



**S. I. T.**

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



# Misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del D.Lgs. 231/2001



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontelegno.it](mailto:segreteria@sitpontelegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontelegno.it](http://www.sitpontelegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



## 1. Premesse normative

Con la legge 6 novembre 2012, n. 190 recante “disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione” il legislatore ha inteso riformare profondamente l’intero apparato normativo che disciplina la pubblica amministrazione, con nuove misure preventive e nuove misure repressive.

In ordine alle misure preventive, la legge 190/2012 si pone l’obiettivo di prevenire la corruzione all’interno delle pubbliche amministrazioni e degli enti dalle medesime controllate, intervenendo sulla disciplina dei codici etici e di condotta, delle incompatibilità, della responsabilità disciplinare, della formazione, sul livello di trasparenza dell’azione amministrativa e dei controlli interni.

La Legge 190/2012 (unitamente ai Decreti da essa richiamati: D.Lgs. 33/2013 in materia di trasparenza e D.Lgs 39/2013 n materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi) ha dunque definito un sistema il cui obiettivo è la prevenzione e la repressione del fenomeno della corruzione mediante l’attuazione, in particolare, di presidi da porre in essere in via preventiva sul presupposto secondo il quale la corruzione è un fenomeno favorito dalla mancanza di trasparenza nell’azione amministrativa e dall’esercizio incontrollato di poteri discrezionali.

Il d.lgs. 97/2016 «*Recante revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell’articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche*», modificando la l. 190/2012, specifica che il PNA «*costituisce atto di indirizzo per le pubbliche amministrazioni di cui all’articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ai fini dell’adozione dei propri piani triennali di prevenzione della corruzione, e per gli altri soggetti di cui all’art. 2-bis, co. 2 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai fini dell’adozione di misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, anche per assicurare l’attuazione dei compiti di cui al comma 4, lettera a)*».

Pertanto, SIT S.p.A., che, come detto sopra, rientra tra i soggetti di cui all’art. 2-bis, co. 2, del d.lgs. 33/2013, “*integra il modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. n. 231 del 2001 con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità in coerenza con le finalità della l. 190/2012. [...]*”



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (BS) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



*Le misure sono ricondotte in un documento unitario che tiene luogo del PTPC anche ai fini della valutazione dell'aggiornamento annuale e della vigilanza dell'ANAC. Se riunite in un unico documento con quelle adottate in attuazione del d.lgs. n. 231/2001, dette misure sono collocate in una sezione apposita e dunque chiaramente identificabili, tenuto conto che ad esse sono correlate forme di gestione e responsabilità differenti [...]»<sup>1</sup>.*

Il d.lgs. 97/2016 inserisce inoltre all'interno del d.lgs. 33/2013, specificamente dedicato alla trasparenza, un nuovo articolo, l'art. 2-bis, rubricato «Ambito soggettivo di applicazione», che individua tre macro categorie di soggetti: le pubbliche amministrazioni (art. 2-bis, co. 1); altri soggetti tra cui enti pubblici economici, ordini professionali, società in controllo ed enti di diritto privato (art. 2-bis, co. 2); altre società a partecipazione pubblica ed enti di diritto privato (art. 2-bis, co. 3).

SIT S.p.A. si inserisce nell'ambito di applicazione dell'art. 2-bis, co. 2, in quanto società controllata. Il legislatore ha chiarito che i soggetti come SIT applicano la medesima disciplina sulla trasparenza prevista per le pubbliche amministrazioni, con riguardo sia all'organizzazione sia all'attività svolta, «*in quanto compatibile*».

In quanto a controllo pubblico (come meglio specificato nel capitolo sottostante), alla luce del combinato disposto della Legge 190/2012 e del D.Lgs. 33/2013, così come modificati dal D.Lgs. 97/2016, la Società deve:

- nominare un Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza;
- adottare misure di prevenzione della corruzione integrative rispetto a quelle adottate ai sensi del D.Lgs. 231/01;
- adempiere a tutti gli obblighi in materia di trasparenza ad essa applicabili;
- comunicare all'ANAC le predette misure integrative a quelle adottate ai sensi del D.Lgs. 231/01.

L'A.N.AC., per le società in controllo pubblico, prevede che le misure di prevenzione della corruzione integrative rispetto a quelle adottate ai sensi del D.Lgs. 231/01 abbiano i seguenti contenuti minimi:

- Individuazione e gestione dei rischi di corruzione;
- Sistema di controlli;

---

<sup>1</sup> Aggiornamento del marzo 2017 delle Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici (allo stato in consultazione)



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- Codice di Comportamento;
- Inconferibilità e incompatibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali;
- Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici;
- Formazione;
- Tutela del dipendente che segnala illeciti;
- Rotazione o misure alternative;
- Monitoraggio.

Per quanto concerne le misure di trasparenza, esse confluiscono in un'apposita sezione del presente documento.

## **2. Misure di prevenzione della corruzione adottate ai sensi del D.Lgs. 231/2001. Il Modello di Organizzazione, Gestione e controllo della Società**

Con il D.Lgs. 231/2001 è stato introdotto nell'ordinamento italiano il principio della responsabilità degli enti per i reati commessi nell'interesse o a vantaggio dell'ente stesso da persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione, di direzione o di gestione e controllo dell'ente oppure da persone sottoposte a uno dei soggetti menzionati.

SIT S.p.A., al fine di uniformarsi a quanto disposto dal D.Lgs. 231/01 e successive integrazioni, e di garantire correttezza e eticità nello svolgimento delle attività aziendali, ha ritenuto opportuno svolgere tutte le attività necessarie al fine di dotarsi di un proprio Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, con l'intento da un lato di determinare piena consapevolezza presso i soci, amministratori, dipendenti e collaboratori della Società circa le disposizioni e le relative conseguenze del D.Lgs. 231/01; dall'altro, grazie ai protocolli identificati, di poter prevenire la commissione dei reati definiti nel citato decreto.

Un elemento fondamentale del Modello è rappresentato dal Codice etico che ha l'obiettivo di stabilire e diffondere i principi etici ed i criteri di comportamento che devono essere osservati dagli amministratori, dai dipendenti e da tutti coloro che operano per il conseguimento degli obiettivi



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



aziendali, impegnandoli anche a fare osservare i principi in esso contenuti nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità.

Con riferimento a quanto sopra e in ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs. 231/01, SIT S.p.A. ha quindi istituito un proprio Organismo di Vigilanza con il compito di vigilare sul funzionamento, l'efficacia e l'osservanza del Modello da parte di tutti i suoi destinatari.

Le misure di prevenzione della corruzione adottate ai sensi del D.Lgs. 231/2001 sono dunque riportate all'interno del Modello di Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo nelle "parti speciali" dedicate, cui si rimanda.

### 3. Soggetti e ruoli coinvolti nella strategia di prevenzione della corruzione

- **Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT):** In conformità a quanto previsto dalla Legge 190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013, come modificati dal D.Lgs. 97/2016, l'organo di indirizzo della Società ha nominato un Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (RPCT), il cui nominativo è pubblicato sul sito della Società nell'apposita sezione. In considerazione della stretta connessione tra le misure previste ai sensi del D.Lgs. 231/01 e gli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, le funzioni del RPCT devono essere svolte in costante coordinamento con quelle dell'OdV. La nomina del RPCT è effettuata dall'organo di indirizzo e rimane fermo l'obbligo di revoca dell'incarico nel caso in cui, nei confronti del Responsabile, siano stati avviati provvedimenti penali per condotte di natura corruttiva. Il RPCT ha i seguenti compiti:
  - predisporre le misure organizzative per la prevenzione della corruzione ai sensi della legge n. 190/2012
  - vigilare sull'attuazione effettiva delle misure, nonché proporre delle integrazioni e delle modifiche delle stesse ritenute più opportune;
  - predisporre una relazione annua da pubblicare sul sito della Società circa l'attuazione delle misure preventive.
- **L'organo di indirizzo – il Consiglio d'Amministrazione:** Il Consiglio d'Amministrazione adotta, su proposta del RPCT, le "Misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del d.lgs. 8 giugno 2001, n. 231". Inoltre adotta tutti gli atti di indirizzo di carattere generale, che siano direttamente o indirettamente finalizzati ad assicurare il rispetto delle misure di prevenzione alla corruzione nella Società e promuoverne la attuazione, la diffusione e il rispetto negli interessi aziendali.



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



## ➤ **Vertice della Società:**

- Verifica la proposta di misure anticorruzione integrative a quelle esistenti ex D.Lgs. 231/01 predisposta dal RPCT;
- Assicura il rispetto delle misure di prevenzione alla corruzione nella Società e ne promuove l'attuazione, la diffusione e il rispetto presso i vari interlocutori;
- svolge attività informativa nei confronti del RPCT, affinché questi abbia elementi e riscontri sull'intera organizzazione ed attività della Società;
- sostiene l'azione del RPCT nelle attività di redazione e aggiornamento, di attuazione e di verifica delle misure integrative anticorruzione;
- assicura la gestione del sistema sanzionatorio nei confronti rispettivamente di dipendenti, amministratori, collaboratori esterni / fornitori in caso di rilevazione di comportamenti difformi rispetto alle disposizioni aziendali in materia di corruzione e di cattiva gestione;
- segnala al RPCT eventuali atti illeciti di corruzione e di cattiva gestione del patrimonio aziendale;
- attiva immediate azioni correttive laddove riscontrino mancanze/difformità nell'applicazione delle "Misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del D.lgs. 8 giugno 2001, n. 231" e dei suoi contenuti, dandone comunicazione al RPCT, che qualora lo ritenga opportuno, può intervenire direttamente.

➤ **L'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001:** Il RPCT deve coordinarsi con l'Organismo di Vigilanza al fine di ottimizzare le attività di verifica e aggiornamento delle misure dedicate alla prevenzione della corruzione. L'Organismo di Vigilanza ha altresì i compiti previsti al capitolo 5.9.2..

