

 AIMAG	PROCEDURA 231		SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 1/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI		DATA	
			EMISSIONE	<u>12/10/2020</u>
			DATA	
			AGGIORNAMENTO	<u>prima emissione</u>

REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI

Autorizzato dal Consiglio di Amministrazione di AIMAG SpA nella seduta del 13.10.2020

Rev	Descrizione delle modifiche	Data	Redatto da	Visto da	Approvato da			Autorizzato da
0	NUOVA EMISSIONE	12/10/2020	Addetto Affari Legali <i>F.to in originale</i>	RPTC <i>F.to in originale</i>	Resp. Affari Legali e Societari <i>F.to in originale</i>	Direttore Generale <i>F.to in originale</i>	ODV <i>(verbale 29.09.2020)</i>	CdA <i>(verbale 13.10.2020)</i>

 AIMAG	PROCEDURA 231		SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 2/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI		DATA	
			EMISSIONE	<u>12/10/2020</u>
			DATA	
			AGGIORNAMENTO	<u>prima emissione</u>

INDICE

1. SCOPO	3
2. CAMPO DI APPLICAZIONE	3
3. GENERALITA'	3
3.1 Riferimenti normativi	3
3.2 Definizioni	3
4. RESPONSABILITA'	3
5. MODALITA' OPERATIVE	4
5.1 Norme comportamentali	4
5.2 Requisiti per erogazione delle liberalità e/o sponsorizzazioni e divieti	5
5.3 Pianificazione	6
5.4 Richiesta di erogazione liberale/sponsorizzazione	7
5.5 Istruttoria della richiesta di liberalità/sponsorizzazione e valutazione.....	7
6. RENDICONTAZIONE	8
7. MODULI	8

 AIMAG	PROCEDURA 231		SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 3/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI		DATA	
			EMISSIONE	<u>12/10/2020</u>
			DATA	
			AGGIORNAMENTO	<u>prima emissione</u>

1. SCOPO

Con il presente Regolamento si intendono definire i criteri, le modalità, le responsabilità e le procedure che il Gruppo AIMAG applica per la concessione di liberalità e sponsorizzazioni a soggetti pubblici e privati in conformità alla normativa vigente ed ai principi di trasparenza, imparzialità, correttezza e tracciabilità del processo decisionale.

2. CAMPO DI APPLICAZIONE

Il presente Regolamento regola la gestione delle liberalità e delle sponsorizzazioni effettuate dalle società del Gruppo AIMAG, con espressa esclusione di quelle assunte o promosse da partiti politici, organizzazioni sindacali ed enti religiosi, salvo espressa delibera dell'organo amministrativo.

3. GENERALITA'

3.1 Riferimenti normativi

- D. lgs 231/01 e smi;
- L. 190/2012 e smi;
- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di AIMAG SpA;
- Codice Etico di AIMAG SpA.

3.2 Definizioni

Sponsorizzazioni: si intende il sostenimento di spese a favore di soggetti terzi per la promozione dell'immagine della Società, al fine di associare positivamente la propria figura ad iniziative che riflettono i valori formalizzati nel Codice Etico.

Liberalità: si intendono le somme donate od elargite a favore di soggetti terzi (organismi, associazioni o privati) per il sostegno di iniziative di carattere umanitario e sociale volte a creare un valore aggiunto per la Società anche in termini etici, civili e morali.

Benefici: si intendono le sponsorizzazioni e le liberalità.

4. RESPONSABILITA'

Ciascuna società del Gruppo AIMAG pianifica l'erogazione di liberalità e sponsorizzazioni

 AIMAG	PROCEDURA 231		SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 4/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI		DATA	
			EMISSIONE	<u>12/10/2020</u>
			DATA	
			AGGIORNAMENTO	<u>prima emissione</u>

nei limiti previsti dai rispettivi budget.

La pianificazione dell'erogazione, da effettuarsi secondo quanto stabilito dall'art. 5.3, dei benefici per conto della Capogruppo AIMAG è affidata all'ufficio Comunicazione e Sostenibilità.

Ciascuna società del Gruppo è tenuta, in caso di ricezione di una richiesta, a trasmettere le istanze all'ufficio Comunicazione e Sostenibilità il quale avrà il compito di avviare l'istruttoria e convocare il Comitato.

Il Comitato è composto dai seguenti soggetti:

- Responsabile Ufficio Comunicazione e Sostenibilità;
- Presidente del Consiglio di Amministrazione di AIMAG SpA;
- Direttore Generale di AIMAG SpA.

