale (copyright), ove applicabili.

SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature (cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la Società disponga l'adozione di controlli al fine di:

- a) prevenire accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali e ai beni in essi contenuti tramite la messa in sicurezza delle aree e delle apparecchiature con particolare attenzione ai locali dedicati ai centri di elaborazione dati gestiti direttamente;
- b) prevenire danni e interferenze alle apparecchiature che garantiscono la connettività e le comunicazioni.

SCS 76. Protezione del sistema informatico da software pericolosi

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la protezione del sistema informatico e telematico da software pericoloso (es. worm e virus) venga garantita da parte della Società, in base alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, attraverso l'utilizzo di antivirus, il processo di patch management e la configurazione di firewall, IPS/IDS. Qualsiasi modifica alle configurazioni di sicurezza perimetrale (es. apertura di porte verso l'esterno) è sottoposta ad adeguati controlli autorizzativi.

SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti (cfr. PG-TSV31)

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano un adeguato sistema di controllo sull'accesso alle informazioni, al sistema informatico, alla rete, agli applicativi ed alla relativa infrastruttura, attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) i procedimenti di registrazione e deregistrazione delle utenze per accordare e revocare, in caso di cessazione o cambiamento del tipo di rapporto o dei compiti assegnati, l'accesso a tutti i sistemi e servizi informativi, anche di terzi;
- b) l'assegnazione di privilegi specifici ai diversi utenti o categorie di utenti in base ad un processo autorizzativo interno;
- c) la rivisitazione periodica dei diritti d'accesso degli utenti.

SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica (cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che preveda il trattamento degli incidenti e dei problemi relativi alla sicurezza informatica e che includa:

- a) l'adozione di canali gestionali per la comunicazione degli Incidenti e Problemi (relativamente a tutta la catena tecnologica);
- b) l'analisi periodica di tutti gli incidenti singoli e ricorrenti e l'individuazione del root cause (relativamente a tutta la catena tecnologica);
- c) la gestione dei problemi che hanno generato uno o più incidenti, fino alla loro soluzione definitiva (relativamente a tutta la catena tecnologica);
- d) la produzione e l'analisi di report e trend sugli Incidenti e sui Problemi e l'individuazione di azioni preventive (relativamente a tutta la catena tecnologica);
- e) la manutenzione delle basi dati contenente informazioni su errori e vulnerabilità di sicurezza noti non ancora risolti e i rispettivi work-around.

SCS 79. Sistema di gestione della sicurezza informatica

Sono adottati ed attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la Società assicuri lo svolgimento di attività di monitoraggio/verifica periodica dell'efficacia e operatività del sistema di gestione della sicurezza informatica sia in ambito applicativo che in ambito infrastrutturale, adottando le misure di verifica più consone alle diverse categorie

tecnologiche in modo da garantire adeguate barriere difensive e al contempo individuare possibili abusi sul traffico in uscita.

SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che preveda che, nei casi di utilizzo di firma elettronica qualificata e/o firma digitale, la Società disponga l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) verifica delle richieste di certificati in qualità di Registration Authority;
- b) procedimenti di assegnazione e revoca dei certificati in qualità di Registration Authority e/o Certification Authority;
- c) gestione delle chiavi crittografiche per la protezione delle informazioni.

SCS 81. Acquisizione, sviluppo, fornitura e manutenzione dell'hardware e degli apparati di comunicazione

Sono adottati ed attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la Società identifichi i requisiti di sicurezza e di conformità tecnica (ove applicabile) in fase di acquisizione, sviluppo, fornitura e manutenzione dell'hardware e degli apparati di comunicazione, disponendo l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, quali l'implementazione di processi di "configuration management" e di "asset management" che tengano conto degli aspetti di sicurezza rilevanti.

SCS 82. Amministratore di sistema (cfr. PG-TSV30)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che adempia alle prescrizioni del Garante per la protezione dei dati personali in tema di attribuzione delle funzioni di amministratore di sistema di cui al provvedimento emesso in data 27 novembre 2008, con riferimento, in particolare, a quanto segue:

- a) la valutazione delle caratteristiche soggettive;
- b) le designazioni individuali;
- c) l'elenco degli amministratori di sistema;
- d) i servizi in outsourcing (servizi forniti da terze parti anche interne al Gruppo);
- e) la verifica delle attività;
- f) la registrazione degli accessi.

SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regolamenti l'utilizzo, la conservazione e la distribuzione di testi (letterari, scientifici o didattici), musiche, disegni, immagini (statiche o in movimento), fotografie, programmi per elaboratore, banche di dati, protetti dal diritto d'autore (le "Opere").

In particolare, tale strumento deve:

- a) prevedere meccanismi autorizzativi per l'utilizzo, la riproduzione, l'elaborazione, la duplicazione e la distribuzione di Opere o di parti delle stesse;
- b) regolamentare l'adozione di strumenti di protezione (es. diritti di accesso) relativi alla conservazione e all'archiviazione di Opere assicurandone l'inventariazione;

c) sancire il divieto di porre in essere condotte che possano comportare la violazione delle prescrizioni dettate dalla normativa in materia di tutela del diritto morale e patrimoniale d'autore, e, tra l'altro, vietare le seguenti condotte:

- (i) in generale, il procurarsi illegalmente, nonché l'illecita conservazione, utilizzo, riproduzione, duplicazione, elaborazione, diffusione e distribuzione di Opere ottenute in violazione delle norme in materia di tutela del diritto d'autore;
- (ii) l'illecita diffusione al pubblico anche attraverso reti telematiche di Opere o di parti di esse;
- (iii) l'usurpazione della paternità di Opere, nonché la loro deformazione, mutilazione o altra modificazione da cui consegua una lesione dell'onore e della reputazione dell'autore;
- (iv) la duplicazione illegale di programmi per elaboratore;
- (v) l'illecita riproduzione, trasferimento, distribuzione e/o comunicazione del contenuto di banche dati.

SCS 84. Diritti di proprietà industriale

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede:

- a) lo sviluppo, l'acquisizione, l'utilizzo, la gestione e/o la cessione della titolarità ovvero dei diritti di uso e/o sfruttamento economico su invenzioni, marchi e altri segni distintivi, disegni e modelli, modelli di utilità e altre privative industriali nazionali o estere;
- b) le attività correlate alla ricerca e sviluppo di nuove privative industriali prevedendo, in particolare, l'espletamento di verifiche volte ad accertare la sussistenza dei requisiti di validità delle stesse (es. novità, liceità e capacità distintiva per i marchi; oppure industrialità, novità, originalità e liceità per le invenzioni).

SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede, con riferimento all'attività di approvvigionamento/acquisizione beni, lavori e servizi, l'inserimento di specifiche clausole con cui la controparte attesti e/o si impegni (a seconda dei casi):

- a) di essere il legittimo titolare dei diritti di sfruttamento economico sui marchi, brevetti, segni distintivi, disegni, modelli od opere tutelate dal diritto d'autore oggetto di cessione ovvero di aver ottenuto dai legittimi titolari l'autorizzazione alla loro concessione in uso a terzi;
- b) che i diritti di utilizzo e/o di sfruttamento delle privative industriali e/o intellettuali, oggetto di cessione o di concessione in uso, non violano alcun diritto di proprietà industriale/intellettuale in capo a terzi;
- c) il proprio impegno a manlevare e tenere indenne la Società da qualsivoglia danno o pregiudizio dovesse derivarle per effetto della non veridicità, inesattezza o incompletezza di tale dichiarazione;
- d) a garantire la confidenzialità con riferimento all'accesso e al trattamento delle informazioni privilegiate;
- e) a garantire la provenienza non delittuosa del denaro, dei beni, o delle altre utilità oggetto di trasferimento, sostituzione e/o impiego in attività economico/finanziarie;

f) ad accettare il Modello 231 in tutto o in parte a seconda dell'attività regolamentata dal contratto, inoltre, prevedere la facoltà di risoluzione del contratto e/o il pagamento di penali e/o altri strumenti e rimedi a tutela della Società.

SCS 86. Requisiti qualitativi dei beni e servizi (cfr. PG-TSV43)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini le attività di verifica sui requisiti qualitativi dei beni/servizi acquisiti da terzi, o sviluppati - in tutto o in parte - internamente e destinati a una fruizione interna alla Società ovvero oggetto di cessione a terzi.

In particolare:

- a) è assicurata la verifica della corretta esecuzione dei lavori o servizi, l'avvenuta consegna dei lavori, del bene o erogazione del servizio rispetto ai requisiti e ai termini definiti negli ordini / contratti;
- b) sono altresì espletate delle attività volte ad accertare che il bene sia stato effettivamente fornito e che la natura, le qualità, quantità e caratteristiche dello stesso corrispondano - con le previste tolleranze - con quanto indicato sui documenti che comprovano l'esecuzione della fornitura ovvero con gli impegni di natura contrattuale assunti;
- c) nel caso di riscontro dell'esistenza di vizi, difformità e/o difetti dei beni, lavori o servizi forniti, le relative denunce e contestazioni sono formalizzate per iscritto nel rispetto delle modalità e delle tempistiche previste dai contratti e/o dalla normativa applicabili;
- d) è assicurata la tracciabilità, anche per mezzo di strumenti informatici, delle attività di sorveglianza sull'esecuzione dei contratti di lavori, servizi e forniture.

SCS 87. Comunicazione istituzionale e commerciale

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisce principi, regole e attività nell'ambito dei processi di comunicazione istituzionale e commerciale finalizzato a:

- a) perseguire l'attendibilità, la veridicità, la completezza e la correttezza delle informazioni rilasciate all'esterno;
- b) evitare la diffusione di notizie e/o informazioni (anche per il tramite di messaggi promozionali / pubblicitari) che potrebbero trarre in inganno gli utenti ovvero costituire altrimenti atto di concorrenza sleale a danno delle imprese concorrenti.

SCS 88. Rapporti con controparti esterne(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Nel caso di instaurazione e gestione di rapporti con controparti esterne, diverse dai soggetti pubblici, e non regolamentati da appositi strumenti normativi e/o organizzativi, esistenza di regole e principi guida che richiedono la definizione e formalizzazione di quanto di seguito indicato:

- a) i ruoli e le responsabilità con riferimento all'instaurazione e gestione dei rapporti con le controparti esterne;
- b) le modalità attraverso cui gestire, in conformità con le linee guida emanate al fine di prevenire i fenomeni di corruzione, i contatti con le controparti esterne;
- c) la tracciabilità delle fonti informative utilizzate;

d) la predisposizione di report/verbali da inviare al superiore gerarchico e da questi validati, contenente il dettaglio dell'attività svolta.

E' altresì prevista la disposizione inderogabile secondo cui il soggetto che intrattiene rapporti o effettua negoziati con controparti esterne, non può da solo e liberamente:

- (i) stipulare contratti con le predette controparti;
- (ii) accedere a risorse finanziarie;
- (iii) stipulare contratti di consulenza, prestazioni professionali, intermediazione;
- (iv) concedere utilità (es. regali, benefici);
- (v) assumere personale.

SCS 89. Contrassegno SIAE

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che prevede la verifica - in fase di ricezione di supporti contenenti programmi per elaboratore, banche di dati, fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisive e/o sequenze di immagini in movimento - della presenza sugli stessi del contrassegno della Società Italiana Autori ed Editori (c.d. "bollino SIAE"), ovvero della esenzione dei supporti in questione da tale obbligo.

SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società (cfr. PG-RU10)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento alla sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società che prevede la limitazione dell'ingresso alle sole persone e ai mezzi provvisti di documento identificativo emesso dalla Società medesima.

Per le persone sprovviste di tale documento aziendale, tale strumento prevede:

- a) il riconoscimento all'ingresso con registrazione a sistema informatico o con altro mezzo che assicuri la tracciabilità, dei dati identificativi, previa consegna di un documento di riconoscimento;
- b) la verifica dell'autorizzazione degli stessi ad accedere, rilasciata da un responsabile aziendale dotato di idonei poteri autorizzativi

SCS 91. Adempimenti connessi alla fiscalità (cfr. PG-TSV93)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento alla gestione delle attività e degli adempimenti connessi alla fiscalità.

In particolare, è previsto/a:

- a) il coinvolgimento delle competenti funzioni per la valutazione degli impatti fiscali e del rispetto della normativa in relazione alle attività tipiche aziendali nonché per le operazioni di gruppo ordinarie e straordinarie con indicazione dei rispettivi ruoli e responsabilità;
- b) la presenza di misure che escludano la possibilità di indicare, nelle dichiarazioni annuali relative alle imposte sui redditi o sul valore aggiunto, ovvero nella documentazione presentata ai fini della procedura di transazione fiscale, elementi dell'attivo per un ammontare inferiore a quello effettivo o elementi passivi fittizi, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto ovvero al fine di procurare per la Società o per altri un pagamento parziale dei tributi e dei relativi accessori;

- c) la verifica dell'attendibilità delle dichiarazioni annuali relative alle imposte sui redditi e sul valore aggiunto rispetto alle scritture contabili;
- d) la verifica dell'avvenuto corretto versamento delle somme dovute a titolo di imposta sul valore aggiunto e delle ritenute certificate dalla Società quale sostituto d'imposta;
- e) la verifica dell'esistenza e della spettanza dei crediti portati in compensazione dalla Società ai sensi della normativa di volta in volta rilevante;
- f) la predisposizione e il rispetto di uno scadenziario fiscale;
- g) periodiche attività formative per i soggetti coinvolti negli adempimenti di carattere fiscale.