➤ **Referenti per la prevenzione:** Costoro, se individuati, devono assicurare il rispetto delle procedure aziendali di competenza (con particolare attenzione al rispetto delle misure di prevenzione della corruzione e della cattiva amministrazione); assicurare la pubblicazione sul sito internet della Società dei dati di competenza in linea con la normativa in materia di anticorruzione e trasparenza; collaborare con il RPCT nella definizione e aggiornamento delle misure preventive e nello svolgimento delle attività di verifica. Nel caso specifico di SIT S.p.A., data l'organizzazione poco complessa, è stata considerata poco opportuna la nomina dei "Referenti", al fine di facilitare la diretta interlocuzione tra RPCT e i Responsabili dei vari uffici/aree.

## ➤ **Tutti i dipendenti della Società**

- partecipano al processo di gestione del rischio;
- osservano le "Misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del D.lgs. 8 giugno 2001, n. 231" di cui al presente documento;



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- segnalano al RPCT eventuali situazioni di illecito nella Società;
- segnalano casi di conflitto di interessi.
- **Collaboratori a qualsiasi titolo della Società**
  - osservano le “Misure di prevenzione della corruzione integrative di quelle adottate ai sensi del D.lgs. 8 giugno 2001, n. 231” di cui al presente documento;
  - segnalano le situazioni di illecito.

## 4. I reati considerati

L'ambito di applicazione della legge n. 190 del 2012 e quello del d.lgs. n. 231 del 2001 non coincidono e, nonostante l'analogia di fondo dei due sistemi, finalizzati entrambi a prevenire la commissione di reati nonché ad esonerare da responsabilità gli organi preposti qualora le misure adottate siano adeguate, sussistono differenze significative tra i due sistemi normativi.

In particolare, quanto alla tipologia dei reati da prevenire, il d.lgs. n. 231 del 2001 ha riguardo ai reati commessi nell'interesse o a vantaggio della società o che comunque siano stati commessi anche e nell'interesse di questa (art. 5), diversamente dalla legge 190 che è volta a prevenire anche reati commessi in danno della società.

La legge n. 190 del 2012 fa riferimento, invece, ad un concetto più ampio di corruzione, in cui rilevano non solo l'intera gamma dei reati contro la p.a. disciplinati dal Titolo II del Libro II del codice penale, ma anche le situazioni di “cattiva amministrazione” (c.d. *maladministration*), nelle quali vanno compresi tutti i casi di deviazione significativa, dei comportamenti e delle decisioni, dalla cura imparziale dell'interesse pubblico, cioè le situazioni nelle quali interessi privati condizionino impropriamente l'azione delle amministrazioni o degli enti, sia che tale condizionamento abbia avuto successo, sia nel caso in cui rimanga a livello di tentativo.

**Il concetto di “corruzione” così come definito nel P.N.A. ha dunque un'accezione più ampia rispetto a quanto previsto dalla normativa penalistica, comprendendo tutte quelle situazioni in cui, nel corso dell'attività amministrativa, si riscontri l'abuso, da parte di un soggetto, del potere a lui affidato, al fine di ottenere vantaggi privati.**



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



## 5. Aree e processi sensibili alla corruzione e alla cattiva amministrazione; misure preventive

### 5.1. Individuazione e gestione dei rischi

#### 5.1.1. Indicazione Linee Guida ANAC<sup>2</sup>

*In coerenza con quanto previsto dall'art. 1, co. 9, della legge n. 190/2012 e dall'art. 6, co. 2, del d.lgs. n. 231/2001, le società effettuano un'analisi del contesto e della realtà organizzativa per individuare in quali aree o settori di attività e secondo quali modalità si potrebbero astrattamente verificare fatti corruttivi. Tra le attività esposte al rischio di corruzione vanno considerate in prima istanza quelle elencate dall'art. 1, co. 16, della legge n. 190 del 2012 (autorizzazioni e concessioni, appalti e contratti, sovvenzioni e finanziamenti, selezione e gestione del personale), cui si aggiungono ulteriori aree individuate da ciascuna società in base alle proprie caratteristiche organizzative e funzionali. Fra queste, a titolo esemplificativo, possono rientrare l'area dei controlli, l'area economico finanziaria, l'area delle relazioni esterne e le aree in cui vengono gestiti i rapporti fra amministratori pubblici e soggetti privati. Nella individuazione delle aree a rischio è necessario che si tenga conto di quanto emerso in provvedimenti giurisdizionali, anche non definitivi, allorché dagli stessi risulti l'esposizione dell'area organizzativa o della sfera di attività a particolari rischi. L'analisi, finalizzata a una corretta programmazione delle misure preventive, deve condurre a una rappresentazione, il più possibile completa, di come i fatti di maladministration e le fattispecie di reato possono essere contrastate nel contesto operativo interno ed esterno dell'ente. Ne consegue che si dovrà riportare una «mappa» delle aree a rischio e dei connessi reati di corruzione nonché l'individuazione delle misure di prevenzione. In merito alla gestione del rischio, rimane ferma l'indicazione, sia pure non vincolante, contenuta nel PNA 2016, ai principi e alle linee guida UNI ISO 37001:2016.*

#### 5.1.2. Il contesto esterno in cui opera la Società

---

<sup>2</sup> Aggiornamento del marzo 2017 delle Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici (allo stato in consultazione)





# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (BS) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



Negli enti locali, ai fini dell'analisi del contesto esterno, i responsabili anticorruzione possono avvalersi degli elementi e dei dati contenuti nelle relazioni periodiche sullo stato dell'ordine e della sicurezza pubblica, presentate al Parlamento dal Ministero dell'Interno e pubblicate sul sito della Camera dei Deputati: “Relazione sull’attività delle forze di polizia, sullo stato dell’ordine e della sicurezza pubblica e sulla criminalità organizzata” trasmessa dal Ministro Minniti alla Presidenza della Camera dei deputati il 4 gennaio 2017”. Quest’ultima, per quanto concerne la regione Lombardia, riporta:

*“[...]Gli esiti delle risultanze investigative hanno, infatti, evidenziato una certa permeabilità del tessuto economico ed imprenditoriale lombardo ad infiltrazioni criminali (accordi che permettono alle organizzazioni mafiose di inserirsi nel settore d’interesse e ad imprese “amiche” di ottenere appalti e commesse), cui per altro verso si affiancano episodi di corruzione e malaffare da parte di Amministratori e dirigenti di strutture pubbliche (talora a beneficio di imprenditori scorretti che mirano ad accaparrarsi appalti ed erogazioni) in ordine a lavori pubblici o afferenti settori sensibili per la comunità, denotando vulnerabilità della Pubblica Amministrazione ad ingerenze esterne [...]. In sintesi, in Lombardia, si evidenzia la capacità da parte della criminalità (in particolare della ‘Ndrangheta ma, in maniera meno significativa, anche di Cosa nostra e Camorra) di inserirsi nel contesto socio-economico, travisandosi di volta in volta dietro la veste del professionista organico o fiancheggiatore dell’organizzazione, dell’amministratore colluso, del funzionario infedele o dell’imprenditore prestanome. Pertanto, l’azione di contrasto alle organizzazioni criminali si sta orientando verso l’esplorazione di illeciti di natura fiscale o contro la pubblica amministrazione, i quali possono costituire il terreno prodromico a realizzare l’intreccio d’interessi tra criminali, politici, professionisti, appartenenti alle Forze dell’ordine, amministratori ed imprenditori, nei quali la corruzione e, più in generale, i reati contro la P.A., permettono alla criminalità organizzata di espandersi ulteriormente [...]”.*

La relazione riporta inoltre dati relativi alla Provincia di Brescia nel suo complesso e non fanno separata menzione di particolari situazioni o circostanze attinenti l'ordine, la sicurezza pubblica e la criminalità organizzata proprie e peculiari dei territori della Valle Camonica.

È appena il caso di chiarire che i citati rischi di infiltrazioni sono difficilmente immaginabili per SIT S.p.A. in particolare per la collocazione geografica della Società ed i suoi principali interlocutori.

### **5.1.3. Il contesto interno in cui opera la Società**



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



Società Impianti Turistici S.p.A. è una società attiva nella costruzione, impianto, funzionamento e gestione di seggiovie e in genere impianti sciistici, nonché strutture sportive per la zona di Ponte di Legno, Temù e l'Alta Valle Camonica, e tutto ciò che può costituire incremento del turismo e dell'attività sportiva nelle predette zone e dintorni ivi compresa la realizzazione di reti tecnologiche integrate legate alle energie rinnovabili.

SIT è stata costituita nel 1949, l'attuale compagine sociale è così composta: 53,88% Fondazione Alta Valle Camonica, 4,89% Amministrazione Provinciale di Brescia, 1,45% Camera di Commercio Industria e Artigianato di Brescia, le restanti quote sono invece detenute da privati.

La Società è quindi sottoposta a direzione e coordinamento della Fondazione Alta Valle Camonica, che è stata costituita ad iniziativa dei Comuni di Ponte di Legno e Temù.

L'art. 3 dello Statuto di SIT individua l'oggetto sociale nella "costruzione, l'impianto, il funzionamento e la gestione di seggiovie ed impianti analoghi, nonché strutture sportive in genere per la zona di Ponte di Legno (BS), Temù e l'Alta Valle Camonica ed eventualmente anche altrove, ed in genere tutto ciò che può costituire incremento del turismo e dell'attività sportiva nelle predette zone e dintorni (ossia esclusivamente attività non lucrative di utilità sociale".

SIT partecipa al Consorzio Adamello Ski Ponte di Legno- Tonale, il quale è stato costituito nel 1977 con le seguenti funzioni:

- Promuovere ed istituire servizi funzionali alle attività delle consorziate, compresi il servizio di biglietteria, di elaborazione dati e di tesoreria per la gestione di abbonamenti skipass;
- Promuovere e commercializzare i beni e i servizi delle consorziate e la gestione turistica alberghiera;
- Svolgere una serie di altre attività, comprese la battitura delle piste e la gestione delle infrastrutture sportive.

