

ASCO HOLDING

Associazione Rischi, Articoli normativi, Processi e Presidi

Codice Rischio:

14

Titolo Rischio:

Corruzione (Reati ex L. 190/2012)

Descrizione Rischio:

Rischio reati ex L. 190/2012 - Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione.

Articoli normativi associati

Terra dei fuochi

Art .2

Clausola di invarianza

Art. 1

Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione

Processi Associati

AS.01 Gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria

La Società nello svolgimento dell'attività caratteristica intrattiene rapporti con Enti dell'Amministrazione Finanziaria quali Agenzia delle Entrate, Guardia di Finanza, etc. per la gestione degli adempimenti/dichiarazioni fiscali (a titolo esemplificativo, predisposizione del Modello Unico, Modello 770 ordinario e straordinario, Modello Irap, Comunicazione dati IVA) e la gestione delle eventuali visite ispettive volte ad accertare la corretta applicazione della normativa in ambito fiscale.

Centro Gestionale: 11-Direzione Amministrazione e Finanza di Ascopiave S.p.A.

AS.02 Gestione degli adempimenti relativi al pagamento degli oneri assistenziali, previdenziali e assicurativi

Il processo in oggetto comprende i rapporti con le autorità competenti (enti previdenziali, assicurativi etc.) e la cura degli adempimenti connessi all'amministrazione e gestione del personale.

Centro Gestionale: 12-Direzione Risorse Umane e Relazioni Sindacali di Ascopiave S.p.A.

AS.03 Gestione di rapporti con funzionari pubblici nell'ambito delle attività di verifica ispettiva e di controllo effettuate dalla Pubblica Amministrazione

Il processo in oggetto comprende le attività di gestione delle visite ispettive (quali, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo: Guardia di Finanza, Vigili del Fuoco, ASL, Istituto Superiore Prevenzione e Sicurezza sul lavoro "ISPESL", ecc) e della loro verbalizzazione, nonché

dell'acquisizione dei rilievi effettuati dalla Pubblica Amministrazione.

Centro Gestionale: 13-Organo Delegato

AS.04 **Gestione dei rapporti con i Soci**

Il processo in oggetto interessa la gestione dei rapporti che la Società intrattiene con i Soci (Comuni Soci e soci privati). In particolare, il presente processo è relativo ai conferimenti effettuati dai soci e più in generale al patrimonio netto aziendale, in particolare, la gestione degli utili e delle riserve sociali, nonché alla gestione e verbalizzazione delle adunanze dell'Assemblea dei Soci e delle Assemblee dei Soci Pubblici. Il processo viene svolto congiuntamente dall'Organo Amministrativo e dall'Organo Delegato della Società, con il supporto dell'Ufficio Affari Societari e dell'Ufficio Amministrazione di Asco Holding S.p.A., nonché della Direzione competente di Ascopiave S.p.A. che fornisce servizi intercompany (Direzione Affari Legali, Societari, Compliance e Sostenibilità). Per quanto riguarda il processo di "Gestione delle partecipazioni" si fa riferimento all'apposita attività sensibile.

Centro Gestionale: 14-Organo Amministrativo

AS.09 **Gestione delle partecipazioni**

Il processo in oggetto comprende le attività relative alla gestione delle partecipazioni svolte dalla Società (italiane e estere, ove presenti). Il processo viene svolto congiuntamente dagli Organi sociali della Società, Organo Delegato della Società con il supporto dell'Ufficio Affari Societari di Asco Holding e delle Direzioni competenti di Ascopiave S.p.A. che fornisce servizi intercompany (Direzione Affari Legali, Societari, Compliance e Sostenibilità; Direzione Amministrazione e Finanza).