SCS 92. Sponsorizzazioni, organizzazione di eventi e attività sociali (RG-PCT03)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento all'attività di gestione delle sponsorizzazioni, organizzazione di eventi, attività sociali (richiesta, autorizzazione, stipula e gestione dei rispettivi contratti/accordi) che prevede:

- a) la verifica preventiva dei presupposti di carattere strategico ed economico della proposta di sponsorizzazione/organizzazione di eventi/attività sociali da parte di un organo/unità;
- b) la coerenza della stessa con la politica di comunicazione/promozione aziendale;
- c) la verifica, ai fini anti-corrruzione, delle richieste di sponsorizzazione sulla base di specifici indicatori (es. il destinatario della sponsorizzazione svolge la propria attività in un paese estero noto per tangenti e corruzione), nonché la verifica circa il regime fiscale applicabile;
- d) l'approvazione preventiva dell'iniziativa da parte di un predefinito livello gerarchico;
- e) l'identificazione delle responsabilità e delle modalità operative connesse alle attività di esecuzione dell'iniziativa;
- f) la verifica della corretta e avvenuta erogazione dell'attività pattuita negli ordini/ contratti;
- g) la verifica circa (i) la coerenza tra il destinatario della sponsorizzazione, il soggetto indicato nel relativo contratto e il soggetto che ha emesso la fattura; (ii) la completezza dei dati riportati in fattura rispetto al contenuto del contratto e alla prestazione ricevuta;
- h) un monitoraggio periodico delle sponsorizzazioni effettuate, al fine di individuare eventuali situazioni di anomalia.

SCS 93. Operazioni tra le parti correlate (cfr. Analisi del Contesto)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplina le operazioni tra le parti correlate definendo:

- a) i criteri di identificazione delle parti correlate, nonché la predisposizione di una banca dati delle stesse periodicamente aggiornata, anche sulla base di apposite dichiarazioni/ flussi di informazione;
- b) l'identificazione delle tipologie di operazioni tra le parti correlate e le rispettive modalità di gestione;
- c) la trasmissione, al momento dell'avvio di qualsiasi operazione o della modifica delle condizioni di un'operazione già approvata, di un flusso informativo da parte del Procuratore interessato al Responsabile della Banca Dati Parti Correlate e Interessi;
- d) l'espletamento di controlli da parte delle funzioni commerciali/ approvvigionamento, prima della realizzazione di qualsiasi operazione, se le stesse rientrano nell'ambito delle

operazioni tra parti correlate e prevedendo, quindi, specifici flussi di informativa al management aziendale in base alla loro classificazione per le opportune determinazioni;
e) la previsione, prima dell'approvazione di operazioni di minore o di maggiore rilevanza, di un flusso di informativa verso l'organo competente per il rilascio di un parere motivato sull'interesse della Società al compimento dell'operazione, nonché sulla convenienza e sulla correttezza sostanziale delle relative condizioni.

SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione (cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che individua ruoli, responsabilità, modalità operative, criteri e periodicità per la redazione e/o aggiornamento e l'approvazione dei documenti di identificazione:

- a) degli aspetti ambientali, ivi inclusi quelli che comportino rischi per la pubblica incolumità, in Funzione dei servizi resi e delle attività svolte in condizioni operative normali, anomale e in situazioni di emergenza/di incidenti e la valutazione della loro significatività in Funzione degli impatti ambientali diretti e indiretti a essi correlati (sulla base, anche, del contesto territoriale di riferimento¹³, nel rispetto della normativa vigente e delle prescrizioni previste nei relativi provvedimenti autorizzativi e di eventuali informazioni, controversie/contenziosi relativi a emergenze/incidenti occorsi aventi riflesso sulla pubblica incolumità / ambiente);
- b) delle misure di prevenzione, protezione e mitigazione degli impatti sull'ambiente, ivi inclusi quelli che comportino rischi per la pubblica incolumità, conseguenti alla valutazione della significatività degli aspetti ambientali.

SCS 95. Autorizzazioni ambientali (cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplina le attività di ottenimento, modifica e/o rinnovo delle autorizzazioni ambientali affinché siano svolte in osservanza alle prescrizioni normative vigenti. In particolare, tale strumento prevede ruoli, responsabilità e modalità di:

- a) identificazione della necessità di richiesta di una nuova autorizzazione o di modifica di autorizzazioni preesistenti;
- b) monitoraggio delle tempistiche per l'ottenimento del rinnovo delle autorizzazioni esistenti;
- c) predisposizione dell'idonea documentazione prevista dall'iter autorizzativo (es. la predisposizione di studi di impatto ambientale, le valutazioni di incidenza nell'ambito dei progetti presentati);
- d) comunicazione dell'avvenuto ottenimento dell'autorizzazione, sua modifica e/o rinnovo alle figure interessate;
- e) tracciabilità dell'iter autorizzativo dalla raccolta dei dati fino alla comunicazione dell'esito dello stesso;
- f) monitoraggio della validità dell'autorizzazione e del mantenimento della stessa (es. scadenziario).

¹³ Anche dei possibili impatti sulla biodiversità, sulla flora e/o sulla fauna, o su aree con vincoli paesaggistici, ambientali, storici, artistici, architettonici o archeologici, ovvero in danno di specie animali o vegetali protette.

SCS 97. Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (cfr. PG-AMB02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che, con riferimento al sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti:

- a) preveda una formale designazione;
- b) preveda la tracciabilità della formale accettazione dell'incarico da parte degli incaricati.

SCS 98. Gestione dei rifiuti (cfr. PG-AMB02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca ruoli, responsabilità, modalità e criteri per l'esecuzione delle attività di:

- a) identificazione¹⁴, caratterizzazione (redazione dei certificati di analisi dei rifiuti), classificazione e registrazione dei rifiuti;
- b) verifica della correttezza, rispetto ai dati dei certificati forniti dal laboratorio di analisi dei rifiuti, di quelli registrati nell'ambito del sistema di controllo della tracciabilità e di quelli utilizzati nel trasporto degli stessi;
- c) verifica della correttezza della copia cartacea della scheda di movimentazione di rifiuti con i dati e le informazioni inserite nel sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti.

SCS 99. Identificazione e separazione dei rifiuti (cfr. PG-AMB02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che preveda criteri di identificazione e separazione dei rifiuti, in tutte le fasi della loro gestione, al fine di impedire la miscelazione (la miscelazione comprende la diluizione di sostanze pericolose) di rifiuti pericolosi aventi differenti caratteristiche di pericolosità, ovvero di rifiuti pericolosi con rifiuti non pericolosi, sostanze e/o altri materiali.

SCS 100. Depositi temporanei di rifiuti (cfr. PG-AMB02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini ruoli, responsabilità e modalità per la gestione dei depositi temporanei di rifiuti. In particolare, tale strumento deve prevedere:

- a) la definizione dei criteri per la scelta / realizzazione delle aree adibite al deposito temporaneo di rifiuti;
- b) l'identificazione delle aree destinate al deposito temporaneo di rifiuti;
- c) la raccolta dei rifiuti per categorie omogenee e l'identificazione delle tipologie di rifiuti ammessi all'area adibita a deposito temporaneo;
- d) l'avvio delle operazioni di recupero o smaltimento dei rifiuti raccolti, in linea con la periodicità indicata e/o al raggiungimento dei limiti quantitativi previsti dalla normativa vigente.

SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali (cfr. PG-TSV40)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca ruoli, responsabilità e modalità di inserimento clausole contrattuali standard riguardanti il rispetto delle normative ambientali applicabili.

¹⁴ L'attività di identificazione è da intendersi anche rivolta ad evitare l'erronea qualificazione di un rifiuto come sottoprodotto, inteso ai sensi dell'articolo 184-bis del D. Lgs. 152 del 2006.

SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali (cfr. PG-TSV03)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che identifichi ruoli, responsabilità e modalità di svolgimento delle attività di monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali applicabili.

SCS 103. Criticità ambientali associate all'acquisizione e/o cessione dell'asset

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini ruoli, responsabilità, modalità e criteri di identificazione e valutazione delle criticità ambientali, anche potenziali, associate all'asset, in occasione di operazioni di acquisizione e/o cessione a qualsivoglia titolo dello stesso.

In particolare, tale strumento deve prevedere:

- a) il coinvolgimento della Funzione competente in materia ambientale per le suddette valutazioni;
- b) i criteri sulla base dei quali definire le modalità di analisi di conformità dell'asset alla normativa ambientale (es. analisi documentale, analisi di campo), che, in caso di cessione potranno essere esperite anche internamente e sulla base dei dati di monitoraggio preesistenti;
- c) l'identificazione delle eventuali attività necessarie al fine di prevenire o mitigare il rischio ambientale connesso all'acquisizione e/o cessione dell'asset.

SCS 104. Compravendita e gestione di beni immobili e beni mobili registrati

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che, con riferimento alle attività di compravendita (anche mediante l'acquisto e/o cessione di certificati azionari e/o partecipazioni sociali) e gestione di beni immobili e beni mobili registrati, prevede:

- a) la definizione dei criteri di selezione dei potenziali acquirenti/venditori e lo svolgimento di attività di verifica finalizzate ad accertarne l'affidabilità sia sul piano etico che economico-finanziario;
- b) la formale identificazione dei soggetti aziendali e dei livelli autorizzativi per la sottoscrizione degli accordi, incluso l'eventuale utilizzo di professionisti esterni;
- c) la segregazione di ruoli e responsabilità tra chi:
 - i. autorizza l'acquisto e/o la vendita del bene;
 - ii. predisporre la documentazione necessaria;
 - iii. negozia il contratto;
 - iv. approva e sottoscrive il contratto;
 - v. effettua la rendicontazione dei pagamenti effettuati;
- d) la verifica dell'avvenuto calcolo e versamento delle somme dovute a titolo di commissioni, imposte e oneri dovuti in relazione alla compravendita;
- e) l'identificazione delle funzioni aziendali responsabili della gestione del complesso immobiliare e dei beni mobili registrati;
- f) la predisposizione e il rispetto di uno scadenziario relativo agli oneri di gestione da adempiere periodicamente.

SCS 105. Carte di credito/debito aziendali (cfr. PG-TSV96)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola la gestione delle carte di credito/debito aziendali. Tale strumento normativo prevede:

- a) criteri e modalità di assegnazione / revoca delle carte di credito/debito aziendali (ivi inclusi i livelli autorizzativi);
- b) le modalità di restituzione delle carte di credito/debito in caso di modifica o cessazione del rapporto di lavoro;
- c) la definizione delle tipologie di spesa ammissibili (ivi inclusi i relativi limiti) per le quali è consentito l'utilizzo delle carte di credito/debito aziendali, nonché limitazioni all'uso nell'eventuale gestione di operazioni di prelievo/trasferimento fondi;
- d) l'espletamento, il controllo e la review delle riconciliazioni sui rendiconti periodici ivi incluse le attività di riscontro con la documentazione giustificativa di supporto.

SCS 106. Conti correnti bancari

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola le attività di apertura, chiusura e gestione dei conti correnti bancari. In particolare, tale strumento normativo prevede:

- a) le regole e le limitazioni all'utilizzo di strumenti finanziari al portatore nonché il divieto di utilizzo di conti correnti o libretti di risparmio in forma anonima o con intestazione fittizia ivi incluse le relative eccezioni per i casi legati al contesto territoriale di riferimento (es. di carattere normativo) e/o correlati alle specificità / necessità operative aziendali;
- b) le modalità di identificazione e selezione degli istituti di credito con cui intrattenere rapporti ivi inclusa la verifica sull'eventuale inclusione degli stessi all'interno delle cosiddette "Liste di Riferimento";
- c) i ruoli, le responsabilità nonché le modalità di apertura/chiusura dei conti correnti bancari presso istituti di credito con particolare riferimento ai seguenti aspetti:
 - i. la predisposizione motivata della richiesta di apertura e/o chiusura da sottoporre all'approvazione dei procuratori abilitati;
 - ii. la tipologia dei servizi da attivare e/o disattivare;
 - iii. l'elenco dei soggetti abilitati ad operare sui conti correnti bancari;
 - iv. attività di predisposizione, controllo e review delle riconciliazioni periodiche bancarie
 - v. attività di monitoraggio in merito a operazioni da e verso controparti insediate in Paesi a Fiscalità privilegiata.
- d) con riferimento al trasferimento fondi tra conti correnti di società del Gruppo e/o tra conti correnti della stessa società, gli strumenti normativi e/o organizzativi aziendali prevedono tra l'altro:
 - i. regole specifiche in relazione alla gestione delle richieste preventive motivate sul trasferimento fondi, livelli e modalità di approvazione sulle disposizioni di trasferimento fondi;
 - ii. controlli in merito alla tracciabilità delle operazioni di trasferimento e relativa riconciliazione documentale, anche ai fini del rispetto della normativa in materia di transfer pricing;

iii. le modalità di verifica periodica ai fini della riconciliazione delle partite intercompany tra la Società e le altre società del Gruppo.

SCS 107. Benefit aziendali

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che - nell'ambito del processo di definizione, assegnazione e gestione dei benefit aziendali prevede:

- a) l'identificazione di ruoli e responsabilità connessi alla definizione, approvazione e attuazione delle politiche in materia di benefit aziendali (ad es. automobili) ivi inclusa l'individuazione delle categorie di beni/utilità aziendali oggetto di assegnazione
- b) la definizione dei criteri di assegnazione / revoca dei benefit alle risorse, in coerenza con le responsabilità del ruolo / mansione ricoperti;
- c) la definizione dell'iter autorizzativo per l'attribuzione dei benefit alle risorse destinatarie;
- d) l'espletamento di controlli volti a verificare che l'assegnazione dei benefit sia motivata e coerente con le politiche definite;
- e) le modalità di restituzione dei benefit aziendali in caso di modifica o cessazione del rapporto di lavoro;
- f) l'identificazione di ruoli, responsabilità e modalità operative correlate alla inventariazione periodica dei benefit aziendali oggetto di assegnazione / restituzione.