A SIT è stata attribuita un'altra attività, la gestione della cabinovia che assicura il trasporto pubblico locale di collegamento del Comune di Ponte di Legno con il Comune di Tonale.

#### **5.1.4. Aree / Processi sensibili alla corruzione, metodologia di analisi del rischio e misure preventive**



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) - [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



Quanto alla metodologia utilizzata per l'analisi del rischio di corruzione, conformemente a quanto indicato dalle Linee Guida ANAC, si è fatto riferimento ai principi e alle linee guida ISO 37001.

Queste ultime, al punto 4.5. “Valutazione del rischio di corruzione”, prevedono che:

*“L'organizzazione deve effettuare valutazioni periodiche del rischio di corruzione che devono:*

- a) *Identificare i rischi di corruzione che l'organizzazione possa ragionevolmente prevedere, dati i fattori elencati al punto 4.1.  
[ a) le dimensioni, la struttura e l'autorità decisionale delegata dell'organizzazione; b) i luoghi e i settori in cui l'organizzazione opera e prevede di operare; c) la natura, l'entità e la complessità delle attività e delle operazioni dell'organizzazione; d) il modello commerciale dell'organizzazione; e) gli enti su cui l'organizzazione esercita il controllo e gli enti che esercitano il controllo sull'organizzazione; f) i soci in affari dell'organizzazione; g) la natura e l'entità delle interazioni con i pubblici ufficiali; h) gli obblighi e gli adempimenti di legge, normativi, contrattuali e professionali applicabili].*
- b) *Analizzare, valutare e mettere in ordine di priorità i rischi di corruzione identificati;*
- c) *Valutare l'idoneità e l'efficacia dei controlli esistenti dell'organizzazione per contenere i rischi di corruzione stimati.*

*L'organizzazione deve stabilire dei criteri per valutare il proprio livello di rischio di corruzione, che deve tenere in considerazione le politiche e gli obiettivi dell'organizzazione.*

*La valutazione del rischio di corruzione deve essere sottoposta a riesame:*

- a) *A cadenze regolari in modo da poter valutare accuratamente i cambiamenti e le nuove informazioni in base a tempistiche e frequenze definite dall'organizzazione;*
- b) *In caso di un cambiamento significativo alla struttura o alle attività dell'organizzazione.*

*L'organizzazione deve conservare le informazioni documentate che dimostrano che la valutazione del rischio di corruzione è stata condotta e utilizzata per progettare o migliorare il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione”.*

Il contesto organizzativo, di business e operativo della Società è stato analizzato al fine di identificare le aree / processi sensibili agli illeciti ex L. 190/12.

In particolare, le macro aree a rischio (e relativi aree/settori di attività) analizzate sono le seguenti:



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- Autorizzazioni e concessioni
  - Gestione concessioni pubbliche - erogazione del servizio pubblico di riferimento
- Sovvenzioni e finanziamenti
  - Erogazione di sovvenzioni, finanziamenti e/o contributi da parte della Società a terzi
- Affidamento di lavori, servizi e forniture
  - Affidamento di lavori, servizi e forniture in regime di appalto e gestione dei contratti
  - Gestione fornitori e acquisti diretti
- Affari legali e contenzioso
  - Gestione delle controversie
- Acquisizione e progressione del personale
  - Selezione / Assunzione
  - Avanzamento di carriera e sistema premiale
  - Rimborsi spese al personale
- Incarichi e nomine
  - Affidamento incarichi professionali
- Area economico- finanziaria: gestione delle entrate e delle uscite
  - Gestione dei pagamenti fornitori
  - Gestione degli incassi
  - Gestione casse contanti
  - Gestione contabilità e bilancio
  - Attività di vendita ticket/abbonamenti: Attività di front office e di relazione con i soggetti fruitori dei servizi erogati
- Appalti e contratti
  - Partecipazione a gare di appalto in qualità di appaltatore
- Relazioni esterne
  - Gestione dei rapporti di natura istituzionale con gli Enti Locali
  - Gestione eventi per la promozione del territorio
  - Gestione omaggi e regalie
  - Erogazioni liberali



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- Controlli
  - Gestione dei controlli presso gli impianti gestiti
- Ulteriori aree a rischio
  - Gestione e utilizzo del sistema informatico
  - Uso del telefono, del pc e di altri dispositivi e/o attrezzature della Società.

L'esito del lavoro è riportato all'interno di una specifica "Matrice del rischio di corruzione" che costituisce parte integrante del presente documento.

La matrice riporta le seguenti informazioni:

- Macro aree di rischio
- Aree/settori di attività
- Funzione aziendale coinvolta
- Attività a rischio (per singola funzione)
- Esempi di possibili rischi
- Probabilità
- Impatto
- Vulnerabilità
- Rischio
- Misure di prevenzione

| Macro aree di rischio | Aree / Settori di attività | Funzione | Attività a rischio | Esempi di possibili rischi | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione |
|-----------------------|----------------------------|----------|--------------------|----------------------------|-------------|---------|---------------|---------|-----------------------|
|                       |                            |          |                    |                            |             |         |               |         |                       |

Il livello di rischio è stato rilevato sulla base dei seguenti fattori:

- Probabilità: la probabilità è stata calcolata sulla base dell'importanza e della frequenza di accadimento di una minaccia, ovvero di un'azione, un'attività, un processo o un potenziale evento che, in funzione della fattispecie di Reato di corruzione, rappresenta una possibile modalità attuativa del Reato stesso. Il valore ottenuto come media tra



**S. I. T.**

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (BS) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



importanza e frequenza è successivamente bilanciato con il valore dato dall'analisi dei fattori richiamati dalla norma ISO 37001 prima citati<sup>3</sup>.

- **Impatto:** è il danno conseguente alla realizzazione di un reato in termini di sanzioni, conseguenze economiche o danni di immagine.
- **Vulnerabilità:** il livello di debolezza aziendale di natura organizzativa; il valore è frutto dell'analisi della presenza delle misure di prevenzione (quali specifiche procedure operative, codici comportamentali, misure di prevenzione della corruzione contenute nel presente documento).

Di seguito di riporta la tabella esplicativa delle definizioni date al livello di Rischio di Reato:

| VALORE      | DEFINIZIONI     |
|-------------|-----------------|
| 0           | non applicabile |
| ≥ 1 - 2,4   | rischio basso   |
| ≥ 2,5 - 4   | rischio medio   |
| ≥ 4,1 - 6,3 | rischio alto    |

## 5.2. Sistema dei Controlli

### 5.2.1. Indicazione Linee Guida ANAC

*La definizione di un sistema di gestione del rischio si completa con una valutazione del sistema di controllo interno previsto dal modello di organizzazione e gestione del rischio sulla base del d.lgs. n. 231 del 2001, ove esistente, e con il suo adeguamento quando ciò si riveli necessario, ovvero con l'introduzione di nuovi principi e strutture di controllo quando l'ente risulti sprovvisto di un sistema atto a prevenire i rischi di corruzione. In ogni caso, è quanto mai opportuno, anche in una logica di semplificazione, che sia assicurato il coordinamento tra i controlli per la prevenzione dei rischi di cui al d.lgs. n. 231 del 2001 e quelli per la prevenzione di rischi di corruzione di cui alla l. n. 190 del 2012,*

<sup>3</sup> a) le dimensioni, la struttura e l'autorità decisionale delegata dell'organizzazione; b) i luoghi e i settori in cui l'organizzazione opera e prevede di operare; c) la natura, l'entità e la complessità delle attività e delle operazioni dell'organizzazione; d) il modello commerciale dell'organizzazione; e) gli enti su cui l'organizzazione esercita il controllo e gli enti che esercitano il controllo sull'organizzazione; f) i soci in affari dell'organizzazione; g) la natura e l'entità delle interazioni con i pubblici ufficiali; h) gli obblighi e gli adempimenti di legge, normativi, contrattuali e professionali applicabili.



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



*nonché quello tra le funzioni del Responsabile della prevenzione della corruzione e quelle degli altri organismi di controllo, con particolare riguardo al flusso di informazioni a supporto delle attività svolte dal Responsabile.*

## **5.2.2. Strutture, attività e controlli anticorruzione in SIT S.p.A.**

SIT S.p.A. ha scelto, in linea con le Linee Guida ANAC, di integrare laddove possibile le modalità di prevenzione alla corruzione ex L. 190/12 e D.Lgs. 231/01 in ottica di efficacia e efficienza delle misure di prevenzione alla corruzione nelle attività aziendali.

Pertanto SIT S.p.A. ha scelto di:

- Nominare un proprio RPCT
- predisporre misure anticorruzione ex L. 190/12 (di cui al presente documento) strettamente coordinate con le preesistenti misure di prevenzione ai reati ex D.Lgs. 231/01, in particolare:
  - utilizzando per entrambe un sistema di identificazione, analisi e valutazione del rischio,
  - operando attraverso le medesime componenti macro del sistema di controllo aziendale (sistema dei poteri, codici comportamentali, formazione e comunicazione, sistema documentale, sistema sanzionatorio, flussi informativi).
  - operando attraverso gli stessi protocolli di prevenzione generali (separazione delle attività, poteri di firma e poteri autorizzativi, tracciabilità) e, laddove applicabile, gli stessi protocolli di prevenzione specifici.
- Assicurare coordinamento tra RPCT e Organismo di Vigilanza con riferimento alle verifiche sui processi sensibili analoghi.
- Assicurare un'attività di relazione periodica al Consiglio di Amministrazione della Società circa l'attività di vigilanza in materia di anticorruzione.

