

<b>SISTEMA AMBIENTE S.p.A.</b>	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO EX D.LGS. 231/2001</b>	<b>Rev. 1 – 18/04/2019</b>	
	<i>3. PROTOCOLLI GESTIONALI</i>	Pag. 14	di 21

sforamento del limite indicato è necessario motivare la maggiore spesa sostenuta e darne comunicazione all’OdV;

- il divieto di distribuire omaggi verso funzionari e dirigente della P.A., Pubblici Ufficiali e pubblici dipendenti e soggetti privati al di fuori del modico valore<sup>2</sup> e, comunque, tali da non compromettere l’integrità o la reputazione di una delle parti e da non poter essere interpretati, da un osservatore imparziale, come finalizzato ad acquisire vantaggi in modo improprio. In particolare, non deve essere superato il limite di 200 euro per singolo omaggio per beneficiario ed il limite annuo per beneficiario pari a 500 euro. È invece previsto il divieto assoluto di erogare omaggi e pubblici ufficiali in occasioni di verifiche ed ispezioni. In caso di deviazione dal limite sopra indicato, dovrà esserne data indicazione all’Organismo di Vigilanza;
- il divieto di ricevere omaggi (per gli amministratori, dirigenti e dipendenti) di valore unitario annuo superiore a 150 euro per singolo erogante. Ogni qualvolta sussistono dubbi sull’esiguità del valore o più in generale sulla possibilità che l’omaggio possa influenzare l’obiettività di giudizio, il dipendente deve contattare il suo superiore. In caso di deviazione dal limite sopra indicato, dovrà esserne data indicazione all’Organismo di Vigilanza.

#### **5.4. Flussi informativi**

Flusso informativo	Frequenza	Referente
1. Omaggi e spese di rappresentanza di importo superiore al limite stabilito nel protocollo “Omaggi e spese di rappresentanza”	Trimestrale	Amministratore Delegato
2. Report omaggi e spese di rappresentanza	Annuale	Responsabile AFC

## **6. SPONSORIZZAZIONI**

### **6.1. Premessa**

Il processo in esame concerne tutte le attività relative alla selezione delle iniziative/soggetti da sponsorizzare e alla conseguente erogazione e rendicontazione del contributo.

### **6.2. Soggetti coinvolti**

I soggetti coinvolti nel processo di gestione delle sponsorizzazioni sono:

- Consiglio di Amministrazione;

<sup>2</sup> A titolo di esempio non sono considerati di modico valore viaggi e soggiorni, regali preziosi, iscrizione gratuita a convegni e circoli.

<b>SISTEMA AMBIENTE S.p.A.</b>	<b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO EX D.LGS. 231/2001</b>	Rev. 1 – 18/04/2019	
	<i>3. PROTOCOLLI GESTIONALI</i>	Pag. 15	di 21

- Presidente;
- Amministratore Delegato.

### 6.3. Norme di comportamento e disposizioni operative

Nella gestione dell'attività sensibile oggetto di analisi si prevede:

- che l'eventuale decisione di erogazione di una sponsorizzazione spetta unicamente al CdA che dovrà autorizzarla con specifica delibera. Nella delibera dovranno essere specificate le motivazioni dell'erogazione delle sponsorizzazioni;
- che siano rispettate le disposizioni previste nelle Misure organizzative per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza;
- che sia assicurata la formalizzazione degli accordi di sponsorizzazione, mediante redazione di un contratto/lettera d'incarico/proposta del soggetto esterno seguita da una lettera di accettazione della Società;
- che il contratto/lettera d'incarico siano debitamente autorizzati da soggetti muniti di idonei poteri e riportino indicazione del compenso pattuito, del dettaglio della prestazione da effettuare e di eventuali *deliverable* da produrre relativi all'attività svolta (es. fotografie, esposizione del logo aziendale);
- che vengano archiviate le evidenze documentali sullo svolgimento dell'evento sponsorizzato e sull'esposizione del logo della Società SISTEMA AMBIENTE S.p.A.;
- che venga verificata preliminarmente l'onorabilità dei soggetti, enti, associazioni, destinatari della sponsorizzazione, mediante la raccolta di informazioni preliminari e/o richiesta di documentazione attestante l'esistenza dei requisiti di onorabilità in capo agli stessi.

### 6.4. Flussi informativi

Flusso informativo	Frequenza	Referente
1. Deviazioni rispetto al protocollo "Sponsorizzazioni"	Trimestrale	Amministratore Delegato
2. Sponsorizzazioni per importi unitari superiori ad euro 1.000,00		
3. Elenco annuale sponsorizzazioni	Annuale	Responsabile AFC