SCS 108. Rimborsi spese a dipendenti per trasferte, missioni e servizi fuori sede (cfr. PG-RU03)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che nell'ambito della gestione dei rimborsi spese a dipendenti (e/o a titolari di cariche sociali) per trasferte, missioni e servizi fuori sede prevede:

- a) i criteri e le modalità di autorizzazione di trasferte / missioni e servizi fuori sede;
- b) la preliminare definizione delle tipologie e dei limiti delle spese rimborsabili nonché l'indicazione delle modalità di effettuazione delle stesse (es. anticipazione di cassa e/o mediante l'utilizzo di carte di debito/credito);
- c) le modalità di rendicontazione periodica delle spese effettuate, con indicazione della finalità delle stesse e definizione del relativo iter autorizzativo per la gestione delle richieste di rimborso;
- d) l'identificazione di ruoli, responsabilità e modalità operative correlate all'espletamento di attività di controllo e riconciliazione periodica dei rendiconti di spesa, ivi incluse le verifiche di coerenza delle spese sostenute con le tipologie/categorie di spesa ammissibili e il riscontro con i relativi giustificativi di supporto;
- e) le modalità di autorizzazione delle richieste di rimborso;
- f) le modalità di rimborso tramite strumenti tracciabili, fermo restando: (i) il divieto di effettuare rimborsi a soggetti diversi dal dipendente che ha sostenuto la spesa; (ii) il generale divieto all'utilizzo del contante, fatte salve le eventuali documentate e motivate deroghe / eccezioni (applicabili entro predefiniti limiti di importo/massimali/categorie di transazioni) per i casi legati al contesto territoriale di riferimento (es. di carattere normativo) e/o correlati alle specificità / necessità operative aziendali.

Con riferimento alle spese di attenzione verso terzi (c.d. spese di rappresentanza), tale strumento normativo individua:

- i. le tipologie di spesa ammissibili ed i relativi limiti;
- ii. le modalità di effettuazione delle medesime spese (es. anticipazione di cassa e/o mediante l'utilizzo di carte di debito/credito) e il relativo iter autorizzativo preventivo;
- iii. le modalità di rendicontazione periodica delle spese effettuate, con indicazione del destinatario della spesa, della natura della spesa e della relativa finalità;
- iv. i ruoli, le responsabilità, le modalità operative correlate all'espletamento di attività di verifica e riconciliazione periodica delle spese rendicontate ivi incluse le verifiche di coerenza con le tipologie/categorie di spesa ammissibili e il riscontro con i relativi giustificativi di supporto.

SCS 109. Verifica sulla corretta esecuzione di tutte le opere (cfr. PG-TSV43)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola le attività di verifica sulla corretta esecuzione di tutte le opere.

In particolare, lo strumento prevede che per tutte le tipologie di opere da realizzare (complesse, semplici, standard) sia formalmente nominato un Direttore Lavori:

- interno o esterno a seconda della complessità dell'opera e nel rispetto delle norme di legge;
- siano formalmente indicati i compiti, i poteri - anche di spesa - e le responsabilità ad esso attribuiti;

- sia prevista la possibilità che lo stesso si possa avvalere di assistenti / figure tecniche, in Funzione della complessità dell'opera.

SCS 110. Acquisizione, sviluppo, manutenzione di software

Sono adottati ed attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che identifichino i requisiti di sicurezza e di conformità tecnica (ove applicabile) in fase di acquisizione, sviluppo, manutenzione software o applicazione delle patch e dispone l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, atte a garantire la qualità e l'integrità del codice ed evitare la messa in produzione di software non adeguatamente testato, ovvero non sicuro.

SCS 111. Gestione del software e dell'hardware da parte di un outsourcer informatico (cfr. PG-TSV30)

Sono adottati ed attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, in caso i processi di gestione del software e dell'hardware siano demandati all'outsourcer informatico, il Gestore del contratto svolga attività di monitoraggio specifica sui report prodotti dall'outsourcer ovvero ottiene report di terze parti al fine di garantire l'implementazione degli standard di controllo previsti per l'area in oggetto.

SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza (cfr. PG-TSV30)

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che, in caso i processi di gestione degli account e di configurazione dei parametri di sicurezza, nonché di accesso ai dati in ambiente di produzione, siano demandate all'outsourcer informatico, il Gestore del contratto svolga attività di monitoraggio specifica sui report prodotti dall'outsourcer ovvero ottiene report di terze parti al fine di garantire l'implementazione degli standard di controllo previsti per l'area in oggetto.

SCS 113. Dati e informazioni in ambiente di produzione (cfr. PG-TSV03)

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la modifica di dati e informazioni in ambiente di produzione sia sottoposta a controlli autorizzativi di tipo preventivo e a controlli di monitoraggio a posteriori, al fine di assicurare la corretta e completa esecuzione delle attività sotto il profilo tecnico e che non siano state effettuate attività diverse ed ulteriori rispetto a quelle autorizzate.

SCS 114. Sicurezza del sistema informatico e telematico

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la sicurezza del sistema informatico e telematico venga garantita da parte della Società attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali la previsione di strumenti di protezione idonei a garantire la sicurezza nello scambio di informazioni critiche per il business aziendale e di carattere confidenziale anche con terzi, al fine di evitare intercettazioni, interruzioni di comunicazioni e/o conseguenti alterazioni dei contenuti.

SCS 115. Sicurezza perimetrale e delle comunicazioni/trasmissioni

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che, in caso le attività di gestione della sicurezza perimetrale e delle comunicazioni/trasmissioni siano demandate all'outsourcer informatico, il Gestore del contratto svolga attività di monitoraggio specifica sui report prodotti dall'outsourcer ovvero ottenga report di terze parti al fine di garantire l'implementazione degli standard di controllo previsti per l'area in oggetto.

SCS 116. Assegnazione di risorse informatiche o telematiche (cfr. PG-TSV31)

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano, al fine di prevenire l'assegnazione non autorizzata di risorse informatiche e telematiche ad uso individuale verso personale dipendente e non dipendente, che la Società disponga l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) criteri di assegnazione delle risorse e servizi informatici
- b) definizione di livelli autorizzativi per l'assegnazione delle risorse e servizi informatici.

SCS 117. Contratti con fornitori IT (cfr. PG-TSV40)

La Società ha definito delle clausole contrattuali ad hoc per la redazione dei contratti con fornitori IT, relativamente alle policy di sicurezza informatiche e alla loro osservanza.

SCS 118. Audit e monitoraggio della sicurezza applicativa ed infrastrutturale

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che, in caso le attività di audit e monitoraggio della sicurezza applicativa ed infrastrutturale, siano demandate all'outsourcer informatico, il Gestore del contratto svolga attività di monitoraggio specifica sui report prodotti dall'outsourcer.

SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti (cfr. PG-TSV30)

Sono adottati e attuati uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che in caso di accesso a sistemi di terze parti, ogni responsabile di Funzione debba periodicamente elencare il relativo privilegio di accesso da parte degli utenti della propria unità. Le modalità di verifica degli account dovranno avvenire attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) i procedimenti di registrazione e deregistrazione delle utenze per accordare e revocare, in caso di cessazione o cambiamento del tipo di rapporto o dei compiti assegnati, l'accesso a tutti i sistemi e servizi informativi,
- b) l'assegnazione di privilegi specifici ai diversi utenti o categorie di utenti in base ad un processo autorizzativo interno,
- c) la rivisitazione periodica dei diritti d'accesso degli utenti.

SCS 120. Gestione dei crediti (cfr. PG-UTE09; PG-TSV74)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale in riferimento all'attività di gestione dei crediti che preveda:

- a) modalità e criteri di valutazione di rischiosità della clientela;
- b) modalità di gestione acclaramenti e monitoraggio dello scaduto;
- c) definizione degli interventi di gestione ordinaria del credito (es: solleciti, escussione garanzie, piani di rientro, ecc.);
- d) modalità e criteri per la gestione del credito di difficile esigibilità, ivi inclusi:
 - (i) cessione del credito;
 - (ii) passaggio a contenzioso;
- e) ruoli, modalità e criteri per la valutazione periodica del credito.

SCS 121. Operazioni con paesi extra UE

Esistenza di uno strumento normativo aziendale che preveda, in caso di operazioni con paesi extra UE:

- a) l'esame, effettuato anche con il supporto di consulenti esterni, della normativa doganale di volta in volta rilevante;
- b) la verifica dell'esistenza e della completezza della documentazione rilevante ai fini degli adempimenti in materia doganale, ivi inclusa quella attestante la legittima provenienza delle merci;
- c) la verifica di corrispondenza tra la documentazione rilevante in materia doganale e la relativa merce, ivi inclusa quella attestante la legittimità provenienza delle merci e il pagamento degli oneri doganali;
- d) la verifica in ordine alla corretta determinazione e al corretto adempimento degli oneri in materia doganale (es. pagamento di diritti di confine).

SCS 122. Divieto di intraprendere operazioni o attività prive di sostanza economica

Esistenza di uno strumento normativo aziendale che preveda, in caso di operazioni con paesi extra UE il divieto di intraprendere operazioni o attività prive di sostanza economica volte esclusivamente o prevalentemente ad agevolare l'elusione del pagamento dei diritti di confine e comunque il rispetto di tutte le normative, regolamenti e prassi di natura doganale,

a carattere nazionale, internazionale e sovranazionale, mantenendo un atteggiamento di collaborazione e trasparenza con le autorità.

SCS 124: Fatturazione dei servizi erogati (cfr. PG-UTE01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale a regolamentazione delle attività di fatturazione dei servizi erogati, che definisce: a) le modalità operative di acquisizione e registrazione delle informazioni e dei dati utili alla determinazione dell'importo da fatturare (ivi incluse le misure atte a prevenire il rilascio o l'emissione di fatture o altri documenti per prestazioni inesistenti); b) in sede di esecuzione contrattuale, la conformità della fatturazione alle prescrizioni di legge e regolamentari in termini di rilevazione delle quantità addebitabili (es. corretta applicazione delle tariffe definite dall'Autorità, eventuali segnalazioni e/o scarto di dati elaborati da sistema), nonché di applicazione delle voci che concorrono alla determinazione dei corrispettivi della prestazione; c) le operazioni e i sistemi necessari a garantire la conservazione di informazioni e dati utilizzati per il processo di fatturazione.

SCS 125: Erogazione servizi speciali (cfr. PG-UTE02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale a regolamentazione del processo di erogazione dei servizi opzionali/speciali e accessori*, che prevede:

- a) le modalità di determinazione delle tariffe e/o prezzi e delle condizioni applicabili ai servizi offerti;
- b) l'identificazione delle funzioni aziendali responsabili della redazione e autorizzazione delle proposte/offerte di vendita e dell'erogazione dei servizi messi a disposizione degli utenti;
- c) la formalizzazione dei rapporti con gli utenti richiedenti tali servizi

- SCS 126: Erogazione dei servizi di distribuzione (cfr. PG-UTE02; PG-TSV53)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale a regolamentazione del processo di erogazione dei servizi di distribuzione, che prevede:

- a) la definizione dei requisiti per l'accesso al servizio da parte degli utenti (es. rilascio garanzie e/o attestazioni di rating creditizio, possesso delle autorizzazioni definite dall'ARERA);
- b) l'esecuzione di verifiche sulla correttezza e completezza delle richieste di accesso al servizio inviate dagli utenti;
- c) i ruoli e le responsabilità delle funzioni coinvolte nella gestione dell'anagrafica clienti (es. ruoli aziendali responsabili di richiedere la creazione/modifica di clienti in anagrafica, le modalità con le quali tali richieste sono inoltrate, le attività di controllo da svolgere a seguito dell'avvenuta modifica dell'anagrafica clienti);
- d) la verifica delle informazioni fornite ai richiedenti del servizio al fine di assicurarne la veridicità e correttezza;
- e) la determinazione dei criteri per la gestione del processo di erogazione del servizio (conferimento di capacità o attivazione della fornitura) al fine di garantire la massima imparzialità e parità di trattamento a tutti gli utenti richiedenti;
- f) l'identificazione dei ruoli aziendali responsabili della sottoscrizione e gestione commerciale dei contratti relativi ai servizi di distribuzione;

g) l'esecuzione di verifiche sulla congruità delle prestazioni erogate rispetto a quanto pattuito contrattualmente con gli utenti.

SCS 127: Sostituzione degli impianti di misura

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola le attività di programmazione, esecuzione, controllo e monitoraggio del processo di sostituzione degli impianti di misura di proprietà della Società, in linea con i requisiti previsti da disposizioni normative definiti dall'ARERA. Tale strumento prevede e disciplina i ruoli, le responsabilità e le modalità operative correlate:

- a) alla pianificazione delle attività di sostituzione programmata degli impianti di misura;
- b) alla verifica in merito al rispetto dei requisiti tecnici dei misuratori approvvigionati, sia con riferimento al possesso dei requisiti/certificazioni di legge sia con riferimento al corretto funzionamento degli stessi (in relazione alla qualità della misura);
- c) all'esecuzione dei lavori di sostituzione;
- d) alla registrazione degli esiti delle attività poste in essere;
- e) al controllo e monitoraggio sullo stato di avanzamento dei piani e programmi di sostituzione degli impianti di misura;
- f) alla gestione dei flussi informativi periodici verso l'ARERA nonché verso gli altri utenti esterni coinvolti nella filiera;
- g) alla gestione dei flussi informativi e alla produzione della reportistica interna attinente l'andamento dell'attività di sostituzione e gli interventi eseguiti.