Le misure primarie per la prevenzione del rischio di corruzione sono contenute nella normativa interna alla Società e, in particolare, all'interno delle seguenti procedure che tutto il personale è tenuto a conoscere e rispettare:

- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e Codice Etico (cui si rimanda per quanto concerne la prevenzione dei reati di corruzione “presupposto” della responsabilità



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



amministrativa degli enti commessi da personale apicale o sottoposto nell'interesse o a vantaggio della società)

- Incassi e pagamenti
- Incarichi professionali
- Gestione del personale
- Regolamento appalti di lavori, servizi e forniture
- Gestione fornitori e acquisti
- Rimborsi spese
- Interessi amministratori nelle operazioni sociali
- Gestione finanziamenti pubblici
- Partecipazione a gare di appalto pubbliche e forniture alla P.A.
- Gestione ciclo attivo
- Gestione sistemi informatici

## 5.3. Codice di Comportamento

### 5.3.1. Indicazione Linee Guida ANAC

*Le società integrano il codice etico o di comportamento già approvato ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 oppure adottano un apposito codice, laddove sprovviste, avendo cura in ogni caso di attribuire particolare importanza ai comportamenti rilevanti ai fini della prevenzione dei reati di corruzione. Il codice o le integrazioni a quello già adottato ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 hanno rilevanza ai fini della responsabilità disciplinare, analogamente ai codici di comportamento delle pubbliche amministrazioni: l'inosservanza, cioè, può dare luogo a misure disciplinari, ferma restando la natura privatistica delle stesse. Al fine di assicurare l'attuazione delle norme del codice è opportuno: a) garantire un adeguato supporto interpretativo, ove richiesto; b) prevedere un apparato sanzionatorio e i relativi meccanismi di attivazione auspicabilmente connessi ad un sistema per la raccolta di segnalazioni delle violazioni del codice.*

### 5.3.2. Il Codice di Comportamento di SIT S.p.A.





# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



SIT S.p.A. ha ritenuto opportuno dotarsi di un proprio Codice di Comportamento ispirandosi al Codice comportamentale per i dipendenti pubblici, di cui al DPR 16 aprile 2013 n. 62, al fine di consentire ai Destinatari di comprendere con facilità il comportamento eticamente e giuridicamente adeguato nelle diverse situazioni critiche connesse alla natura della Società e alle attività da essa svolte, diffondendo buone pratiche e valori, e creando allo stesso tempo un contesto sfavorevole alla corruzione.

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

Il Codice:

- è consegnato ai dipendenti
- è oggetto di formazione
- prevede un sistema di segnalazione in caso di rilevazione di illeciti da parte di tutti i destinatari

## 5.4. Inconferibilità e incompatibilità di incarichi (D.Lgs. 39/13)

### 5.4.1. Indicazione Linee Guida ANAC inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali

*Si ricorda che la materia delle incompatibilità e delle inconferibilità degli incarichi è disciplinata dal d.lgs. n. 39/2013. All'interno delle società è necessario sia previsto un sistema di verifica della sussistenza di eventuali condizioni ostative in capo a coloro che rivestono incarichi di amministratore, come definiti dall'art. 1, co. 2, lett. l), del d.lgs. n. 39/2013 - e cioè "gli incarichi di presidente con deleghe gestionali dirette, amministratore delegato e assimilabili, di altro organo di indirizzo dell'attività dell'ente comunque denominato" - e a coloro cui sono conferiti incarichi dirigenziali. Per gli amministratori, le cause ostative in questione sono specificate, in particolare, dalle seguenti disposizioni del d.lgs. n 39/2013:*

*- art. 3, co. 1, lett. d), relativamente alle inconferibilità di incarichi in caso di condanna per reati contro la pubblica amministrazione;*



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- art. 6, sulle “inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello nazionale”;

- art. 7, sulla “inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico di livello regionale e locale”.

Per i dirigenti, si applica l'art.3, comma 1, lett. c), relativo alle cause di inconferibilità a seguito di condanne per reati contro la pubblica amministrazione.

A queste ipotesi di inconferibilità si aggiunge quella prevista dall'art. 11, comma 11, D.Lgs. 175/2016, ai sensi del quale “Nelle società di cui amministrazioni pubbliche detengono il controllo diretto, non è consentito nominare, nei consigli di amministrazione o di gestione, amministratori della società controllante, a meno che siano attribuite ai medesimi deleghe gestionali a carattere continuativo ovvero che la nomina risponda all'esigenza di rendere disponibili alla società controllata particolari e comprovate competenze tecniche degli amministratori della società controllante o di favorire l'esercizio dell'attività di direzione e di coordinamento”.

Le società adottano le misure necessarie ad assicurare che: a) negli atti di attribuzione degli incarichi o negli interpelli siano inserite espressamente le condizioni ostative al conferimento dell'incarico; b) i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di inconferibilità all'atto del conferimento dell'incarico; c) sia effettuata dal Responsabile della prevenzione della corruzione, eventualmente in collaborazione con altre strutture di controllo interne alla società, un'attività di vigilanza, sulla base di una programmazione che definisca le modalità e la frequenza delle verifiche anche su segnalazione di soggetti interni ed esterni.

Nel caso di nomina degli amministratori proposta o effettuata dalle p.a. controllanti, le verifiche sulle inconferibilità sono svolte dalle medesime p.a..

#### **5.4.2. Indicazione Linee Guida ANAC Incompatibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali**

All'interno delle società è necessario sia previsto un sistema di verifica della sussistenza di eventuali situazioni di incompatibilità nei confronti dei titolari degli incarichi di amministratore, come definiti dall'art. 1, co. 2, lett. l), sopra illustrato, e nei confronti di coloro che rivestono incarichi dirigenziali. Le situazioni di incompatibilità per gli amministratori sono quelle indicate, in particolare, dalle seguenti disposizioni del d.lgs. n. 39/2013:



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontelegno.it](mailto:segreteria@sitpontelegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontelegno.it](http://www.sitpontelegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- art. 9, riguardante le “incompatibilità tra incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati, nonché tra gli stessi incarichi e le attività professionali” e, in particolare, il co. 2;
- art. 11, relativo a “incompatibilità tra incarichi amministrativi di vertice e di amministratore di ente pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali, ed in particolare i co. 2 e 3;
- art. 13, recante “incompatibilità tra incarichi di amministratore di ente di diritto privato in controllo pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo politico nelle amministrazioni statali, regionali e locali”;
- art. 14, co. 1 e 2, lettere a) e c), con specifico riferimento alle nomine nel settore sanitario.

Per gli incarichi dirigenziali si applica l'art. 12 dello stesso decreto relativo alle “incompatibilità tra incarichi dirigenziali interni ed esterni e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali”.

A queste ipotesi di incompatibilità si aggiunge quella prevista dall'art. 11, comma 8, del D.Lgs. 175/2016, ai sensi del quale “Gli amministratori delle società a controllo pubblico non possono essere dipendenti delle amministrazioni pubbliche controllanti o vigilanti. Qualora siano dipendenti della società controllante, in virtù del principio di onnicomprensività della retribuzione, fatto salvo il diritto alla copertura assicurativa e al rimborso delle spese documentate, nel rispetto del limite di spesa di cui al comma 6, essi hanno l'obbligo di riversare i relativi compensi alla società di appartenenza. Dall'applicazione del presente comma non possono derivare aumenti della spesa complessiva per i compensi degli amministratori”.

A tali fini, le società adottano le misure necessarie ad assicurare che: a) siano inserite espressamente le cause di incompatibilità negli atti di attribuzione degli incarichi o negli interpelli per l'attribuzione degli stessi; b) i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza delle cause di incompatibilità all'atto del conferimento dell'incarico e nel corso del rapporto; c) sia effettuata dal Responsabile della prevenzione della corruzione un'attività di vigilanza, eventualmente anche in collaborazione con altre strutture di controllo interne alla società, sulla base di una programmazione che definisca le modalità e la frequenza delle verifiche, nonché su segnalazione di soggetti interni ed esterni.



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



### 5.4.3. Regole e misure in SIT S.p.A.

L'art. 2. Comma 1, del D.Lgs. 39/2013 per quanto riguarda l'ambito soggettivo di applicazione delle regole in tema di inconfiribilità ed incompatibilità ne dispone l'applicazione anche per gli incarichi conferiti "negli enti di diritto privato in controllo pubblico" in cui vengono ricondotte, sempre dallo stesso D.Lgs. 39/2013, "le società e gli altri enti di diritto privato che esercitano funzioni amministrative, attività di produzione di beni e servizi a favore delle amministrazioni pubbliche o di gestione di servizi pubblici sottoposti a controllo ai sensi dell'art. 2359 c.c.". La definizione si allinea e coincide con quella usata, ai fini dell'applicabilità delle regole in tema di trasparenza, dall'art. 11, comma 2, lett. b) del D.Lgs. 33/2013.

Ciò premesso, SIT S.p.A. attua le seguenti misure preventive:

- negli atti di attribuzione degli incarichi di Presidente e Amministratore Delegato sono inserite espressamente le condizioni ostative al conferimento dell'incarico e le cause di incompatibilità;
- i soggetti interessati rendono la dichiarazione di insussistenza delle cause di inconfiribilità all'atto del conferimento dell'incarico e delle cause di incompatibilità all'atto del conferimento dell'incarico e nel corso del rapporto;
- il RPCT effettua un'attività di vigilanza pianificata e anche su segnalazione di soggetti interni ed esterni.
- Le verifiche sui soggetti nominati dalle PA controllanti sono effettuate dalle medesime PA.

Tale impostazione è oggetto di verifica anche ai fini delle misure anticorruzione ex l. 190/12 e integra le misure preventive presenti nella "Matrice di Analisi dei rischi di corruzione".

## 5.5. Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici

### 5.5.1. Indicazione Linee Guida ANAC

*Al fine di assicurare il rispetto di quanto previsto all'art. 53, co. 16-ter, del d.lgs. n. 165 del 2001, le società adottano le misure necessarie a evitare l'assunzione di dipendenti pubblici che, negli ultimi tre*



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



*anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di pubbliche amministrazioni, nei confronti delle società stesse. Le società assumono iniziative volte a garantire che:*

*a) negli interPELLI o comunque nelle varie forme di selezione del personale sia inserita espressamente la condizione ostativa menzionata sopra; b) i soggetti interessati rendano la dichiarazione di insussistenza della suddetta causa ostativa; c) sia svolta, secondo criteri autonomamente definiti, una specifica attività di vigilanza, eventualmente anche secondo modalità definite e su segnalazione di soggetti interni ed esterni.*

## **5.5.2. Regole e misure in SIT S.p.A.**

La Società nello svolgimento dei processi di selezione del personale adotta i requisiti suggeriti dall'ANAC:

- Evitare, ove possibile, l'assunzione di ex dipendenti pubblici che, negli ultimi tre anni di servizio, abbiano esercitato poteri autoritativi o negoziali per conto di pubbliche amministrazioni, nei confronti della Società stessa;
- la Società svolge una specifica attività di vigilanza in merito, anche su segnalazione di soggetti interni ed esterni.