Centro Gestionale: 31-Organi Sociali

PS.100 **Gestione contenziosi giudiziari, arbitrari e/o gestione dei rapporti con amministratori, dipendenti o terzi coinvolti in procedimenti giudiziari**

Il processo in oggetto comprende le attività relative alla gestione di contenziosi giudiziari e stragiudiziali in materia di diritto civile, giuslavoristico, amministrativo, tributario e penale, inclusa l'eventuale gestione dei rapporti con soggetti coinvolti in procedimenti giudiziari, per la quale la Società si avvale del supporto legale delle funzioni competenti della controllata Ascopiave S.p.A. e/o talvolta del supporto di studi legali esterni. Il processo viene svolto congiuntamente dall'Organo Delegato della Società con il supporto delle Direzioni competenti di Ascopiave S.p.A. che fornisce servizi intercompany.

Centro Gestionale: 13-Organo Delegato

PS.101 **Selezione e assunzione del personale, inclusa quella del personale appartenente a categorie protette o la cui assunzione è agevolata, e gestione del sistema premiante**

Il processo riguarda le attività relative alla selezione ed assunzione del personale.

Centro Gestionale: 12-Direzione Risorse Umane e Relazioni Sindacali di Ascopiave S.p.A.

PS.102 **Gestione degli approvvigionamenti di beni, servizi e lavori**

Il processo di approvvigionamento ha ad oggetto l'acquisto di beni e servizi strumentali all'esercizio del business della Società appartenenti a diverse categorie merceologiche. La presente attività sensibile non include le specifiche fasi del processo di gestione delle consulenze che è descritto nell'apposita attività sensibile.

Centro Gestionale: 11-Direzione Amministrazione e Finanza di Ascopiave S.p.A.

PS.103 **Gestione delle consulenze**

Il processo di Gestione delle consulenze disciplina l'acquisizione di servizi, in particolare:

- a) consulenze amministrative - contabili,
- b) consulenze fiscali e tributarie,
- c) consulenze in ambito societario e notarile,
- d) consulenze legali,
- e) consulenze in ambito ICT,

- f) consulenze in ambito M&A e strategico/organizzativo,
- g) consulenze in ambito Compliance e Governance,
- h) altre spese di consulenza.

Il processo viene svolto congiuntamente dall'Organo Delegato della Società con il supporto delle Direzioni competenti di Ascopiave S.p.A. che fornisce servizi intercompany.

Centro Gestionale: 13-Organo Delegato

PS.104 **Gestione delle risorse finanziarie e operazioni infragruppo**

Le attività relative alla gestione delle risorse finanziarie ed alle operazioni infragruppo sono funzionali allo svolgimento delle attività che comprendono la gestione dei pagamenti (principalmente pagamento dei dividendi agli azionisti, imposte e tasse, assicurazioni, incarichi ai membri degli organi societari, dei servizi intercompany...) e degli incassi (principalmente incassi da flussi intercompany), nonché la gestione dei rapporti finanziari con alcune società controllate del Gruppo Asco Holding (contratto infragruppo con Ascopiave S.p.A. per il servizio di tesoreria).

Centro Gestionale: 11-Direzione Amministrazione e Finanza di Ascopiave S.p.A.

PS.104.01 **Gestione dei pagamenti**

Gestione dei pagamenti

Centro Gestionale: 11-Direzione Amministrazione e Finanza di Ascopiave S.p.A.

PS.104.02 **Gestione degli incassi**

La gestione degli incassi (principalmente incassi di fatture per flussi intercompany,..) viene effettuata direttamente sui conti correnti intestati alla Società sulla base delle fatture predisposte dai soggetti competenti ed inoltrate alle società partner.

Centro Gestionale: 11-Direzione Amministrazione e Finanza di Ascopiave S.p.A.

PS.104.03 **Gestione dei rapporti finanziari intercompany**

Le attività relative alla gestione delle risorse finanziarie ed alle operazioni infragruppo sono funzionali allo svolgimento delle attività che comprendono la gestione dei pagamenti (principalmente pagamento dei dividendi agli azionisti, imposte e tasse, assicurazioni, incarichi ai membri degli organi societari, dei servizi intercompany...) e degli incassi (principalmente incassi da flussi intercompany), nonché la gestione dei rapporti finanziari con alcune società controllate del Gruppo Asco Holding (contratto infragruppo con Ascopiave S.p.A. per il servizio di finanza e tesoreria).