SCS 128: Riesame della Direzione (cfr. PG-TSV01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca ruoli, responsabilità e modalità di conduzione del processo di riesame da parte della Direzione aziendale in relazione all'efficacia e all'efficienza del sistema di gestione della salute, della sicurezza, dell'ambiente e dell'incolumità pubblica in azienda. Tale norma prevede lo svolgimento delle seguenti attività:

- a) analisi delle risultanze del reporting ottenuto;
- b) analisi dello stato di avanzamento di eventuali azioni di miglioramento definite nel precedente riesame;
- c) individuazione degli obiettivi di miglioramento per il periodo successivo e la necessità di eventuali modifiche a elementi del sistema di gestione di ambiente, salute, sicurezza e igiene in azienda.

SCS 129 Bonifica dei siti (cfr. PG-SIC11)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisce ruoli, responsabilità, modalità e criteri per la gestione delle attività finalizzate alla messa in sicurezza / bonifica dei siti contaminati e che prevede, a seguito di un evento che sia potenzialmente in grado di contaminare il suolo, il sottosuolo, le acque superficiali e/o le acque sotterranee:

- a) l'identificazione di elementi che facciano presumere una potenziale contaminazione (attuale o storica), ai fini della valutazione dell'avviamento delle necessarie attività di comunicazione e/o bonifica;

- b) la comunicazione da effettuarsi alle Autorità competenti, al verificarsi di un evento che sia potenzialmente in grado di contaminare, ovvero all'atto di contaminazione del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali e/o delle acque sotterranee, in linea con le modalità e tempistiche previste dalla normativa vigente;
- c) la definizione e il monitoraggio delle procedure operative e amministrative per la predisposizione della documentazione da presentare alle Autorità competenti, nel rispetto delle modalità e delle tempistiche previste dalla normativa vigente;
- d) la verifica della realizzazione di tutti gli interventi di messa in sicurezza / bonifica in linea con quanto previsto dai relativi progetti;
- e) la predisposizione della documentazione da presentare alle Autorità competenti al completamento dell'intervento, ai fini del rilascio della certificazione di avvenuta bonifica.

SCS 130: Scarichi/punti di emissione (cfr. PG-LAB02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca ruoli, responsabilità, modalità e criteri per l'esecuzione delle attività di:

- a) identificazione e aggiornamento dei punti di scarico/emissione e dei punti di campionamento;
- b) definizione del programma dei campionamenti e delle analisi degli scarichi/emissioni in linea con quanto previsto dalle prescrizioni autorizzative e dalla normativa vigente;
- c) monitoraggio dei dati riguardanti gli scarichi/emissioni, ivi compresi i certificati analitici delle analisi e i campionamenti effettuati.

SCS 131: Rilevamento dei superamenti (cfr. PG-DEP01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che definisca ruoli, responsabilità, modalità e criteri per l'esecuzione delle attività di:

- a) investigazione interna dei superamenti rilevati dalle determinazioni analitiche effettuate su scarichi/emissioni;
- b) risoluzione dei superamenti rilevati dalle determinazioni analitiche effettuate su scarichi/emissioni.

SCS 133: Sostanze lesive dell'ozono (cfr. PG-SIC29)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che disciplini le attività di manutenzione/ispezione degli asset aziendali contenenti sostanze lesive dell'ozono. In particolare, tale strumento deve prevedere modalità e criteri per:

- a) il censimento degli asset contenenti sostanze lesive dell'ozono e la definizione dei relativi piani dei controlli manutentivi, di cessazione dell'utilizzo e dismissione dell'asset, secondo quanto previsto dalla normativa vigente;
- b) le verifiche periodiche di rispetto del piano e attivazione di azioni risolutive in caso di mancato rispetto.

SCS 136: Gestione dei buoni pasto

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola il processo di emissione e gestione dei buoni pasto elettronici. Tale strumento prevede altresì:

- a) le funzioni da coinvolgere nella emissione, gestione e dismissione dei buoni pasto elettronici;
- b) il divieto di contraffare o, comunque, modificare/alterare/manomettere, i buoni pasti elettronici;
- c) le regole o limitazioni ovvero il divieto di consentire l'utilizzo dei buoni pasto elettronici a soggetti non preventivamente autorizzati.

SCS 137: Gestione carte carburante (cfr. PG-RU06)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola il processo di emissione e gestione delle carte carburante. Tale strumento prevede:

- a) la definizione dei ruoli e delle responsabilità con riferimento all'assegnazione, alla gestione e alla dismissione delle carte carburante;
- b) l'obbligo di utilizzo delle carte carburante esclusivamente in capo all'assegnatario;
- c) la rendicontazione dei pagamenti effettuati con le carte carburante;
- d) meccanismi di verifica dell'inerenza dei pagamenti effettuati con le carte carburante rispetto all'utilizzo dichiarato (ad esempio tramite l'analisi del chilometraggio);
- e) il monitoraggio delle modalità di utilizzo delle carte carburante assegnate.

SCS 138: Gestione delle trasferte

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che con specifico riguardo alla gestione delle trasferte preveda il divieto di alterare o cedere a terzi i predetti titoli di viaggio.

SCS 139: Gestione degli adempimenti in materia archeologica (cfr. Codice Etico)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale relativo alle attività di realizzazione e manutenzione delle reti che prevede:

- a) la verifica, se del caso per il tramite di outsourcer esterni (es. società di ingegneria debitamente qualificate) della rilevanza archeologica dell'area oggetto dell'intervento;
- b) la definizione dei ruoli e delle responsabilità dei soggetti che intrattengono rapporti con le autorità competenti in materia archeologica;
- c) ove sia prescritta la nomina di un archeologo, la preventiva valutazione dei relativi requisiti tecnici, professionali e reputazionali;
- d) la definizione delle modalità di esecuzione delle opere in aree rilevanti dal punto di vista archeologico, al fine di assicurare il rispetto delle prescrizioni eventualmente impartite dalle autorità competenti;
- e) le attività da svolgere in caso di rinvenimento, anche fortuito, di beni archeologici al fine di assicurarne la conoscenza, la conservazione e la protezione (es. interruzione immediata delle attività e segnalazione alla Soprintendenza competente).

SCS 140: Gestione degli adempimenti in materia paesaggistica (cfr. PG-INV01; PG-INV02)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale relativo alle attività di realizzazione e manutenzione delle reti che prevede:

- a) la verifica, se del caso per il tramite di outsourcer esterni (es. società di ingegneria debitamente qualificate) della sussistenza di eventuali vincoli di carattere paesaggistico;
- b) la definizione dei ruoli e delle responsabilità dei soggetti che intrattengono rapporti con le autorità competenti in materia paesaggistica;
- c) la definizione delle modalità di realizzazione o manutenzione delle opere anche al fine di assicurare il rispetto delle prescrizioni eventualmente impartite dalle autorità competenti in materia paesaggistica.

SCS 142: Acquisizione ed elaborazione dei dati di misura (cfr. PG-UTE01)

Esistenza di un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi e di un sistema procedurale che regola le modalità di conduzione del processo di acquisizione ed elaborazione dei dati di misura e di gestione/verifica/manutenzione degli impianti di misura di proprietà della Società.

Tale strumento normativo prevede:

- a) i ruoli e le responsabilità relativi all'acquisizione dei dati di misura;
- b) la disciplina delle attività di rilevazione, trasmissione, verifica ed elaborazione dei dati;
- c) la verifica sul corretto funzionamento degli strumenti di rilevazione presenti sugli impianti di produzione e di depurazione dell'acqua;
- d) la tracciabilità degli interventi di manutenzione/verifica effettuati sugli impianti di misura, attraverso la predisposizione di specifici rapporti/verbali.

2. PROCESSI, ATTIVITÀ SENSIBILI E CONTROLLI

Di seguito si elencano i Processi Aziendali e i relativi Servizi aziendali ritenuti potenzialmente rilevanti in considerazione delle attività poste in essere dalla Società.

| PROCESSI | SERVIZIO |
|---|--|
| Amministrazione, Finanza e Controllo ¹⁵ | Amministrazione Finanza e Controllo (" AFC ") |
| Segreteria Societaria e di Direzione (Staff Presidente) | Segreteria Societaria e di Direzione (" SEGR ") |
| Comunicazione (Staff Presidente) | Comunicazione (" COMU ") |
| Attività Operative Idrico ¹⁶ | Direzione Tecnico-Operativa (" DTO ") |
| Avvocatura (Staff AD) | Avvocatura (" AVV ") |
| Risorse Umane e Organizzazione ¹⁷ | Risorse Umane e Organizzazione (" HR ") |

¹⁵ Ai fini del presente documento per "Amministrazione, Finanza e Controllo" si intendono i seguenti Processi riportati nell'"Analisi del Contesto": (i) Affari Societari; (ii) Controllo di Gestione; (iii) Contabilità e Bilancio; (iv) Fiscale; (v) Recupero crediti; (vi) Commerciale: fatturazione e contact center, Front Office, Conciliazione;

¹⁶ Ai fini del presente documento per "Attività Operative Idrico" si intendono i seguenti Processi riportati nell'"Analisi del Contesto": (i) Operation Intelligence; (ii) Pianificazione e Qualità Tecnica; (iii) Contabilità Lavori; (iv) Coordinamento Territoriale; (v) Acque Potabili e Utenti; (vi) Acque Reflue; (vii) Ingegneria; (viii) MEM&EM

¹⁷ Ai fini del presente documento per "Risorse Umane e Organizzazione" si intendono i seguenti Processi riportati nell'"Analisi del Contesto": (i) Amministrazione del Personale; (ii) Gestione Risorse Umane; (iii) Mail Office; (iv) Coordinamento Territoriale; (v) Acque Potabili e Utenti; (vi) Acque Reflue; (vii) Ingegneria; (viii) MEM&EM

| | |
|--|---|
| Logistica (Staff AD) | Logistica (" LOG ") |
| Prevenzione e Protezione (Staff AD) | Prevenzione e Protezione (" PREV ") |
| Internal Audit e Sistemi di Gestione (Staff AD) | Internal Audit e Sistemi di Gestione (" IA - SG ") |
| Digital Transformation ICT (Staff AD) | Digital Transformation ICT (" ICT ") |

Nei paragrafi che seguono, relativamente a ciascun Servizio aziendale della Società, si riportano (i) le Attività Sensibili emerse come rilevanti; (ii) le categorie di reato di cui al D.Lgs. 231/2001 ritenute rilevanti in considerazione delle Attività Sensibili individuate; (iii) i controlli funzionali a prevenire e contrastare la commissione dei predetti reati nello svolgimento delle Attività Sensibili.

2.1. Processo Amministrazione Finanza e Controllo (Servizio AFC)

2.1.1. Attività sensibili (Servizio AFC)

È di seguito elencata l'Attività Sensibile individuata come potenzialmente rilevante ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio AFC:

1. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti / convenzioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure negoziate
2. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti/ convenzioni/ concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica
3. Gestione di contenziosi in materia civile, penale e amministrativa
4. Gestione di contenziosi tributari
9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
12. Gestione dei rapporti ed adempimenti con l'ARERA
13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici
14. Gestione delle attività e degli adempimenti connessi alla fiscalità, ivi inclusa la compilazione e trasmissione delle dichiarazioni rilevanti ai fini fiscali
15. Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (limitatamente ai contatti/verifiche/accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'Agenzia delle Dogane, dell'Agenzia del Demanio, della Guardia di Finanza)

16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
17. Gestione di incassi, pagamenti e piccola cassa
18. Predisposizione dei bilanci, delle relazioni o delle altre comunicazioni sociali previste dalla legge, dirette ai soci o al pubblico, nonché nel caso di rilascio di attestazioni richieste dalla legge
20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale
22. Operazioni su capitale e destinazione dell'utile
24. Gestione dei rapporti con gli Istituti di credito, partner finanziari (ivi inclusi gli advisor) e gestione dei relativi rapporti
25. Autorizzazione/esecuzione di investimenti, compresi i progetti di sviluppo.
29. Operazioni su strumenti finanziari
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi
38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni
39. Gestione delle attività di inventariazione dei beni
40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio.
46. Attività di consulenza per M&A (selezione advisor legale, pareristica antitrust, industriale, finanziario, contabile, fiscale ecc.)
47. Gestione del credito
48. Gestione della comunicazione esterna (incluse attività promozionali e pubblicitarie anche per il tramite di reti telematiche)
58. Gestione di carte di credito/debito aziendali
59. Gestione delle attività di apertura e chiusura dei conti correnti e di trasferimento fondi
60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa
61. Gestione dei rapporti commerciali con i clienti (privati e pubblici)
63. Gestione delle operazioni intercompany. Predisposizione e gestione dei contratti di servizio infragruppo
64. Gestione delle operazioni di Merger & Acquisition e finanza straordinaria
66. Gestione del processo di capitalizzazione dei costi di investimento.
67. Determinazione e versamento degli oneri doganali
71. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici a uffici operativi e siti produttivi
86. Attivazione, erogazione e gestione dei servizi di distribuzione dell'acqua
87. Gestione delle attività di misura.