Tale impostazione è oggetto di verifica anche ai fini delle misure anticorruzione ex l. 190/12 e integra le misure preventive presenti nella “Matrice di Analisi dei rischi di corruzione”.

## **5.6. Formazione**

### **5.6.1. Indicazione Linee Guida ANAC**

*Le società definiscono i contenuti, i destinatari e le modalità di erogazione della formazione in materia di prevenzione della corruzione, da integrare con eventuali preesistenti attività di formazione dedicate al «modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. n. 231/2001.*



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 911172 - Fax 0364 911110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



## 5.6.2. Formazione in SIT S.p.A.

La Società ha definito i seguenti canali di comunicazione e formazione sulle tematiche di prevenzione della corruzione:

- pubblicazione sul sito internet della Società del Codice etico, del Codice di Comportamento, del Modello 231 e delle Misure integrative alla corruzione ex L. 190/12 a disposizione di clienti, fornitori, altri interlocutori della Società;
- consegna dei Codici ai dipendenti all'atto dell'assunzione o in fase successiva in caso di aggiornamento;
- comunicazioni specifiche sul tema.

Tale impostazione è oggetto di verifica anche ai fini delle misure anticorruzione ex l. 190/12 e integra le misure preventive presenti nella "Matrice di Analisi dei rischi di corruzione".

## 5.7. Tutela del dipendente che segnala illeciti

### 5.7.1. Indicazione Linee Guida ANAC

*Le amministrazioni controllanti promuovono l'adozione da parte delle società di misure idonee ad incoraggiare il dipendente a denunciare gli illeciti di cui viene a conoscenza nell'ambito del rapporto di lavoro, avendo cura di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante dalla ricezione e in ogni contatto successivo alla segnalazione. A questo fine è utile assicurare la trasparenza del procedimento di segnalazione, definendo e rendendo noto l'iter, con l'indicazione di termini certi per l'avvio e la conclusione dell'istruttoria e con l'individuazione dei soggetti che gestiscono le segnalazioni.*

### 5.7.2. Il sistema di segnalazione degli illeciti in SIT S.p.A.

La Società ritiene importante ai fini della prevenzione della corruzione, e in particolare di quella passiva, disporre di un sistema che consenta la segnalazione degli illeciti e la successiva gestione. Pertanto è stato stabilito che sul sito internet della Società è indicata l'email del RPCT, alla quale i



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) - [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



dipendenti, i collaboratori esterni ed i terzi esterni possono inviare segnalazioni anche anonime con riferimento a anomalie rispetto a quanto previsto dalle misure anticorruzione.

L'email è letta solo dal RPCT che ne garantisce la necessaria riservatezza.

Tale impostazione è oggetto di verifica anche ai fini delle misure anticorruzione ex l. 190/12 e integra le misure preventive presenti nella "Matrice di Analisi dei rischi di corruzione".

## 5.8. Rotazione o misure alternative

### 5.8.1. Indicazione Linee Guida ANAC

*Uno dei principali fattori di rischio di corruzione è costituito dalla circostanza che uno stesso soggetto possa sfruttare un potere o una conoscenza nella gestione di processi caratterizzati da discrezionalità e da relazioni intrattenute con gli utenti per ottenere vantaggi illeciti. Al fine di ridurre tale rischio e avendo come riferimento la l. n. 190 del 2012 che attribuisce particolare efficacia preventiva alla rotazione, è auspicabile che questa misura sia attuata anche all'interno delle società, compatibilmente con le esigenze organizzative d'impresa. Essa implica una più elevata frequenza del turnover di quelle figure preposte alla gestione di processi più esposti al rischio di corruzione. La rotazione non deve comunque tradursi nella sottrazione di competenze professionali specialistiche ad uffici cui sono affidate attività ad elevato contenuto tecnico. Altra misura efficace, in combinazione o alternativa alla rotazione, potrebbe essere quella della distinzione delle competenze (cd. "segregazione delle funzioni") che attribuisce a soggetti diversi i compiti di: a) svolgere istruttorie e accertamenti; b) adottare decisioni; c) attuare le decisioni prese; d) effettuare verifiche.*

### 5.8.2. Misure alternative in SIT S.p.A.

Nella Società non è attuato il sistema della rotazione. È invece attuata un'altra misura efficace come anche suggerita dalle Linee Guida ANAC, ossia la distinzione delle competenze (cd. "segregazione delle funzioni") qui attuata attraverso la compresenza di più posizioni interne o in service alla Società nei processi sensibili della Società.



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



Tale impostazione è oggetto di verifica anche ai fini delle misure anticorruzione ex l. 190/12 e integra le misure preventive presenti nella “Matrice di Analisi dei rischi di corruzione”.

## 5.9. Monitoraggio

### 5.9.1. Indicazione Linee Guida ANAC

*Attività di monitoraggio e Reporting. Le società, in coerenza con quanto già previsto per l’attuazione delle misure previste ai sensi del d.lgs. 231/2001 individuano le modalità, le tecniche e la frequenza del monitoraggio sull’attuazione delle misure di prevenzione della corruzione, anche ai fini del loro aggiornamento periodico, avendo cura di specificare i ruoli e le responsabilità dei soggetti chiamati a svolgere tale attività, tra i quali rientra il Responsabile della prevenzione della corruzione. Quest’ultimo, entro il 15 dicembre di ogni anno, pubblica nel sito web della società una relazione recante i risultati dell’attività di prevenzione svolta sulla base di uno schema che A.N.AC. si riserva di definire.*

### 5.9.2. Il monitoraggio in SIT S.p.A.

Per quanto concerne le attività di monitoraggio, al RPCT sono riconosciuti poteri di vigilanza sull’attuazione effettiva delle misure, nonché di proposta delle integrazioni e delle modifiche delle stesse ritenute più opportune.

Il RPCT, entro il 15 dicembre di ogni anno, pubblica nel sito web della Società una Relazione recante i risultati dell’attività di prevenzione.

Conformemente a quanto indicato dalle Linee Guida ANAC, la funzione di attestazione degli obblighi di pubblicazione, di ricezione delle segnalazioni aventi ad oggetto i casi di mancato o ritardato adempimento agli obblighi di pubblicazione da parte del RPCT, nonché il compito di verificare la coerenza tra gli obiettivi assegnati, gli atti di programmazione strategico-gestionale e di performance e quelli connessi all’anticorruzione e alla trasparenza e il potere di richiedere informazioni al RPCT ed effettuare audizioni dei dipendenti, sono stati attribuiti all’Organismo di Vigilanza, i cui riferimenti sono indicati chiaramente nella sezione del sito web “società trasparente”.





# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



## 6. IL SISTEMA SANZIONATORIO

Tutto il personale della Società o ad essa legato da vincolo contrattuale è tenuto al rispetto delle disposizioni contenute nel presente documento.

La Società si è dotata di un Sistema Disciplinare per il Modello 231, relativo anche a comportamenti difformi relativi alle misure integrative alla prevenzione della corruzione ex L. 190/12 di cui al presente documento. Le violazioni delle misure di prevenzione previste rientrano dunque tra le condotte sanzionabili dal Sistema Disciplinare, al quale si rimanda per i dettagli.

Si ritiene opportuno qui sottolineare che solo il RPCT ha la responsabilità di segnalare eventuali casi di illeciti in materia di anticorruzione agli organi / funzioni aziendali competenti che provvedono alla valutazione del provvedimento sanzionatorio adeguato.

## 7. TRASPARENZA

La Società è sottoposta alle regole sulla trasparenza di cui alla L. 190/2012 e al D.Lgs. 33/2013 s.m.i.

In particolare, la Società è tenuta:

- Alla pubblicazione dei dati previsti dal D.Lgs. 33/2013;
- Alla realizzazione ed aggiornamento della sezione “Società trasparente” nel proprio sito internet;
- Alla previsione di una funzione di controllo e monitoraggio dell’assolvimento degli obblighi di pubblicazione;
- All’organizzazione di un sistema che fornisca risposte tempestive ai cittadini (c.d. accesso civico come riformato dal D.Lgs.97/2016).

### 7.1.1. Ruoli e responsabilità

Il RPCT:



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- svolge attività di controllo sull'adempimento degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente;
- assicura la chiarezza e la completezza delle informazioni pubblicate;
- controlla ed assicura la regolare attuazione dell'accesso civico.

Il Responsabile per la trasparenza adotta, altresì, misure di monitoraggio e vigilanza sugli obblighi di trasparenza con cadenza periodica (oltre che "ad evento") attraverso dei controlli interni e dei test a campione.

Il RPCT coordina gli interventi e le azioni relative alla trasparenza e svolge attività di controllo sull'adempimento degli obblighi di pubblicazione, segnalando gli esiti di tale controllo.

Si rivolge ai Responsabili degli uffici che hanno la responsabilità di individuare i contenuti richiesti dalla disciplina della trasparenza.

Si precisa che, i documenti e le informazioni da pubblicare sul sito web saranno sottoposti anche al preventivo esame del Presidente/Amministratore Delegato, ferma restando la responsabilità dei singoli referenti circa il contenuto del documento da pubblicare.

SIT S.P.A., per il tramite del RPCT, fornisce disposizioni affinché i dati siano pubblicati secondo le scadenze previste dalla legge e, laddove non sia presente una scadenza, si attiene al principio della tempestività.