In caso di richieste pervenute ad una società del Gruppo AIMAG diversa da AIMAG SpA il Comitato sarà composto, oltre che dai soggetti sopra descritti, dal rappresentante legale della medesima.

Il Comitato è responsabile di valutare le richieste di erogazioni liberali emettendo una valutazione circa l'iniziativa e i requisiti di ordine generale provvedendo altresì all'approvazione o al rigetto della richiesta e del relativo importo da erogare.

5. MODALITA' OPERATIVE

5.1 Norme comportamentali

I destinatari a qualsiasi titolo coinvolti nella gestione di atti di liberalità sono tenuti ad osservare le modalità esposte nel presente Regolamento, nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da AIMAG SpA ai sensi del D.Lgs. 231/01 e ss.mm.ii. nonché osservare le previsioni di legge esistenti in materia e le norme comportamentali richiamate anche nel Codice Etico.

In particolare, il Gruppo AIMAG si ispira ai criteri di trasparenza, correttezza ed efficienza ed è fatto divieto di:

- promettere o versare somme di danaro, beni o altri benefici a soggetti terzi quali, ad esempio, fornitori, Enti della Pubblica Amministrazione, istituzioni pubbliche o altre organizzazioni con la finalità di promuovere o favorire propri interessi, anche

 AIMAG	PROCEDURA 231	SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 5/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI	DATA EMISSIONE <u>12/10/2020</u>	
		DATA AGGIORNAMENTO <u>prima emissione</u>	

a seguito di illecite pressioni. Le liberalità sono consentite purché siano tali da non compromettere l'integrità e la reputazione di una delle parti e da non influenzare l'autonomia di giudizio del beneficiario;

- ricorrere a forme diverse di aiuti o contribuzioni che, sotto veste di sponsorizzazioni, incarichi, consulenze o pubblicità abbiano invece le finalità sopra vietate;
- erogare liberalità e/o sponsorizzazioni che possano creare conflitti di interesse;
- fornire direttamente o indirettamente fondi a favore di soggetti che si propongono il compimento di atti di violenza con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico.

I dipendenti delle società del Gruppo AIMAG non possono, per nessun motivo, ricevere ed accettare liberalità.

5.2 Requisiti per erogazione delle liberalità e/o sponsorizzazioni e divieti

Le liberalità e/o sponsorizzazioni possono essere elargite ad enti, profit e no profit, persone giuridiche pubbliche e private, persone fisiche.

Al fine dell'accoglimento della richiesta di contributo/liberalità/sponsorizzazione saranno presi in considerazione i seguenti requisiti (anche non cumulativamente tra loro):

- **Territorialità e autorevolezza del richiedente** dando priorità alle richieste pervenute da enti, persone fisiche o giuridiche con sede nel territorio gestito da AIMAG SpA e dalle società del Gruppo;
- **Coerenza con i servizi gestiti dal Gruppo AIMAG** garantendo priorità a quelle inerenti la tutela ambientale e l'istruzione;
- **Valenza e ripercussione culturale e/o sociale nel territorio servito;**
- **Meritevolezza.**

Nell'accoglimento delle richieste il Comitato tenderà a garantire l'equilibrata distribuzione tra i Comuni del territorio gestito.

È assolutamente escluso il rinnovamento automatico del contributo/liberalità/sponsorizzazione.

E' inoltre vietata la concessione dei predetti per periodi pluriennali.

Non saranno prese in considerazione richieste inerenti la promozione di attività o

 AIMAG	PROCEDURA 231		SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 6/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI		DATA	
			EMISSIONE	<u>12/10/2020</u>
			DATA	
			AGGIORNAMENTO	<u>prima emissione</u>

manifestazioni sportive.

I benefici possono essere concessi anche attraverso:

- a) la fornitura di materiale/attrezzature/beni;
- b) la realizzazione di un'opera o di un lavoro;
- c) la fornitura di una prestazione di servizio;
- d) la gestione di un servizio.

L'importo di ciascun beneficio non potrà superare, per ciascun anno solare, la soglia di 20.000 euro.