2.1.2. Categorie di reato (AFC)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio AFC:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-*ter*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-*bis* 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-*ter* D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-*quater*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-*quinqüies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-*sexies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-*septies*, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-*octies*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-*octies*.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-*decies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-*undecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-*duodecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-*quinqüiesdecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di contrabbando (art. 25-*sexiesdecies*, D. Lgs. 231/2001)

2.1.3. Controlli (AFC)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio AFC, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari

- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 1. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti / convenzioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure negoziate:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 2. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti/ convenzioni/ concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati

Attività sensibile 3. Gestione di contenziosi in materia civile, penale e amministrativa:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 3. Accordi transattivi
(cfr. PG-TSV79; RG-TVS70)
- SCS 4. Contenziosi
(cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)
- SCS 40. Dichiarazioni rese all’Autorità Giudiziaria
(cfr. RG-TVS70)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 4. Gestione di contenziosi tributari:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 3. Accordi transattivi
(cfr. PG-TSV79; RG-TVS70)

- SCS 4. Contenziosi
(cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)
- SCS 40. Dichiarazioni rese all'Autorità Giudiziaria
(cfr. RG-TVS70)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 12. Gestione dei rapporti ed adempimenti con l'ARERA:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 8. Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici
(cfr. PG-PCT07)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

Attività sensibile 14. Gestione delle attività e degli adempimenti connessi alla fiscalità, ivi inclusa la compilazione e trasmissione delle dichiarazioni rilevanti ai fini fiscali:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 91. Adempimenti connessi alla fiscalità
(cfr. PG-TSV93)

Attività sensibile 15. Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (limitatamente ai contatti/verifiche/accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'Agenzia delle Dogane, dell'Agenzia del Demanio, della Guardia di Finanza):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 17. Gestione di incassi, pagamenti e piccola cassa:

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)

Attività sensibile 18. Predisposizione dei bilanci, delle relazioni o delle altre comunicazioni sociali previste dalla legge, dirette ai soci o al pubblico, nonché nel caso di rilascio di attestazioni richieste dalla legge:

- SCS 11. Informativa societaria
- SCS 12. Chiusure annuali e infrannuali
(cfr. PG-TSV92)
- SCS 15. Revisione dei documenti contabili societari
- SCS 17. Tenuta e aggiornamento dei documenti contabili societari
(cfr. PG-TSV26)
- SCS 18. Modifiche ai dati contabili
- SCS 26. Documentazione relativa ai documenti di bilancio, conferimenti, fusioni e scissioni
(cfr. PG-TSV92)

Attività sensibile 20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale:

- SCS 15. Revisione dei documenti contabili societari
- SCS 20. Rapporti con la Società di revisione e gli altri organi societari
- SCS 31. Interessi degli amministratori
(cfr. RG-TSV02)
- SCS 35. Internal Audit
(cfr. PG-TSV07)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 22. Operazioni su capitale e destinazione dell'utile:

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate

- SCS 24. Operazioni su strumenti finanziari
- SCS 25. Documentazione alla base delle delibere del CdA
(cfr. RG-TSV02)
- SCS 26. Documentazione relativa ai documenti di bilancio, conferimenti, fusioni e scissioni
(cfr. PG-TSV92)
- SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)

Attività sensibile 24. Gestione dei rapporti con gli Istituti di credito, partner finanziari (ivi inclusi gli advisor) e gestione dei relativi rapporti:

- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti
- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)

Attività sensibile 25. Autorizzazione/esecuzione di investimenti, compresi i progetti di sviluppo:

- SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati
- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti
- SCS 38. Proposte di investimento
(cfr. PG-INV01)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)

- SCS 104. Compravendita e gestione di beni immobili e beni mobili registrati

Attività sensibile 29. Operazioni su strumenti finanziari:

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate
- SCS 24. Operazioni su strumenti finanziari
- SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete

(cfr. PG-TSV31)

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 39. Gestione delle attività di inventariazione dei beni:

- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale
- SCS 82. Amministratore di sistema
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica
(cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)
- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale

Attività sensibile 46. Attività di consulenza per M&A (selezione advisor legale, pareristica antitrust, industriale, finanziario, contabile, fiscale ecc.):

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 47. Gestione del credito:

- SCS 106. Conti correnti bancari
- SCS 120. Gestione dei crediti
(cfr. PG-UTE09; PG-TSV74)

Attività sensibile 48. Gestione della comunicazione esterna (incluse attività promozionali e pubblicitarie anche per il tramite di reti telematiche):

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore
- SCS 87. Comunicazione istituzionale e commerciale

Attività sensibile 58. Gestione di carte di credito/debito aziendali:

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 105. Carte di credito/debito aziendali
(cfr. PG-TSV96)

Attività sensibile 59. Gestione delle attività di apertura e chiusura dei conti correnti e di trasferimento fondi:

- SCS 106. Conti correnti bancari

Attività sensibile 60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa:

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 61. Gestione dei rapporti commerciali con i clienti (privati e pubblici):

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 63. Gestione delle operazioni intercompany. Predisposizione e gestione dei contratti di servizio infragruppo:

- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto

(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

- SCS 65. Clausole contrattuali in materia di salute, sicurezza e igiene e costi della sicurezza nei contratti
(cfr. IO-02-TSV43)
- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 117. Contratti con fornitori IT
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 118. Audit e monitoraggio della sicurezza applicativa ed infrastrutturale

Attività sensibile 64. Gestione delle operazioni di Merger & Acquisition e finanza straordinaria:

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti

Attività sensibile 66. Gestione del processo di capitalizzazione dei costi di investimento:

- SCS 11. Informativa societaria

Attività sensibile 67. Determinazione e versamento degli oneri doganali:

- SCS 121. Operazioni con paesi extra UE

Attività sensibile 71. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici a uffici operativi e siti produttivi:

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)

Attività sensibile 86. Attivazione, erogazione e gestione dei servizi di distribuzione dell'acqua:

- SCS 33. Liste di Riferimento

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)
- SCS 124: Fatturazione dei servizi erogati
(cfr. PG-UTE01)
- SCS 125: Erogazione servizi speciali
(cfr. PG-UTE02)
- SCS 126: Erogazione dei servizi di distribuzione
(cfr. PG-UTE02; PG-TSV53)

Attività sensibile 87. Gestione delle attività di misura:

- SCS 127: Sostituzione degli impianti di misura
- SCS 142: Acquisizione ed elaborazione dei dati di misura
(cfr. PG-UTE01)

2.4. Processo Segreteria Societaria e di Direzione (Servizio SEGR)

2.4.1. Attività sensibili (Servizio SEGR)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio SEGR

9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
14. Gestione delle attività e degli adempimenti connessi alla fiscalità, ivi inclusa la compilazione e trasmissione delle dichiarazioni rilevanti ai fini fiscali
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate
20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale
22. Operazioni su capitale e destinazione dell'utile

23. Comunicazione, svolgimento e verbalizzazione Assemblee
24. Gestione dei rapporti con gli Istituti di credito, partner finanziari (ivi inclusi gli advisor) e gestione dei relativi rapporti
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi
38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni
40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio
50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore.

2.4.2. Categorie di reato (Servizio SEGR)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio SEGR:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-sexies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-undecies, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001).

2.4.3. Controlli (Servizio SEGR)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio SEGR, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni

(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 14. Gestione delle attività e degli adempimenti connessi alla fiscalità, ivi inclusa la compilazione e trasmissione delle dichiarazioni rilevanti ai fini fiscali:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 91. Adempimenti connessi alla fiscalità
(cfr. PG-TSV93)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate:

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate

Attività sensibile 20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale:

- SCS 15. Revisione dei documenti contabili societari
- SCS 20. Rapporti con la Società di revisione e gli altri organi societari
- SCS 31. Interessi degli amministratori
(cfr. RG-TSV02)
- SCS 35. Internal Audit
(cfr. PG-TSV07)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 22. Operazioni su capitale e destinazione dell'utile:

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate
- SCS 24. Operazioni su strumenti finanziari

- SCS 25. Documentazione alla base delle delibere del CdA
(cfr. RG-TSV02)
- SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)

Attività sensibile 23. Comunicazione, svolgimento e verbalizzazione Assemblee:

- SCS 25. Documentazione alla base delle delibere del CdA
(cfr. RG-TSV02)
- SCS 26. Documentazione relativa ai documenti di bilancio, conferimenti, fusioni e scissioni
(cfr. PG-TSV92)
- SCS 30. Verbalizzazione (Assemblea dei Soci)
(cfr. PG-TSV02)

Attività sensibile 24. Gestione dei rapporti con gli Istituti di credito, partner finanziari (ivi inclusi gli advisor) e gestione dei relativi rapporti:

- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti
- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)

- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti (cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza (cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti (cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni (cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete (cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature (cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti (cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza (cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti (cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio:

- SCS 7. Software e trattamento dati (cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni (cfr. PG-TSV50)
- SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica (cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)
- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale

2.5. Processo Comunicazione (Servizio COMU)

2.5.1. Attività sensibili (Servizio COMU)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio COMU

9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate
26. Gestione delle sponsorizzazioni, organizzazione di eventi, attività sociali e concessione di omaggi e liberalità
48. Gestione della comunicazione esterna (incluse attività promozionali e pubblicitarie anche per il tramite di reti telematiche)
50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore
51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale
60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa

2.5.2. Categorie di reato (Servizio COMU)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio COMU:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);

- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-*quater*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-*quinqüies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-*sexies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-*septies*, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-*octies*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-*octies*.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-*decies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-*undecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-*duodecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-*quinqüesdecies*, D. Lgs. 231/2001).

2.5.3. Controlli (Servizio COMU)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio COMU, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi

(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)

- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate:

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate

Attività sensibile 26. Gestione delle sponsorizzazioni, organizzazione di eventi, attività sociali e concessione di omaggi e liberalità.

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 23. Omaggi, liberalità, vantaggi economici e altre utilità
(cfr. RG-PCT02)
- SCS 33. Liste di Riferimento

- SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 92. Sponsorizzazioni, organizzazione di eventi e attività sociali
(cfr. RG-PCT03)

Attività sensibile 48. Gestione della comunicazione esterna (incluse attività promozionali e pubblicitarie anche per il tramite di reti telematiche):

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore
- SCS 87. Comunicazione istituzionale e commerciale

Attività sensibile 50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore:

- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale:

- SCS 32. Pubblicazione e aggiornamento dei siti internet e intranet aziendali
(cfr. PG-TSV08; RG-TSV37)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa:

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

2.3. Processo Attività Operative Idrico (DTO)

2.5.4. Attività Sensibili (DTO)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione alla DTO:

1. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti / convenzioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure negoziate
2. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti/ convenzioni/ concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica
7. Gestione dell'approvvigionamento di beni, lavori e servizi (ivi inclusi il processo di aggiudicazione / stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore)
9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
10. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze e provvedimenti amministrativi per l'esercizio delle attività aziendali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici
15. Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (limitatamente ai contatti/verifiche/accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'Agenzia delle Dogane, dell'Agenzia del Demanio, della Guardia di Finanza)
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
17. Gestione di incassi, pagamenti e piccola cassa
25. Autorizzazione/esecuzione di investimenti, compresi i progetti di sviluppo
31. Definizione delle risorse, dei ruoli e delle responsabilità per assicurare le attività finalizzate all'attuazione delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori
32. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
33. Attività di informazione e formazione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
34. Rapporti con i fornitori con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro, controlli sugli acquisti, acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge, attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili
35. Individuazione e gestione delle misure di protezione collettiva e/o individuale atte a contenere o ad eliminare i rischi
36. Controllo operativo e azioni correttive con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi
38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni
39. Gestione delle attività di inventariazione dei beni
40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio

50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore
51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale
52. Acquisizione e ricezione di prodotti e beni tutelati da diritti di proprietà industriale
53. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi ambientali e gestione della compliance ambientale
54. Gestione delle emergenze, delle attività di lotta agli incendi e di primo soccorso
55. Attività di comunicazione, partecipazione e consultazione, gestione delle riunioni periodiche di sicurezza, consultazione dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza
57. Attività di gestione dei rifiuti comportante la raccolta, differenziazione, trasporto e smaltimento di rifiuti pericolosi e non pericolosi e la comunicazione, la tenuta dei registri obbligatori e dei formulari
60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa
61. Gestione dei rapporti commerciali con i clienti (privati e pubblici)
66. Gestione del processo di capitalizzazione dei costi di investimento
70. Esecuzione di contratti/convenzioni/gare d'ambito per l'assegnazione delle concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica
71. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici a uffici operativi e siti produttivi
74. Progettazione, realizzazione e manutenzione impianti
75. Gestione degli appalti
76. Procedure e istruzioni operative per il controllo di rischi particolari
77. Attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili
78. Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività
79. Gestione degli scarichi idrici
80. Gestione degli adempimenti e delle attività connessi alla bonifica, a seguito del rinvenimento di situazioni di potenziale contaminazione del suolo, sottosuolo, acque superficiali e/o acque sotterranee
81. Gestione delle attività di raccolta, caratterizzazione, classificazione e deposito dei rifiuti
82. Gestione delle attività di trasporto e smaltimento dei rifiuti
83. Gestione delle emissioni atmosferiche
85. Gestione delle emergenze/incidenti che possono avere impatto sull'ambiente e/o sull'incolumità pubblica
86. Attivazione, erogazione e gestione dei servizi di distribuzione dell'acqua

2.5.5. Categorie di reato (DTO)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione alla DTO:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-sexies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-undecies, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di contrabbando (art. 25-sexiesdecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati contro il patrimonio culturale (artt. 25-septiesdecies e 25-duodevcies, D. Lgs. 231/2001).