Alla corretta attuazione della trasparenza, concorrono il RPCT e tutti gli uffici della Società ed i relativi Responsabili/Dirigenti, come sotto riportati.

Il RPCT svolge il controllo sull'attuazione degli obblighi di trasparenza e delle iniziative connesse riferendo al Consiglio di Amministrazione eventuali inadempimenti e ritardi.

## **7.1.2. La trasparenza in SIT S.p.A. - Società trasparente**

La Società ha regolarmente costituito sul proprio sito web una apposita Sezione, denominata "Società trasparente" dove vengono pubblicati i dati richiesti dal D. Lgs. 33/2013 e successive modifiche.

Per i contenuti da pubblicare si fa altresì riferimento alla tabella allegata all' Aggiornamento delle Linee Guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici” (ANAC- Bozze di linee guida per la consultazione), compatibilmente alla struttura organizzativa e alle attività svolte da SIT SPA.

I dati e tutto il materiale oggetto di pubblicazione deve essere prodotto e inserito in formato aperto o in formati compatibili alla trasformazione in formato aperto.

Il sito internet è strutturato secondo il seguente menù di navigazione:

- Disposizioni generali
- Organizzazione
- Consulenti e collaboratori
- Personale
- Performance
- Enti controllati
- Bandi di gara e contratti
- Sovvenzioni, contributi, sussidi e vantaggi economici
- Bilanci
- Beni immobili e gestione del patrimonio
- Controlli e rilievi sull'amministrazione
- Servizi erogati
- Pagamenti
- Informazioni ambientali
- Altri contenuti

indicando i casi di eventuale non applicabilità per mancanza di atti/dati nell'anno.

| Menù Società Trasparente   | Responsabile caricamento dati, informazioni, documenti | Se non applicabile / in mancanza di dati nell'anno: dicitura da riportare |
|----------------------------|--|---|
| Disposizioni generali      | Amministrazione  |   |
| Organizzazione             | Amministrazione<br>Gestione del personale              |   |
| Consulenti e collaboratori | Ufficio Acquisti                                       | <i>Nell'anno XX non sono stati conferiti incarichi professionali</i>      |
| Personale                  | Gestione del personale                                 |   |



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontelegno.it](mailto:segreteria@sitpontelegno.it) - [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontelegno.it](http://www.sitpontelegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



|  |                             |   |
|--|-----------------------------|---|
| Performance  | Gestione del personale      | <i>Nell'anno XX la Società non ha distribuito premi al personale</i>  |
| Enti controllati   | Amministrazione             |   |
| Bandi di gara e contratti  | Ufficio Acquisti            | <i>Nell'anno XX non sono stati adottati bandi di concorso o di gara</i>   |
| Sovvenzioni, contributi, sussidi e vantaggi economici                          | Amministrazione             | <i>Nell'anno XX la Società non ha concesso liberalità né altri vantaggi economici a soggetti sia pubblici che privati superiori a 1000€</i> |
| Bilanci  | Amministrazione             |   |
| Beni immobili e gestione del patrimonio  | Amministrazione             |   |
| Controlli e rilievi sull'amministrazione                                       | Amministrazione             |   |
| Servizi erogati<br><i>(pubblicare le convenzioni in essere tra SIT e SIAV)</i> | Amministrazione             |   |
| Pagamenti  | Amministrazione (tesoreria) |   |
| Informazioni ambientali<br>(dichiarazione MUD)                                 | Amministrazione             |   |
| Altri contenuti  | Amministrazione             |   |

### 7.1.3. Accesso civico a dati e documenti

Secondo quanto previsto dall'art. 5 del d.lgs. n. 33/2013, l'accesso civico è il diritto di chiunque di richiedere la pubblicazione di documenti, informazioni o dati per i quali sussistono specifici obblighi di trasparenza, nei casi in cui sia stata omessa la loro pubblicazione.

Pertanto, l'accesso civico si configura come rimedio alla mancata pubblicazione, obbligatoria per legge, di documenti, informazioni o dati sul sito istituzionale.

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

Il RPCT delega i referenti individuati a rispondere alle incombenze di accesso civico di cui all'art. 5 del D. Lgs. N. 33/2013, ciascuno per quanto di propria competenza, riservando a sé stesso l'onere della



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



verifica. Il RPCT si pronuncia in ordine alla richiesta di accesso civico e ne controlla e assicura la regolare attuazione.

Entro trenta giorni, la Società procede alla pubblicazione nel sito del documento, dell'informazione o del dato richiesto e lo trasmette contestualmente al richiedente, ovvero comunica al medesimo l'avvenuta pubblicazione, indicando il collegamento ipertestuale a quanto richiesto. Se il documento, l'informazione o il dato richiesti risultano già pubblicati nel rispetto della normativa vigente, la Società indica al richiedente il relativo collegamento ipertestuale.

Nel caso in cui la richiesta di accesso civico riguardi dati, informazioni o documenti oggetto di pubblicazione obbligatoria ai sensi del D.Lgs 33/2013, il RPCT:

- segnala i casi di inadempimento o adempimento parziale degli obblighi in materia di pubblicazione previsti dalla normativa ai fini dell'eventuale attivazione del procedimento disciplinare;
- segnala gli inadempimenti al vertice politico della Società ai fini delle assegnazioni di responsabilità.

L'art. 5 come riformato dal D.Lgs. 97/2016 prevede che, chiunque ha diritto di accedere ai dati e ai documenti detenuti dalle amministrazioni, ulteriori rispetto a quelli oggetto di pubblicazione ai sensi del D.Lgs. 33/2013 ("accesso generalizzato"), nel rispetto dei limiti relativi alla tutela di interessi giuridicamente rilevanti, secondo quanto previsto dall'articolo 5-bis.

Per presentare la richiesta di accesso generalizzato non è necessario fornire una motivazione.

La richiesta di accesso generalizzato può essere presentata, alternativamente:

- all'ufficio che detiene i dati, le informazioni o i documenti;
- all'Ufficio relazioni con il pubblico (ove presente);
- ad altro ufficio, indicato nella sezione "Amministrazione trasparente" – "Altri contenuti – Accesso civico" del sito istituzionale.

La Società se individua soggetti controinteressati alla richiesta di accesso generalizzato, è tenuta a dare comunicazione agli stessi, mediante invio di copia con raccomandata con avviso di ricevimento, o per via telematica per coloro che abbiano consentito tale forma di comunicazione. Entro dieci giorni dalla ricezione della comunicazione, i controinteressati possono presentare una motivata opposizione, anche



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



per via telematica, alla richiesta di accesso. Decorso tale termine, la Società provvede sulla richiesta di accesso generalizzato, accertata la ricezione della comunicazione da parte del controinteressato.

Il procedimento di accesso generalizzato deve concludersi con provvedimento espresso e motivato nel termine di trenta giorni dalla presentazione dell'istanza, con la comunicazione dell'esito al richiedente e agli eventuali controinteressati. Tali termini sono sospesi (fino ad un massimo di dieci giorni) nel caso di comunicazione della richiesta al controinteressato.

L'accesso generalizzato può essere rifiutato se il diniego è necessario per evitare un pregiudizio concreto alla tutela di uno degli interessi pubblici inerenti a:

- a) la sicurezza pubblica e l'ordine pubblico;
- b) la sicurezza nazionale;
- c) la difesa e le questioni militari;
- d) le relazioni internazionali;
- e) la politica e la stabilità finanziaria ed economica dello Stato;
- f) la conduzione di indagini sui reati e il loro perseguimento;
- g) il regolare svolgimento di attività ispettive.

L'accesso è altresì rifiutato se il diniego è necessario per evitare un pregiudizio concreto alla tutela di uno dei seguenti interessi privati:

- a) la protezione dei dati personali, in conformità con la disciplina legislativa in materia;
- b) la libertà e la segretezza della corrispondenza;
- c) gli interessi economici e commerciali di una persona fisica o giuridica, ivi compresi la proprietà intellettuale, il diritto d'autore e i segreti commerciali.

L'accesso è escluso anche nei casi di segreto di Stato e negli altri casi di divieti di accesso o divulgazione previsti dalla legge.

La normativa prevede comunque che, se i suddetti limiti riguardano soltanto alcuni dati o alcune parti del documento richiesto, deve essere consentito l'accesso agli altri dati o alle altre parti.

L'accesso civico in SIT è esercitabile attraverso i recapiti pubblicati sul sito istituzionale della Società.

**Trasparenza e privacy**



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



La trasparenza necessita di un coordinamento e di un bilanciamento con il principio di riservatezza e di protezione dei dati sensibili visto anche, ad esempio, l'ampliamento, ai sensi dell'art. 5 del D.Lgs. 33/2013, come riformato dal D.Lgs. 97/2016, della possibilità di consultazione dei dati relativi alle "pubbliche amministrazioni" da parte di cittadini (accesso generalizzato).

Il legislatore ha dunque previsto precisi limiti a tale "accesso generalizzato" (di cui al capitolo precedente) per evitare che i diritti fondamentali alla riservatezza e alla protezione dei dati possano essere gravemente pregiudicati da una diffusione, non adeguatamente regolamentata, di documenti che riportino delicate informazioni personali. Infatti, occorre considerare i rischi per la vita privata e per la dignità delle persone interessate, che possono derivare da obblighi di pubblicazione sul web di dati personali, non sempre indispensabili a fini di trasparenza.

#### **7.1.4. Responsabilità derivante dalla violazione delle disposizioni in materia di trasparenza**

L'inadempimento degli obblighi di trasparenza previsti dalla normativa vigente<sup>4</sup> costituisce elemento di valutazione della responsabilità dirigenziale, eventuale causa di responsabilità per danno all'immagine della Società ed è comunque valutato ai fini della corresponsione della retribuzione di risultato e del trattamento accessorio collegato alla performance individuale dei responsabili.

## **8. PIANIFICAZIONE TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E PER LA TRASPARENZA**

La Società, pur non essendo obbligata ad esplicitare i propri obiettivi attraverso una pianificazione triennale, ha comunque deciso di stabilire il seguente programma al fine di dare maggiore evidenza del proprio impegno alla prevenzione della corruzione nonché favorire il monitoraggio delle misure contenute nel presente documento.