Per l'erogazione di liberalità e/o sponsorizzazioni dovranno essere esaminati e presi in considerazione come **elementi senz'altro ostativi**, ove ricorrenti, quelli di seguito indicati:

- Operazioni da effettuarsi con modalità che risultano inusuali o tali da denotare intenti dissimulativi;
- Operazioni che prevedono beneficiari insediati in aree geografiche appartenenti a c.d. Paesi black-list;
- Proposta di trasferimento delle somme su piazze diverse da quelle previste o a favore di soggetti diversi dall'ente o persona fisica richiedente o prescelto;
- Operazioni richieste con indicazioni palesemente inesatte o incomplete, tali da far ritenere l'intento di occultare informazioni essenziali riguardanti l'ente o persona fisica;
- Rifiuto da parte dell'ente o persona fisica a fornire le informazioni previste dal regolamento, a dichiarare la propria attività, a presentare documentazione e a dare quelle informazioni che in circostanze normali verrebbero rese;
- Promozioni di iniziative non coerenti con i valori etici della società.

5.3 Pianificazione

Le sponsorizzazioni e le liberalità vengono pianificate annualmente nei limiti previsti dal budget di spesa, in base alle indicazioni del Consiglio di Amministrazione della capogruppo e delle determinazioni dei Consigli di Amministrazione delle rispettive società.

 AIMAG	PROCEDURA 231	SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 7/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI	DATA EMISSIONE <u>12/10/2020</u>	
		DATA AGGIORNAMENTO <u>prima emissione</u>	

5.4 Richiesta di erogazione liberale/sponsorizzazione

Le richieste di liberalità devono contenere una dettagliata descrizione delle attività, iniziative e/o dei programmi da realizzare e la documentazione idonea a consentire il riscontro dei requisiti prescritti dal regolamento.

Le istanze devono essere presentate sull'apposito Modulo di richiesta MOD. LSP1.1 pubblicato sul sito istituzionale di AIMAG SpA unitamente:

- alla dichiarazione sostitutiva del certificato del casellario giudiziale e dei carichi pendenti (MOD. LSP1.2);
- all'attestazione di non trovarsi in stato di liquidazione o fallimento o di altre procedure concorsuali (MOD. LSP1.2);
- all'informativa sul trattamento dei dati personali (MOD. LSP1.4).

Le istanze devono essere accompagnate da una relazione descrittiva della natura e delle caratteristiche dell'attività/iniziativa, degli obiettivi, della rilevanza territoriale (riportata nel MOD. LSP1.1).

La richiesta completa deve essere inoltrata tramite i canali ufficiali riportati sul sito web della società.

5.5 Istruttoria della richiesta di liberalità/sponsorizzazione e valutazione

Ricevuta la richiesta di erogazione liberale e/o sponsorizzazione, il Responsabile dell'Ufficio Comunicazione e Sostenibilità:

- procede con la protocollazione;
- verifica la completezza dei documenti di cui al punto 5.4;
- verifica la presenza degli allegati richiesti;
- qualora la richiesta pervenga su un format diverso dell'apposito modulo, invita il richiedente a compilare la modulistica a tale fine predisposta.
- in caso di conflitto d'interesse dichiarato si interfaccia con il RPCT per le valutazioni del caso;
- sottopone la richiesta al Comitato per la sua valutazione.

Il Comitato:

 AIMAG	PROCEDURA 231		SIMBOLO P231 LSP.1	PAGINA 8/8
	REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI		DATA	
			EMISSIONE	<u>12/10/2020</u>
			DATA	
			AGGIORNAMENTO	<u>prima emissione</u>

- verifica la meritevolezza e congruità della richiesta con i requisiti di cui al punto 5.2;
- approva o rigetta la richiesta;
- comunica l'esito dell'istruttoria al richiedente;
- invia copia della documentazione alla contabilità per la materiale erogazione.

L'erogazione viene registrata in contabilità alla voce "liberalità e/o sponsorizzazione".

6. RENDICONTAZIONE

Il Responsabile dell'Ufficio Comunicazione e Sostenibilità trasmette, entro il 31 gennaio di ogni anno, all'Organismo di Vigilanza ed al RPCT il modulo MOD. LSP1.3 **"Registro erogazioni liberalità e sponsorizzazioni"** relativo ai benefici concessi nel corso dell'anno precedente.

Lo stesso Registro è pubblicato, in osservanza a quanto disposto dall'art. 27, c. 2, d.lgs. n. 33/2013, all'interno del sito istituzionale della Società nella Sezione "Società trasparente" a cura del Responsabile dell'Ufficio Comunicazione e Sostenibilità.

7. MODULI

- MOD. LSP1.1 – Richiesta erogazione liberalità e sponsorizzazioni
- MOD. LSP1.2 – Dichiarazione sostitutiva del certificato del casellario giudiziale e dei carichi pendenti
- MOD. LSP1.3 – Registro erogazioni liberalità e sponsorizzazioni
- MOD. LSP1.4 – Informativa per il trattamento dei dati personali.