2.5.6. Controlli (DTO)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio DTO, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale

- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 1. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti / convenzioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure negoziate:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 2. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti/ convenzioni/ concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati

Attività sensibile 7. Gestione dell'approvvigionamento di beni, lavori e servizi (ivi inclusi il processo di aggiudicazione / stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore):

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 65. Clausole contrattuali in materia di salute, sicurezza e igiene e costi della sicurezza nei contratti
(cfr. IO-02-TSV43)
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate

(cfr. Analisi del Contesto)

- SCS 122. Divieto di intraprendere operazioni o attività prive di sostanza economica

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 10. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze e provvedimenti amministrativi per l'esercizio delle attività aziendali:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)

- SCS 8. Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici
(cfr. PG-PCT07)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

Attività sensibile 15. Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (limitatamente ai contatti/verifiche/accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'Agenzia delle Dogane, dell'Agenzia del Demanio, della Guardia di Finanza):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 17. Gestione di incassi, pagamenti e piccola cassa:

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)

Attività sensibile 25. Autorizzazione/esecuzione di investimenti, compresi i progetti di sviluppo:

- SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati
- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti
- SCS 38. Proposte di investimento
(cfr. PG-INV01)

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)
- SCS 104. Compravendita e gestione di beni immobili e beni mobili registrati

Attività sensibile 31. Definizione delle risorse, dei ruoli e delle responsabilità per assicurare le attività finalizzate all'attuazione delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori:

- SCS 41. Selezione e assunzione delle risorse umane
(cfr. RG-RU01)
- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 47. Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP)
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 48. Addetti al servizio di prevenzione e protezione (ASPP)
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 49. Medico Competente
(cfr. PG-SIC27)
- SCS 50: Responsabili della sorveglianza sul luogo di lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)

- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 52. Deleghe di funzioni
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 109. Verifica sulla corretta esecuzione di tutte le opere
(cfr. PG-TSV43)

Attività sensibile 32. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 54. Documento di valutazione dei rischi
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)
- SCS 55. Misure di emergenza, prevenzione incendi e primo soccorso
(cfr. PG-SIC11)
- SCS 56. Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione e per la realizzazione delle opere
(cfr. PG-STV43)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)
- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)

Attività sensibile 33. Attività di informazione e formazione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)

- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori (cfr. PG-RU02)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 34. Rapporti con i fornitori con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro, controlli sugli acquisti, acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge, attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili:

- SCS 63. Rischi da interferenze (cfr. PG-TSV43)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori (cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 66. Monitoraggio sul rispetto delle normative di salute, sicurezza e igiene da parte dei fornitori e sub-appaltatori (cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC28; PG-TSV13)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne (cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 35. Individuazione e gestione delle misure di protezione collettiva e/o individuale atte a contenere o ad eliminare i rischi:

- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE (cfr. PG-SIC28)
- SCS 54. Documento di valutazione dei rischi (cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)
- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione (cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)

Attività sensibile 36. Controllo operativo e azioni correttive con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti (cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)

- SCS 69. Dati riguardanti la sorveglianza sanitaria, la sicurezza degli impianti e le sostanze pericolose
(cfr. PG-TSV27; PG-TSV03; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature

(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)

- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti (cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza (cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti (cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 39. Gestione delle attività di inventariazione dei beni:

- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale
- SCS 82. Amministratore di sistema (cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio:

- SCS 7. Software e trattamento dati (cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni (cfr. PG-TSV50)
- SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica (cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)
- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale

Attività sensibile 50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore:

- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale:

- SCS 32. Pubblicazione e aggiornamento dei siti internet e intranet aziendali (cfr. PG-TSV08; RG-TSV37)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 52. Acquisizione e ricezione di prodotti e beni tutelati da diritti di proprietà industriale:

- SCS 84. Diritti di proprietà industriale
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 86. Requisiti qualitativi dei beni e servizi
(cfr. PG-TSV43)

Attività sensibile 53. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi ambientali e gestione della compliance ambientale:

- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 103. Criticità ambientali associate all'acquisizione e/o cessione dell'asset

Attività sensibile 54. Gestione delle emergenze, delle attività di lotta agli incendi e di primo soccorso:

- SCS 55. Misure di emergenza, prevenzione incendi e primo soccorso
(cfr. PG-SIC 11)
- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)
- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)

Attività sensibile 55. Attività di comunicazione, partecipazione e consultazione, gestione delle riunioni periodiche di sicurezza, consultazione dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza:

- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)

- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)

Attività sensibile 57. Attività di gestione dei rifiuti comportante la raccolta, differenziazione, trasporto e smaltimento di rifiuti pericolosi e non pericolosi e la comunicazione, la tenuta dei registri obbligatori e dei formulari:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 56. Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione e per la realizzazione delle opere
(cfr. PG-STV43)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)
- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)

- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 97. Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 98. Gestione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 99. Identificazione e separazione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 100. Depositi temporanei di rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)

Attività sensibile 60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa:

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 61. Gestione dei rapporti commerciali con i clienti (privati e pubblici):

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 66. Gestione del processo di capitalizzazione dei costi di investimento:

- SCS 11. Informativa societaria

Attività sensibile 70. Esecuzione di contratti/convenzioni/gare d'ambito per l'assegnazione delle concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati

Attività sensibile 71. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici a uffici operativi e siti produttivi:

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)

Attività sensibile 74. Progettazione, realizzazione e manutenzione impianti:

- SCS 38. Proposte di investimento
(cfr. PG-INV01)
- SCS 56. Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione e per la realizzazione delle opere
(cfr. PG-STV43)
- SCS 129 Bonifica dei siti
(cfr. PG-SIC11)
- SCS 139: Gestione degli adempimenti in materia archeologica
(cfr. Codice Etico)

- SCS 140: Gestione degli adempimenti in materia paesaggistica
(cfr. PG-INV01; PG-INV02)

Attività sensibile 75. Gestione degli appalti:

- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)
- SCS 63. Rischi da interferenze
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 65. Clausole contrattuali in materia di salute, sicurezza e igiene e costi della sicurezza nei contratti
(cfr. IO-02-TSV43)
- SCS 66. Monitoraggio sul rispetto delle normative di salute, sicurezza e igiene da parte dei fornitori e sub-appaltatori
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC28; PG-TSV13)

Attività sensibile 76. Procedure e istruzioni operative per il controllo di rischi particolari:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 49. Medico Competente
(cfr. PG-SIC27)
- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 54. Documento di valutazione dei rischi
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)
- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)

- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 63. Rischi da interferenze
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 69. Dati riguardanti la sorveglianza sanitaria, la sicurezza degli impianti e le sostanze pericolose
(cfr. PG-TSV27; PG-TSV03; PG-TSV09)
- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)
- SCS 103. Criticità ambientali associate all'acquisizione e/o cessione dell'asset

Attività sensibile 77. Attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili:

- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)

Attività sensibile 78. Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività:

- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti

(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)

- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 97. Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 98. Gestione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)

Attività sensibile 79. Gestione degli scarichi idrici:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 52. Deleghe di funzioni
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)

- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 128: Riesame della Direzione
(cfr. PG-TSV01)
- SCS 130: Scarichi/punti di emissione

(cfr. PG-LAB02)

- SCS 131: Rilevamento dei superamenti
(cfr. PG-DEP01)

Attività sensibile 80. Gestione degli adempimenti e delle attività connessi alla bonifica, a seguito del rinvenimento di situazioni di potenziale contaminazione del suolo, sottosuolo, acque superficiali e/o acque sotterranee:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 52. Deleghe di funzioni
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)
- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)

- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 129 Bonifica dei siti
(cfr. PG-SIC11)

Attività sensibile 81. Gestione delle attività di raccolta, caratterizzazione, classificazione e deposito dei rifiuti:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)

- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica (cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale (cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 52. Deleghe di funzioni (cfr. PG-TSV13)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro (cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)
- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori (cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene (cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene (cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori (cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali (cfr. PG-TSV50)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti (cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente (cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione (cfr. PG-TSV03)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne (cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 97. Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 98. Gestione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 99. Identificazione e separazione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 100. Depositi temporanei di rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 128: Riesame della Direzione
(cfr. PG-TSV01)

Attività sensibile 82. Gestione delle attività di trasporto e smaltimento dei rifiuti:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)

- SCS 56. Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione e per la realizzazione delle opere
(cfr. PG-STV43)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)
- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)

- SCS 97. Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 98. Gestione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 99. Identificazione e separazione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 100. Depositi temporanei di rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)

Attività sensibile 83. Gestione delle emissioni atmosferiche:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 52. Deleghe di funzioni
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)

- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV40)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 128: Riesame della Direzione
(cfr. PG-TSV01)
- SCS 130: Scarichi/punti di emissione

(cfr. PG-LAB02)

- SCS 131: Rilevamento dei superamenti
(cfr. PG-DEP01)

Attività sensibile 85. Gestione delle emergenze/incidenti che possono avere impatto sull'ambiente e/o sull'incolumità pubblica.

- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)

Attività sensibile 86. Attivazione, erogazione e gestione dei servizi di distribuzione dell'acqua:

- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)
- SCS 124: Fatturazione dei servizi erogati
(cfr. PG-UTE01)
- SCS 125: Erogazione servizi speciali
(cfr. PG-UTE02)
- SCS 126: Erogazione dei servizi di distribuzione
(cfr. PG-UTE02; PG-TSV53)

2.6. Processo Avvocatura (Servizio AVV)

2.6.1. Attività Sensibili (Servizio AVV)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio AVV:

1. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti / convenzioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure negoziate
2. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti/ convenzioni/ concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica
3. Gestione di contenziosi in materia civile, penale e amministrativa
4. Gestione di contenziosi tributari

5. Gestione di contenziosi giuslavoristici
9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
10. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze e provvedimenti amministrativi per l'esercizio delle attività aziendali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
12. Gestione dei rapporti ed adempimenti con l'ARERA
13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici
15. Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (limitatamente ai contatti/verifiche/accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'Agenzia delle Dogane, dell'Agenzia del Demanio, della Guardia di Finanza)
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate
20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale
24. Gestione dei rapporti con gli Istituti di credito, partner finanziari (ivi inclusi gli advisor) e gestione dei relativi rapporti
30. Gestione dei rapporti con amministratori, dipendenti o terzi dei quali si è a conoscenza del coinvolgimento in procedimenti giudiziari penali
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi.
38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni.
40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio.
46. Attività di consulenza per M&A (selezione advisor legale, pareristica antitrust, industriale, finanziario, contabile, fiscale ecc.).
47. Gestione del credito.
53. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi ambientali e gestione della compliance ambientale.
60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa.
62. Acquisizione, ricezione e utilizzo di opere e beni tutelati da diritti di proprietà intellettuale.
64. Gestione delle operazioni di Merger & Acquisition e finanza straordinaria.

2.6.2. Categorie di reato (Servizio AVV)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio AVV:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-sexies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-undecies, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001).

2.6.3. Controlli (Servizio AVV)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio AVV, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)

- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 1. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti / convenzioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure negoziate:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 2. Negoziazione, stipula e/o esecuzione di contratti/ convenzioni/ concessioni con soggetti pubblici ai quali si perviene mediante procedure a evidenza pubblica:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati

Attività sensibile 3. Gestione di contenziosi in materia civile, penale e amministrativa:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 3. Accordi transattivi
(cfr. PG-TSV79; RG-TVS70)
- SCS 4. Contenziosi
(cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)
- SCS 40. Dichiarazioni rese all'Autorità Giudiziaria
(cfr. RG-TVS70)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 4. Gestione di contenziosi tributari:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 3. Accordi transattivi
(cfr. PG-TSV79; RG-TVS70)
- SCS 4. Contenziosi
(cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)
- SCS 40. Dichiarazioni rese all'Autorità Giudiziaria
(cfr. RG-TVS70)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 5. Gestione di contenziosi giuslavoristici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 3. Accordi transattivi
(cfr. PG-TSV79; RG-TVS70)
- SCS 4. Contenziosi
(cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)
- SCS 40. Dichiarazioni rese all'Autorità Giudiziaria
(cfr. RG-TVS70)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto

(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 10. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze e provvedimenti amministrativi per l'esercizio delle attività aziendali:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 12. Gestione dei rapporti ed adempimenti con l'ARERA:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 8. Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici
(cfr. PG-PCT07)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

Attività sensibile 15. Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (limitatamente ai contatti/verifiche/accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'Agenzia delle Dogane, dell'Agenzia del Demanio, della Guardia di Finanza):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate:

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate

Attività sensibile 20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale:

- SCS 15. Revisione dei documenti contabili societari
- SCS 20. Rapporti con la Società di revisione e gli altri organi societari
- SCS 31. Interessi degli amministratori
(cfr. RG-TSV02)
- SCS 35. Internal Audit
(cfr. PG-TSV07)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 24. Gestione dei rapporti con gli Istituti di credito, partner finanziari (ivi inclusi gli advisor) e gestione dei relativi rapporti:

- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti
- SCS 33. Liste di Riferimento

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)

Attività sensibile 30. Gestione dei rapporti con amministratori, dipendenti o terzi dei quali si è a conoscenza del coinvolgimento in procedimenti giudiziari penali;

- SCS 4. Contenziosi
(cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)
- SCS 40. Dichiarazioni rese all'Autorità Giudiziaria
(cfr. RG-TVS70)

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)

- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica
(cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)
- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale

Attività sensibile 46. Attività di consulenza per M&A (selezione advisor legale, pareristica antitrust, industriale, finanziario, contabile, fiscale ecc.):

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 47. Gestione del credito:

- SCS 106. Conti correnti bancari
- SCS 120. Gestione dei crediti

(cfr. PG-UTE09; PG-TSV74)

Attività sensibile 53. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi ambientali e gestione della compliance ambientale:

- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 103. Criticità ambientali associate all'acquisizione e/o cessione dell'asset

Attività sensibile 60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa:

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 62. Acquisizione, ricezione e utilizzo di opere e beni tutelati da diritti di proprietà intellettuale:

- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 86. Requisiti qualitativi dei beni e servizi
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 89. Contrassegno SIAE

Attività sensibile 64. Gestione delle operazioni di Merger & Acquisition e finanza straordinaria:

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti

2.7. Processo Risorse Umane e Organizzazione (Servizio HR)

2.7.1. Attività Sensibili (Servizio HR)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio HR:

5. Gestione di contenziosi giuslavoristici.
9. Gestione dei contratti di approvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli).
13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici.
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici.
27. Assunzione e gestione amministrativa del personale. Gestione delle assunzioni obbligatorie.
28. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici agli uffici direzionali;
33. Attività di informazione e formazione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro.
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi.
38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni.
40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio.
42. Assegnazione e utilizzo delle risorse informatiche da parte degli utenti interni ed esterni.
44. Gestione delle note spese, incluse le spese di attenzione verso terzi.
49. Gestione delle attività formative che prevedano l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore.
50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore.
51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale.
60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa.
65. Compensation, benefit e valutazione delle performance lavorative.
68. Gestione di buoni pasto elettronici.
71. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici a uffici operativi e siti produttivi.