### **Anno 2017**

- Nomina del RPCT , pubblicazione sul sito e trasmissione all'ANAC

---

<sup>4</sup> Artt. 46 e 46 D.Lgs. 33/2013.



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



- Attuazione degli adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 applicabili: creazione e pubblicazione dei relativi dati nella sezione “amministrazione trasparente” sul sito della Società
- Approvazione del Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/01 in coordinamento con la Legge 190/2012 e con il D.Lgs. 33/2013 e contestuale nomina dell’OdV

## Anno 2018

- Valutazione dell’esito delle attività poste in essere nel 2017
- Valutazione circa l’eventuale necessità di aggiornare le misure integrative
- Eventuale aggiornamento del Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/01 in coordinamento con la Legge 190/2012 e con il D.Lgs. 33/2013
- Predisposizione di flussi informativi tra RPCT e OdV
- Aggiornamento dei dati da pubblicare nella sezione “amministrazione trasparente” del sito della Società, ove necessario
- Diffusione e formazione in merito all’attività svolta in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza
- Verifica dell’attuazione delle misure di prevenzione della corruzione e per la trasparenza adottate

## Anno 2019

- Valutazione dell’esito delle attività poste in essere nel 2018
- Valutazione circa l’eventuale necessità di aggiornare le misure integrative
- Aggiornamento dei dati da pubblicare nella sezione “amministrazione trasparente” del sito della Società, ove necessario
- Verifica dell’attuazione delle misure di prevenzione della corruzione e per la trasparenza adottate.

## 9. REPORTING E FLUSSI INFORMATIVI

Il RPCT garantisce un idoneo flusso informativo utile a supportare gli organi di controllo e vigilanza nei rispettivi compiti. In tale ambito riferisce periodicamente al Consiglio di Amministrazione sull'attività svolta in relazione all'incarico conferito.





# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



In generale il RPCT informa il C.d.A. e gli organi di controllo della società in merito ad eventuali problematiche ritenute significative ed emerse nello svolgimento delle proprie attività.

Il RPCT definisce, in accordo con OdV, appositi flussi informativi tra le due funzioni; in particolare lo stesso RPCT e l'OdV si scambiano informazioni relative a fatti o circostanze apprese nell'esercizio delle loro specifiche funzioni in materia di violazioni del Modello nelle parti concernenti la prevenzione dei reati di corruzione e viceversa.

I flussi relativi ai processi e alle misure già presenti nel Modello 231 a disposizione dell'Organismo di Vigilanza vengono quindi estesi anche all'RPCT.

Il RPCT può definire ulteriori flussi informativi con riferimento ai processi sensibili ulteriori non previsti dal Modello 231.



**S. I. T.**

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



# ALLEGATO 1



**S. I. T.**

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/l - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio                | Aree/Settori di attività   | Funzione            | Attività a rischio   | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione  |
|-------------------------------------|--|---------------------|--|---|-------------|---------|---------------|---------|--|
| <b>AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI</b> | Autorizzazioni/Concessioni: Gestione concessioni pubbliche - erogazione del servizio pubblico di riferimento | Presidente          | . Rapporti con la P.A. concedente per stipulazione di contratti e convenzioni<br>. Potere di impegnare la Società verso la P.A.<br>. Potere di firma sui conti correnti impiegati per il pagamento del canone di concessione | Interruzione di un servizio pubblico o di pubblica utilità<br><br>Estensione del trasporto pubblico per arrecare un vantaggio ad un soggetto vicino ad un apicale/dipendente anche a fronte del ricevimento di un'utilità | 7,2         | 5       | 1             | 4,4     | misure di regolamentazione (previsione di apposita procedura: P 13 Partecipazione a gare di appalto pubbliche e forniture alla PA) |
|                                     |  | Area del Personale  | . Gestione del Personale distaccato operativo sulla Cabinovia  |   |             |         |               |         | convenzione con il comune e concessione con SIAV   |
|                                     |  | Area Tecnica        | . Gestione Tecnica degli impianti gestiti in concessione della P.A.  |   |             |         |               |         | misure di controllo (attribuzione della gestione del processo a più di un soggetto)  |
|                                     |  | Capi Servizio       | . Gestione operativa del Servizio di Trasporto Pubblico (Cabinovia)  |   |             |         |               |         | misure di trasparenza (tracciabilità delle operazioni e motivazione delle scelte)  |
|                                     |  | Area Amministrativa | . Reportistica inerente il contratto di concessione Cabinovia con relativo SAL<br>. Pagamento del canone alla P.A. concedente  |   |             |         |               |         | misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento   |
|                                     |  | CdA                 | . Delibere in materia di approvazione contratti concessioni con P.A.   |   |             |         |               |         | misure di formazione<br>misure di segnalazione<br>misure di disciplina del conflitto di interessi                                  |



# S. I. T.

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio                              | Aree/Settori di attività   | Funzione            | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione   |
|---|--|---------------------|---|---|-------------|---------|---------------|---------|---|
|   |  | Area Amministrativa | . Ricezione e accettazione di documenti e informazioni inerenti le richieste di finanziamenti, mutui, contributi concessi o erogati dalla Società e le relative rendicontazioni               |   |             |         |               |         |   |
|   |  | CdA                 | . Delibere in materia di erogazione di contributi e sovvenzioni pubbliche   |   |             |         |               |         |   |
| <b>AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE</b> | Affidamento di lavori, servizi e forniture in regime di appalto e gestione dei contratti | Presidente          | . Potere di firma dei contratti di appalto nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere<br>. Eventuale incarico di RUP con attività di supervisione dello svolgimento dell'appalto | Affidamento di lavori, servizi e forniture favorendo determinati soggetti che siano vicini ad apicali / o sottoposti che svolgano parte del | 7,2         | 5       | 1             | 4,4     | misure di regolamentazione (previsione di apposita procedura: P 06 Regolamento appalti di lavori servizi e forniture; P 07 Gestione fornitori e Acquisti) |



**S. I. T.**

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio | Aree/Settori di attività              | Funzione            | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione  |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------|---|---|-------------|---------|---------------|---------|--|
|                      |                                       | Area Tecnica        | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Predisposizione della documentazione di gara e gestione aspetti amministrativi relativi</li> <li>. Gestione adempimenti di trasparenza inerenti i procedimenti di gara (informativa pre gara e successivo affidamento)</li> <li>. Eventuale incarico di RUP con attività di supervisione dello svolgimento dell'appalto</li> </ul> | processo o soggetti segnalati da stakeholder rilevanti che abbiano dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabili dell'attività. |             |         |               |         | sistema di deleghe e procure   |
|                      |                                       | Area Amministrativa | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Gestione aspetti amministrativi e contabili inerenti gli appalti</li> </ul>  |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di controllo (coinvolgimento nel processo più soggetti)</li> </ul>   |
|                      |                                       | CdA                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Delibere di affidamento lavori, servizi e forniture in regime di appalto nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere</li> </ul>  |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di trasparenza (intesa anche come tracciabilità e motivazione delle scelte)</li> <li>misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento</li> </ul> |
|                      | Gestione fornitori e acquisti diretti | Presidente          | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Potere di firma dei contratti di appalto nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere</li> <li>. Partecipazione alla selezione del fornitore</li> </ul>   |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di formazione</li> <li>misure di segnalazione e protezione</li> </ul>  |
|                      |                                       | Area del Personale  | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Selezione dei fornitori inerenti la gestione del personale (società di formazione)</li> </ul>  |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di disciplina del conflitto di interessi</li> </ul>  |
|                      |                                       |                     |   |   |             |         |               |         |  |



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9

CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00

25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110

[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)

C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179

CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio | Aree/Settori di attività | Funzione            | Attività a rischio   | Esempi di possibili rischi | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione |
|----------------------|--------------------------|---------------------|--|----------------------------|-------------|---------|---------------|---------|-----------------------|
|                      |                          | Area Tecnica        | . Gestione albo fornitori<br>. Selezione delle offerte di fornitura e predisposizione dei contratti<br>. Potere di acquisto diretto per ambiti specifici |                            |             |         |               |         |                       |
|                      |                          | Capi Servizio       | . Potere di acquisto per urgenze   |                            |             |         |               |         |                       |
|                      |                          | Area Amministrativa | . Gestione della contabilità fornitori   |                            |             |         |               |         |                       |
|                      |                          | CdA                 | . Delibere di acquisto nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere   |                            |             |         |               |         |                       |



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/l - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio                   | Aree/Settori di attività       | Funzione   | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione  |
|--|--------------------------------|------------|---|---|-------------|---------|---------------|---------|--|
| <b>AFFARI LEGALI E<br/>CONTENZIOSO</b> | Gestione delle<br>controversie | Presidente | . Rappresentanza legale attiva e<br>passiva dinanzi alle Autorità Giudiziarie | Gestione delle trattative<br>e della controversia in<br>modo svantaggioso per<br>la Società e/o in cambio<br>di denaro o altra utilità<br>(es. attività di<br>recupero/rinuncia a<br>crediti) | 1,8         | 1       | 3             | 1,9     | misure di regolamentazione<br>(gestione crediti nella<br>procedura: P 15 Gestione ciclo<br>attivo)<br><br>codici di comportamento<br><br>misure di controllo<br>(attribuzione della gestione del<br>processo a più di un soggetto)<br><br>misure di definizione e<br>promozione dell'etica e di<br>standard di comportamento<br><br>misure di formazione<br><br>misure di segnalazione<br><br>misure di disciplina del<br>conflitto di interessi |