Centro Gestionale: 11-Direzione Amministrazione e Finanza di Ascopiave S.p.A.

PS.105 **Gestione delle sponsorizzazioni e contributi**

La società attiva iniziative di sponsorizzazione al fine di promuovere l'immagine della stessa e del Gruppo Asco Holding; la società può altresì erogare contributi per finalità coerenti con la mission alla stessa affidata.

Centro Gestionale: 15-Relazioni esterne ed istituzionali di Ascopiave S.p.A.

Presidi associati

Principi di controllo generali

PCG.01	Procedure/Norme/Circolari	Attivo - 100%
PCG.02	Tracciabilità	Attivo - 100%
PCG.03	Segregazione delle attività	Attivo - 100%

PCG.04	Poteri autorizzativi e di firma	Attivo - 100%
--------	---------------------------------	---------------

Principi di controllo specifici/procedure

PCS.01	Procedura per la gestione dei rapporti con l'Amministrazione Finanziaria (Agenzia delle Entrate, Guardia di Finanza, etc.) a tutti i livelli (centrali, regionali, locali)	Attivo - 100%
PCS.02	Procedura per la gestione degli adempimenti relativi al pagamento degli oneri assistenziali, previdenziali e assicurativi	Attivo - 100%
PCS.03	Procedura per la gestione di rapporti con funzionari pubblici nell'ambito delle attività di verifica ispettiva e di controllo effettuate dalla Pubblica Amministrazione	Attivo - 100%
PCS.04	Procedura per la gestione dei rapporti con i Soci	Attivo - 100%
PCS.09	Procedura per la gestione delle partecipazioni	Attivo - 100%
PCS.100	Procedura per la gestione contenziosi giudiziari, arbitrari e/o gestione dei rapporti con amministratori, dipendenti o terzi coinvolti in procedimenti giudiziari	Attivo - 100%
PCS.101	Procedura per la selezione e assunzione del personale, inclusa quella del personale appartenente a categorie protette o la cui assunzione è agevolata, e gestione del sistema premiante	Attivo - 100%
PCS.102	Procedura per la gestione degli approvvigionamenti di beni e servizi	Attivo - 100%
PCS.103	Procedura per la gestione delle consulenze	Attivo - 100%
PCS.104	Procedura per la gestione delle risorse finanziarie e operazioni infragruppo	Attivo - 100%
PCS.105	Procedura per la gestione dei pagamenti	Attivo - 100%
PCS.106	Procedura per la gestione degli incassi	Attivo - 100%
PCS.107	Procedura per la gestione dei rapporti finanziari intercompany	Attivo - 100%
PCS.108	Gestione sponsorizzazioni e contributi	Attivo - 100%

Statuto/Regolamenti/Contratti infragruppo

PR.011.01	Regolamento Acquisti (o la peculiare procedura alternativa) di Asco Holding S.p.A.	Attivo - 100%
PR.05	Contratto infragruppo: Allegato S2 - Relazioni esterne ed istituzionali	Attivo - 100%
PR.06	Statuto di Asco Holding	Attivo - 100%
PR.06.01	Policy in materia di erogazioni liberali e sponsorizzazioni del Gruppo Ascopiave	Attivo - 100%
PR.07	Contratto infragruppo: Allegato S3 - Bilanci e Contabilità generale	Attivo - 100%
PR.08	Contratto infragruppo: Allegato S4 - Tesoreria	Attivo - 100%
PR.09	Contratto infragruppo: Allegato S5 - Ciclo passivo	Attivo - 100%
PR.11	Contratto infragruppo: Allegato S8 - Gestione acquisti	Attivo - 100%

PR.12	Contratto infragruppo: Allegato S9 - Affari societari	Attivo - 100%
PR.13	Contratto infragruppo: Allegato S10 - Servizio Affari legali	Attivo - 100%
PR.14	Codice Etico	Attivo - 100%
PR.21	Contratto infragruppo: Allegato S18 - Servizio Personale ed organizzazione	Attivo - 100%
Presidio		
TAB.A.TRASP	Allegato 3A: Tabella Obblighi di trasparenza	Attivo - 100%