2.7.2. Categorie di reato (Servizio HR)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio HR:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-sexies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-undecies, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001).

2.7.3. Controlli (Servizio HR)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio HR, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni

- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 5. Gestione di contenziosi giuslavoristici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 3. Accordi transattivi
(cfr. PG-TSV79; RG-TVS70)
- SCS 4. Contenziosi
(cfr. PG-TSV72; RG-TVS70)
- SCS 40. Dichiarazioni rese all’Autorità Giudiziaria
(cfr. RG-TVS70)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni

(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 8. Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici
(cfr. PG-PCT07)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 27. Assunzione e gestione amministrativa del personale. Gestione delle assunzioni obbligatorie:

- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 41. Selezione e assunzione delle risorse umane
(cfr. RG-RU01)
- SCS 108. Rimborsi spese a dipendenti per trasferte, missioni e servizi fuori sede
(cfr. PG-RU03)
- SCS 138: Gestione delle trasferte

Attività sensibile 28. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici agli uffici direzionali:

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)

- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)

Attività sensibile 33. Attività di informazione e formazione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 40. Gestione informatica dei documenti elettronici con valore probatorio:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica
(cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)
- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale

Attività sensibile 42. Assegnazione e utilizzo delle risorse informatiche da parte degli utenti interni ed esterni:

- SCS 116. Assegnazione di risorse informatiche o telematiche
(cfr. PG-TSV31)

Attività sensibile 44. Gestione delle note spese, incluse le spese di attenzione verso terzi:

- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 108. Rimborsi spese a dipendenti per trasferte, missioni e servizi fuori sede

(cfr. PG-RU03)

Attività sensibile 49. Gestione delle attività formative che prevedano l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore:

- SCS 16. Formazione
(cfr. PG-RU02)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore:

- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale:

- SCS 32. Pubblicazione e aggiornamento dei siti internet e intranet aziendali
(cfr. PG-TSV08; RG-TSV37)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa:

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 65. Compensation, benefit e valutazione delle performance lavorative:

- SCS 29. Valutazione delle performance del personale
(cfr. PG-RU09)
- SCS 107. Benefit aziendali

Attività sensibile 68. Gestione di buoni pasto elettronici:

- SCS 136: Gestione dei buoni pasto

Attività sensibile 71. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici a uffici operativi e siti produttivi:

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)

2.8. Processo Logistica (Servizio LOG)

2.8.1. Attività Sensibili (Servizio LOG)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio LOG:

6. Qualifica, gestione, sviluppo e valutazione dei fornitori
7. Gestione dell'approvvigionamento di beni, lavori e servizi (ivi inclusi il processo di aggiudicazione / stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore)
8. Gestione dell'approvvigionamento di consulenze e di prestazioni/servizi professionali
9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
21. Gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza (es. ANAC)
26. Gestione delle sponsorizzazioni, organizzazione di eventi, attività sociali e concessione di omaggi e liberalità
34. Rapporti con i fornitori con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro, controlli sugli acquisti, acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge, attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi
51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale.
52. Acquisizione e ricezione di prodotti e beni tutelati da diritti di proprietà industriale.
69. Gestione delle carte carburante
84. Gestione delle apparecchiature contenenti sostanze lesive dell'ozono

2.8.2. Categorie di reato (Servizio LOG)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio LOG:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-sexies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-undecies, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di contrabbando (art. 25-sexiesdecies, D. Lgs. 231/2001).

2.8.3. Controlli (Servizio LOG)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio LOG, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE

- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 6. Qualifica, gestione, sviluppo e valutazione dei fornitori:

- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)

Attività sensibile 7. Gestione dell'approvvigionamento di beni, lavori e servizi (ivi inclusi il processo di aggiudicazione / stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore):

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 65. Clausole contrattuali in materia di salute, sicurezza e igiene e costi della sicurezza nei contratti
(cfr. IO-02-TSV43)
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)
- SCS 122. Divieto di intraprendere operazioni o attività prive di sostanza economica

Attività sensibile 8. Gestione dell'approvvigionamento di consulenze e di prestazioni/servizi professionali:

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 65. Clausole contrattuali in materia di salute, sicurezza e igiene e costi della sicurezza nei contratti
(cfr. IO-02-TSV43)
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 21. Gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza (es. ANAC):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 27. Rapporti con le Autorità Pubbliche di vigilanza

Attività sensibile 26. Gestione delle sponsorizzazioni, organizzazione di eventi, attività sociali e concessione di omaggi e liberalità.

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 23. Omaggi, liberalità, vantaggi economici e altre utilità
(cfr. RG-PCT02)
- SCS 33. Liste di Riferimento
- SCS 34. Incassi, pagamenti e piccola cassa

(cfr. PG-TSV97; PG-TSV91; PG-TSV90; PG-TSV94)

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 92. Sponsorizzazioni, organizzazione di eventi e attività sociali
(cfr. RG-PCT03)

Attività sensibile 34. Rapporti con i fornitori con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro, controlli sugli acquisti, acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge, attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili:

- SCS 63. Rischi da interferenze
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 66. Monitoraggio sul rispetto delle normative di salute, sicurezza e igiene da parte dei fornitori e sub-appaltatori
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC28; PG-TSV13)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)

- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale:

- SCS 32. Pubblicazione e aggiornamento dei siti internet e intranet aziendali
(cfr. PG-TSV08; RG-TSV37)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 52. Acquisizione e ricezione di prodotti e beni tutelati da diritti di proprietà industriale:

- SCS 84. Diritti di proprietà industriale
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 86. Requisiti qualitativi dei beni e servizi
(cfr. PG-TSV43)

Attività sensibile 69. Gestione delle carte carburante:

- SCS 137: Gestione carte carburante
(cfr. PG-RU06)

Attività sensibile 84. Gestione delle apparecchiature contenenti sostanze lesive dell'ozono:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)

- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 52. Deleghe di funzioni
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)
- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)

- SCS 101. Clausole contrattuali per il rispetto delle normative ambientali (cfr. PG-TSV40)
- SCS 102. Monitoraggio sul rispetto delle normative ambientali (cfr. PG-TSV03)
- SCS 128: Riesame della Direzione (cfr. PG-TSV01)
- SCS 133: Sostanze lesive dell'ozono (cfr. PG-SIC29)

2.9. Processo Prevenzione e Protezione (Servizio PREV)

2.9.1. Attività Sensibili (Servizio PREV)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio PREV:

9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici
31. Definizione delle risorse, dei ruoli e delle responsabilità per assicurare le attività finalizzate all'attuazione delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori
32. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
33. Attività di informazione e formazione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
34. Rapporti con i fornitori con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro, controlli sugli acquisti, acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge, attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili
35. Individuazione e gestione delle misure di protezione collettiva e/o individuale atte a contenere o ad eliminare i rischi
36. Controllo operativo e azioni correttive con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro
54. Gestione delle emergenze, delle attività di lotta agli incendi e di primo soccorso

55. Attività di comunicazione, partecipazione e consultazione, gestione delle riunioni periodiche di sicurezza, consultazione dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza
56. Attività di sorveglianza sanitaria
72. Sistema di deleghe di funzione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro
73. Riesame della Direzione con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro
76. Procedure e istruzioni operative per il controllo di rischi particolari
77. Attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili
78. Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività
85. Gestione delle emergenze/incidenti che possono avere impatto sull'ambiente e/o sull'incolumità pubblica

2.9.2. Categorie di reato (Servizio PREV)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio PREV:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-*ter*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-*bis* 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-*ter* D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-*quater*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-*quinqüies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-*sexies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-*septies*, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-*octies*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-*octies*.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-*decies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-*undecies*, D. Lgs. 231/2001);

- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-*duodecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-*quinqüesdecies*, D. Lgs. 231/2001).

2.9.3. Controlli (Servizio PREV)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio PREV, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione

(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 8. Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici
(cfr. PG-PCT07)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

Attività sensibile 31. Definizione delle risorse, dei ruoli e delle responsabilità per assicurare le attività finalizzate all'attuazione delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori:

- SCS 41. Selezione e assunzione delle risorse umane
(cfr. RG-RU01)
- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 44. Aggiornamenti sulla legislazione in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TVS13)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)

- SCS 47. Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP)
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 48. Addetti al servizio di prevenzione e protezione (ASPP)
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 49. Medico Competente
(cfr. PG-SIC27)
- SCS 50: Responsabili della sorveglianza sul luogo di lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)
- SCS 51. Impegni di spesa in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
- SCS 52. Deleghe di funzioni
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 109. Verifica sulla corretta esecuzione di tutte le opere
(cfr. PG-TSV43)

Attività sensibile 32. Individuazione, valutazione e gestione dei rischi in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 45. Documentazione in tema di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica
(cfr. PG-SIC28; PG-TSV13)
- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 54. Documento di valutazione dei rischi
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)
- SCS 55. Misure di emergenza, prevenzione incendi e primo soccorso
(cfr. PG-SIC11)
- SCS 56. Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione e per la realizzazione delle opere
(cfr. PG-STV43)
- SCS 57. Compiti ai lavoratori in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. PG-TSV28; PG-TSV13)

- SCS 58. Misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente e la sicurezza dei lavoratori
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01)

Attività sensibile 33. Attività di informazione e formazione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

(cfr. PG-TSV13)

Attività sensibile 35. Individuazione e gestione delle misure di protezione collettiva e/o individuale atte a contenere o ad eliminare i rischi:

- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 54. Documento di valutazione dei rischi
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)
- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)

Attività sensibile 36. Controllo operativo e azioni correttive con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 69. Dati riguardanti la sorveglianza sanitaria, la sicurezza degli impianti e le sostanze pericolose
(cfr. PG-TSV27; PG-TSV03; PG-TSV09)
- SCS 70. Audit e verifica periodica del sistema di gestione della sicurezza e dell'ambiente

(cfr. PG-TSV03)

- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)

Attività sensibile 54. Gestione delle emergenze, delle attività di lotta agli incendi e di primo soccorso:

- SCS 55. Misure di emergenza, prevenzione incendi e primo soccorso
(cfr. PG-SIC 11)
- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)
- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)

Attività sensibile 55. Attività di comunicazione, partecipazione e consultazione, gestione delle riunioni periodiche di sicurezza, consultazione dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza:

- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 60. Riunioni periodiche per la verifica delle tematiche riguardanti ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-SIC27)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)

Attività sensibile 56. Attività di sorveglianza sanitaria.

- SCS 49. Medico Competente
(cfr. PG-SIC27)
- SCS 69. Dati riguardanti la sorveglianza sanitaria, la sicurezza degli impianti e le sostanze pericolose
(cfr. PG-TSV27; PG-TSV03; PG-TSV09)

Attività sensibile 72. Sistema di deleghe di funzione in tema di salute, sicurezza e igiene sul lavoro.

- SCS 52. Deleghe di funzioni
(cfr. PG-TSV13)

Attività sensibile 73. Riesame della Direzione con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro.

- SCS 128: Riesame della Direzione
(cfr. PG-TSV01)

Attività sensibile 76. Procedure e istruzioni operative per il controllo di rischi particolari:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 49. Medico Competente
(cfr. PG-SIC27)
- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 54. Documento di valutazione dei rischi
(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)
- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 63. Rischi da interferenze
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 69. Dati riguardanti la sorveglianza sanitaria, la sicurezza degli impianti e le sostanze pericolose

(cfr. PG-TSV27; PG-TSV03; PG-TSV09)

- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)
- SCS 103. Criticità ambientali associate all'acquisizione e/o cessione dell'asset

Attività sensibile 77. Attività manutentive finalizzate al rispetto degli standard tecnici e di salute e sicurezza applicabili:

- SCS 43. Definizione dei piani in materia di ambiente, salute e sicurezza
(cfr. PG-TSV13)
- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)
- SCS 64. Qualifica, valutazione e classificazione dei fornitori
(cfr. RG "Regolamento per l'istituzione di un elenco di professionisti finalizzato all'affidamento dei servizi di architettura e ingegneria e altri servizi tecnici in favore di Acqualatina S.p.A."; PG-TSV40)
- SCS 67. Manutenzione, ispezione, adeguamento e rinnovamento degli asset aziendali
(cfr. PG-TSV50)

Attività sensibile 78. Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività:

- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 97. Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)
- SCS 98. Gestione dei rifiuti

(cfr. PG-AMB02)

Attività sensibile 85. Gestione delle emergenze/incidenti che possono avere impatto sull'ambiente e/o sull'incolumità pubblica.

- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)

2.10. Processo Internal Audit e Sistemi di Gestione (Servizio IA-SG)

2.10.1. Attività Sensibili (Servizio IA-SG)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio IA-SG:

9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate
20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale
21. Gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza (es. ANAC)
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi
49. Gestione delle attività formative che prevedano l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore
50. Gestione l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede
51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale
60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa
62. Acquisizione, ricezione e utilizzo di opere e beni tutelati da diritti di proprietà intellettuale
73. Riesame della Direzione con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro

76. Procedure e istruzioni operative per il controllo di rischi particolari
78. Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività

2.10.2. Categorie di reato (Servizio IA-SG)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al IA-SG:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-ter D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-sexies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-undecies, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001).

2.10.3. Controlli (Servizio IA-SG)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio IA-SG, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale
- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali:

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 13. Gestione delle attività di richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie, agevolazioni anche di carattere fiscale o altre erogazioni, comunque denominate, concesse da soggetti pubblici:

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione

(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)
- SCS 8. Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici
(cfr. PG-PCT07)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TVS32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 19. Gestione delle comunicazioni - anche per il tramite di comunicati stampa - al mercato e alla comunità finanziarie (inclusi analisti e società di rating) e gestione delle informazioni privilegiate:

- SCS 19. Comunicazioni verso l'esterno e informazioni privilegiate

Attività sensibile 20. Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione, Collegio Sindacale:

- SCS 15. Revisione dei documenti contabili societari
- SCS 20. Rapporti con la Società di revisione e gli altri organi societari
- SCS 31. Interessi degli amministratori
(cfr. RG-TSV02)
- SCS 35. Internal Audit
(cfr. PG-TSV07)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 21. Gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza (es. ANAC):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 27. Rapporti con le Autorità Pubbliche di vigilanza

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 49. Gestione delle attività formative che prevedano l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore:

- SCS 16. Formazione
(cfr. PG-RU02)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 50. Gestione delle comunicazioni interne e della intranet aziendale che prevede l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore:

- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale:

- SCS 32. Pubblicazione e aggiornamento dei siti internet e intranet aziendali
(cfr. PG-TSV08; RG-TSV37)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 60. Gestione dei rapporti con altri enti privati che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa:

- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)

Attività sensibile 62. Acquisizione, ricezione e utilizzo di opere e beni tutelati da diritti di proprietà intellettuale:

- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 86. Requisiti qualitativi dei beni e servizi
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 89. Contrassegno SIAE

Attività sensibile 73. Riesame della Direzione con riferimento alle attività connesse alla salute, sicurezza e igiene sul lavoro:

- SCS 128: Riesame della Direzione
(cfr. PG-TSV01)

Attività sensibile 76. Procedure e istruzioni operative per il controllo di rischi particolari:

- SCS 42. Politica in tema di ambiente, salute, sicurezza e igiene sul lavoro
(cfr. Politica Aziendale)
- SCS 46. Individuazione della figura datoriale
(cfr. Organigramma sicurezza; PG-TSV13)
- SCS 49. Medico Competente
(cfr. PG-SIC27)
- SCS 53. Valutazione dei rischi aziendali in materia HSE
(cfr. PG-SIC28)
- SCS 54. Documento di valutazione dei rischi

(cfr. PG-SIC28; PG-SIC01; PG-TSV04)

- SCS 59. Emergenze/incidenti in tema di salute, sicurezza dei lavoratori, incolumità pubblica e ambiente
(cfr. PG-SIC 11; PG-TSV06; PG-TSV04)
- SCS 61. Informazioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene
(cfr. IO-02-TSV43; PG-RU02; PG-SIC27)
- SCS 62. Formazione in materia di ambiente, salute, sicurezza e igiene dei lavoratori
(cfr. PG-RU02)
- SCS 63. Rischi da interferenze
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 69. Dati riguardanti la sorveglianza sanitaria, la sicurezza degli impianti e le sostanze pericolose
(cfr. PG-TSV27; PG-TSV03; PG-TSV09)
- SCS 94. Identificazione di aspetti ambientali e misure di prevenzione
(cfr. PG-TSV10; PG-TSV04; PG-TSV09)
- SCS 103. Criticità ambientali associate all'acquisizione e/o cessione dell'asset

Attività sensibile 78. Gestione della documentazione e dei sistemi di registrazione al fine di garantire la tracciabilità delle attività:

- SCS 68. Infortuni, incidenti e mancati incidenti
(cfr. PG-TSV31; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 71. Reporting verso la Direzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)
- SCS 95. Autorizzazioni ambientali
(cfr. PG-AMB02; PG-DEP01)
- SCS 97. Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti

(cfr. PG-AMB02)

- SCS 98. Gestione dei rifiuti
(cfr. PG-AMB02)

2.11. Processo Digital Transformation ICT (Servizio ICT)

2.11.1. Attività Sensibili (Servizio ICT)

Sono di seguito elencate le Attività Sensibili individuate come potenzialmente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio ICT:

9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali
11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli)
16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici
25. Autorizzazione/esecuzione di investimenti, compresi i progetti di sviluppo
28. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici agli uffici direzionali
37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi
38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni
39. Gestione delle attività di inventariazione dei beni
41. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi rete, comunicazione o di memorizzazione (es. CD, Storage Network)
42. Assegnazione e utilizzo delle risorse informatiche da parte degli utenti interni ed esterni
43. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software
45. Sviluppo, implementazione e manutenzione di apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico
49. Gestione delle attività formative che prevedano l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore
51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale
62. Acquisizione, ricezione e utilizzo di opere e beni tutelati da diritti di proprietà intellettuale.

2.11.2. Categorie di reato (Servizio ICT)

Sono di seguito elencate le categorie di reato che, a esito delle attività descritte al par. 1.2 sono, in particolare, risultate come maggiormente rilevanti ai fini del D.Lgs. 231/2001 in relazione al Servizio ICT:

- Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24-25, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti di criminalità organizzata (art. 24-*ter*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati transnazionali (Legge n. 146/2006);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-*bis* 1, D. Lgs. 231/2001);
- Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-*bis*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati societari (art. 25-*ter* D. Lgs. 231/2001);
- Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-*quater*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti contro la personalità individuale (art. 25-*quinqies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di abusi di mercato (art. 25-*sexies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-*septies*, D. Lgs. 231/2001);
- Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (art. 25-*octies*, D. Lgs. 231/2001);
- Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-*octies*.1, D. Lgs. 231/2001);
- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-*decies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati ambientali (art. 25-*undecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-*duodecies*, D. Lgs. 231/2001);
- Reati tributari (art. 25-*quindiesdecies*, D. Lgs. 231/2001).

2.11.3. Controlli (Servizio ICT)

In relazione alle Attività Sensibili rilevanti per il Servizio ICT, oltre agli standard generali di trasparenza di cui al par. 1.5.1., sono applicabili i seguenti Standard di Controllo.

Tutte le Attività Sensibili:

- SCT A Eticità, legalità e costante aggiornamento del Sistema Normativo
- SCT B Verifica e valutazione della struttura organizzativa
- SCT C Flussi informativi e archiviazione della documentazione
- SCT D Rapporti con controparti esterne (pubbliche e private)
- SCT E Requisiti di fornitori/subappaltatori e verifiche reputazionali
- SCT F Selezione del personale

- SCT G Criteri di rotazione del personale
- SCT H Sistema di gestione HSE
- SCT I Flussi finanziari
- SCT J Sistema di reporting delle violazioni
- SCT K Sistema di Gestione per la prevenzione e il contrasto della corruzione
- SCT L Processi di approvvigionamento di beni, lavori o servizi
- SCT M Gestione dei contratti
- SCT N Formazione

Attività sensibile 9. Gestione dei contratti di approvvigionamento, ivi inclusi quelli di consulenza e di prestazioni/servizi professionali.

- SCS 5. Approvvigionamento di beni, lavori e servizi
(cfr. PG-TSV40; PG-TSV43; PG-TSV90)
- SCS 9. Selezione dei fornitori
(cfr. PG-TSV42; PG-TSV40; PG-TSV44; PG-TSV90)
- SCS 21. Negoziazione e stipula dei contratti di intermediazione
- SCS 37. Gestione dei contratti di appalto e subappalto
(cfr. PG-TSV43; PG-TSV40; PG-TSV44)

Attività sensibile 11. Gestione dei rapporti con soggetti pubblici, privati e con le parti sociali con riferimento alle rispettive aree di competenza (Contatti, Gestione adempimenti, Verifiche e/o Controlli):

- SCS 1. Rapporti con la Pubblica Amministrazione
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)
- SCS 22. Rapporti con soggetti pubblici in caso di ispezioni
(cfr. Analisi del Contesto, Regole di Comportamento per il Personale)

Attività sensibile 16. Attività che prevedano l'installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici e utilizzo degli stessi per trasmissione di dati (anche tramite flussi telematici) a enti pubblici:

- SCS 7. Software e trattamento dati
(cfr. RG-TSV32; RG-TSV33; RG-TSV37)

Attività sensibile 25. Autorizzazione/esecuzione di investimenti, compresi i progetti di sviluppo:

- SCS 2. Procedure a evidenza pubblica o a altre forme di confronto competitivo tra privati

- SCS 6. Flussi finanziari
(cfr. PG-TSV97; PG-TSV94; PG-TSV91; PG-TSV90)
- SCS 13. Selezione delle controparti finanziarie e gestione dei relativi rapporti
- SCS 38. Proposte di investimento
(cfr. PG-INV01)
- SCS 88. Rapporti con controparti esterne
(cfr. PG-TSV40; RG-PCT02; RG-RU01; PG-UTE02; Codice Etico)
- SCS 93. Operazioni tra le parti correlate
(cfr. Analisi del Contesto)
- SCS 104. Compravendita e gestione di beni immobili e beni mobili registrati

Attività sensibile 28. Autorizzazione e vigilanza sugli accessi fisici agli uffici direzionali:

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 90. Sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società
(cfr. PG-RU10)

Attività sensibile 37. Accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio di terzi:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)

- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 38. Accesso ad un sistema informatico o telematico della Società e/o alla sottostante infrastruttura, o a documenti informatici con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni:

- SCS 72. Salvaguardia delle informazioni
(cfr. PG-TSV50)
- SCS 73. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 77. Accesso alle informazioni e all'infrastruttura di rete: privilegi specifici degli utenti
(cfr. PG-TSV31)
- SCS 112. Configurazione dei parametri di sicurezza
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 119. Accesso a sistemi di terze parti
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 39. Gestione delle attività di inventariazione dei beni:

- SCS 80. Utilizzo di firma elettronica qualificata e firma digitale
- SCS 82. Amministratore di sistema
(cfr. PG-TSV30)

Attività sensibile 41. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi rete, comunicazione o di memorizzazione (es. CD, Storage Network).

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 76. Protezione del sistema informatico da software pericolosi
- SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica

(cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)

- SCS 79. Sistema di gestione della sicurezza informatica
- SCS 114. Sicurezza del sistema informatico e telematico
- SCS 115. Sicurezza perimetrale e delle comunicazioni/trasmissioni
- SCS 118. Audit e monitoraggio della sicurezza applicativa ed infrastrutturale

Attività sensibile 42. Assegnazione e utilizzo delle risorse informatiche da parte degli utenti interni ed esterni:

- SCS 116. Assegnazione di risorse informatiche o telematiche
(cfr. PG-TSV31)

Attività sensibile 43. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software:

- SCS 110. Acquisizione, sviluppo, manutenzione di software
- SCS 111. Gestione del software e dell'hardware da parte di un outsourcer informatico
(cfr. PG-TSV30)
- SCS 113. Dati e informazioni in ambiente di produzione
(cfr. PG-TSV03)

Attività sensibile 45. Sviluppo, implementazione e manutenzione di apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico:

- SCS 75. Prevenzione accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali, ai beni e alle apparecchiature
(cfr. PG-TSV36; PG-TSV03; PG-TSV13; PG-TSV09)
- SCS 78. Trattamento degli incidenti relativi alla sicurezza informatica
(cfr. PG-TSV30; PG-TSV35)
- SCS 81. Acquisizione, sviluppo, fornitura e manutenzione dell'hardware e degli apparati di comunicazione
- SCS 110. Acquisizione, sviluppo, manutenzione di software
- SCS 111. Gestione del software e dell'hardware da parte di un outsourcer informatico
(cfr. PG-TSV30)

- SCS 113. Dati e informazioni in ambiente di produzione
(cfr. PG-TSV03)
- SCS 117. Contratti con fornitori IT
(cfr. PG-TSV40)

Attività sensibile 49. Gestione delle attività formative che prevedano l'utilizzo di materiale coperto da diritto d'autore:

- SCS 16. Formazione
(cfr. PG-RU02)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 51. Gestione di rete Internet / intranet e aggiornamento del sito web aziendale:

- SCS 32. Pubblicazione e aggiornamento dei siti internet e intranet aziendali
(cfr. PG-TSV08; RG-TSV37)
- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore

Attività sensibile 62. Acquisizione, ricezione e utilizzo di opere e beni tutelati da diritti di proprietà intellettuale:

- SCS 83. Opere protette dal diritto d'autore
- SCS 85. Approvvigionamento e acquisizione di beni, lavori e servizi: clausole contrattuali
- SCS 86. Requisiti qualitativi dei beni e servizi
(cfr. PG-TSV43)
- SCS 89. Contrassegno SIAE