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio                      | Aree/Settori di attività                        | Funzione            | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione   |
|---|---|---------------------|---|---|-------------|---------|---------------|---------|---|
| ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE | Gestione del personale : Selezione / Assunzione | Presidente          | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Potere di firma dei contratti di assunzione del personale</li> <li>. Selezione del personale</li> <li>. Applicazione del sistema sanzionatorio</li> </ul>                                    | <p>Assunzione di un soggetto: segnalato o vicino ad un soggetto apicale/dipendente o da altri stakeholder della Società, o che abbia dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabili dell'attività.</p> <p>Riconoscimento di una posizione contrattuale, una remunerazione, un incentivo non corrispondenti al reale profilo professionale o alle competenze, in cambio di qualche forma di utilità o a prescindere dai reali fabbisogni dell'Ente.</p> <p>Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati"; assenza di meccanismi</p> | 3,6         | 3       | 1             | 2,5     | <p>misure di regolamentazione (P 05 Gestione del Personale; P 08 Rimborsi spese)</p> <p>misure di controllo (attribuzione della gestione del processo a più di un soggetto)</p> <p>misure di trasparenza (tracciabilità delle operazioni e motivazione delle scelte)</p> <p>misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento</p> <p>misure di formazione</p> <p>misure di segnalazione</p> <p>misure di disciplina del conflitto di interessi</p> |
|   |   | Area del Personale  | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Gestione del Personale della società</li> <li>. Presidio delle attività di selezione e assunzione del Personale</li> <li>. Comunicazioni agli Enti Pubblici inerenti il Personale</li> </ul> |   |             |         |               |         |   |
|   |   | Area Amministrativa | <ul style="list-style-type: none"> <li>. Partecipazione al processo di selezione del Personale</li> <li>. Gestione delle paghe e degli adempimenti amministrativi del Personale</li> </ul>  |   |             |         |               |         |   |





# S. I. T.

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio | Aree/Settori di attività   | Funzione            | Attività a rischio   | Esempi di possibili rischi   | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione |
|----------------------|--|---------------------|--|--|-------------|---------|---------------|---------|-----------------------|
|                      |  | CdA                 | . Delibere in materia di assunzione dei Dirigenti                                      | oggettivi e trasparenti per verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire;<br>Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione. |             |         |               |         |                       |
|                      |  | Presidente          | . Autorizzazione e convalida in merito a premi e avanzamenti di carriera del Personale | Accordo illegittimo di progressioni di carriera allo scopo di agevolare particolari soggetti segnalati/vicini da un soggetto apicale/dipendente della Società o segnalati da altri stakeholder rilevanti   |             |         |               |         |                       |
|                      |  | Area del Personale  | . Adeguamenti contrattuali a valle dell'approvazione di avanzamenti di carriera        |  |             |         |               |         |                       |
|                      | Gestione del personale :<br>Avanzamento di carriera e sistema premiale | Area Amministrativa | . Liquidazione dei premi a valle dell'approvazione del Presidente                      |  |             |         |               |         |                       |



# S. I. T.

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - www.sitpontedilegno.it  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio | Aree/Settori di attività                                | Funzione  | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione |
|----------------------|---|---|---|---|-------------|---------|---------------|---------|-----------------------|
|                      |   | CdA   | . Delibere in materia di definizione del sistema premiale   | che abbiano dato o promesso denaro o altra utilità;<br><br>Promozioni avvenute in modo molto veloce senza che il soggetto abbia acquisito le competenze o la seniority richiesta per ricoprire l'incarico assegnato;<br>Arbitrari riconoscimenti di aumenti del compenso o di bonus |             |         |               |         |                       |
|                      | Gestione del personale :<br>Rimborsi spese al personale | Presidente  | . Approvazione dei rimborsi spesa del Personale e autorizzazione alla liquidazione<br>. Fruizione di rimborsi spesa | Impropria percezione di rimborsi spesa a fronte di presentazione di falsi giustificativi  |             |         |               |         |                       |
|                      |   | Area del Personale  | . Fruizione di rimborsi spesa   | Improprio utilizzo di carta di credito e/o anticipo di contante   |             |         |               |         |                       |
|                      |   | Area Tecnica  | . Fruizione di rimborsi spesa   |   |             |         |               |         |                       |
|                      |   | Capi Servizio   | . Fruizione di rimborsi spesa   |   |             |         |               |         |                       |
|                      | Area Amministrativa                                     | . Gestione dei rimborsi spese del Personale con verifica di congruità documenti e giustificativi<br>. Liquidazione per cassa dei rimborsi spesa approvati | Omessi controlli nel processo di verifica delle note spese  |   |             |         |               |         |                       |



# S. I. T.

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/l - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio  | Aree/Settori di attività               | Funzione     | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi   | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione   |
|-----------------------|--|--------------|---|--|-------------|---------|---------------|---------|---|
| INCARICHI E<br>NOMINE | Affidamento incarichi<br>professionali | Presidente   | . Potere di firma dei contratti di assegnazione incarichi professionali nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere | Selezione di professionisti segnalati o vicini ad un soggetto apicale/dipendente o da altri stakeholder della Società che abbia dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabili dell'attività. | 3,6         | 3       | 2             | 2,9     | misure di regolamentazione (P 03 Incarichi professionali)<br><br>misure di controllo (coinvolgimento di più funzioni nel processo)<br><br>misure di trasparenza (tracciabilità delle operazioni e motivazione delle scelte)<br><br>misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento<br><br>misure di formazione<br><br>misure di segnalazione e protezione<br><br>misure di disciplina del conflitto di interessi |
|                       |  | Area Tecnica | . Predisposizione dei contratti inerenti l'assegnazione di incarichi professionali  |  |             |         |               |         |   |
|                       |  | CdA          | . Delibere inerenti l'assegnazione incarichi professionali nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere              |  |             |         |               |         |   |



**S. I. T.**

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio  | Aree/Settori di attività   | Funzione            | Attività a rischio   | Esempi di possibili rischi   | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione  |
|---|--|---------------------|--|--|-------------|---------|---------------|---------|--|
| <b>AREA ECONOMICO-FINANZIARIA<br/>GESTIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE</b> | Gestione dei flussi finanziari: Gestione dei pagamenti fornitori | Presidente          | . Autorizzazione al pagamento fatture fornitori<br>. Partecipazione al processo di pagamento tramite HOMEBANKING nel rispetto del sistema di approvazione flussi in uscita | Gestione delle spese della Società in modo falsato rispetto agli effettivi fabbisogni della Società e o come mezzo per ottenere illeciti vantaggi per sé stesso a danno della Società mediante condotte omissive o elusive delle prassi della (es. ricevute di importi differenti rispetto alla reale spesa)<br><br>Gestione del patrimonio finalizzata a favorire interessi particolari di soggetti vicini ad un apicale/stakeholder della Società o da questi segnalato (e relative false registrazioni contabili)<br><br>Appropriazione di denaro da parte dei dipendenti | 9           | 5       | 1             | 5       | misure di regolamentazione (P 02 Incassi e pagamenti; P 15 Gestione ciclo attivo)<br><br>sistema di deleghe e procure<br><br>misure di controllo (doppia sottoscrizione degli atti e/o tracciabilità delle operazioni)<br><br>misure di trasparenza<br><br>misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento<br><br>misure di formazione<br><br>misure di segnalazione<br><br>misure di disciplina del conflitto di interessi |
|   |  | Area Amministrativa | . Gestione dei pagamenti fornitori tramite HOMEBANKING nel rispetto del sistema di approvazione flussi in uscita   |  |             |         |               |         |  |
|   | Gestione dei flussi finanziari: Gestione degli incassi           | Presidente          | . Gestione dei rapporti con il Consorzio ADAMELLO SKI<br>. Firma dell'attestazione degli incassi per vendite skipass e titoli  |  |             |         |               |         |  |
|   |  | Area Amministrativa | . Gestione casse contanti punti di vendita per il rilascio degli skipass/titoli<br>. Predisposizione rendiconto per ADAMELLO SKI   |  |             |         |               |         |  |
|   | Gestione dei flussi finanziari: Gestione casse contanti          | Area Amministrativa | Gestione cassa contanti interna  |  |             |         |               |         |  |
|   | Gestione contabilità e bilancio                                  | Presidente          | . Approvazione della bozza di bilancio di esercizio da presentare in CdA   |  |             |         |               |         |  |



**S. I. T.**

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/l - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio       | Aree/Settori di attività   | Funzione            | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi   | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione   |
|----------------------------|--|---------------------|---|--|-------------|---------|---------------|---------|---|
|                            | Attività di vendita ticket/abbonamenti:<br>Attività di front office e di relazione con i soggetti fruitori dei servizi erogati | Area Amministrativa | . Registrazione contabile degli eventi attivi e passivi   | Riconoscimento di vantaggi (sconti, omaggi) impropri a sè stessi, soggetti vicini ad apicali/dipendenti della Società o soggetti egualati da stakeholder a fronte di riconoscimenti in denaro o altra utilità        |             |         |               |         |   |
|                            |  | CdA                 | . Delibera di approvazione della bozza di Bilancio di esercizio   |  |             |         |               |         |   |
|                            |  | Presidente          | . Potere di determinare sconti sui titoli venduti dalla Società<br>. Attuazione delle delibere del CdA in materia di pricing dei titoli (categorie acquirenti e sconti) |  |             |         |               |         |   |
|                            |  | Area Amministrativa | . Gestione contatti con i clienti per la vendita e il rilascio dei titoli /skipass presso i punti vendita   |  |             |         |               |         |   |
|                            |  | CdA                 | . Delibere in materia di piano di pricing per i dipendenti della Società  |  |             |         |               |         |   |
| <b>APPALTI E CONTRATTI</b> | Partecipazione a gare di appalto in qualità di appaltatore   | Presidente          | . Firma della documentazione per la partecipazione a gare pubbliche e private   | Irregolarità nel processo di partecipazione a gare pubbliche o private al fine di procurare un vantaggio improprio ad un soggetto vicino all'apicale/dipendente della società con esclusione della stessa dalla gara | 1,8         | 3       | 1             | 1,9     | misure di regolamentazione (P 13 Partecipazione a gare di appalto pubbliche e forniture alla PA; P 15 Gestione ciclo attivo)<br><br>Misure di controllo<br><br>misure di trasparenza (intesa anche come tracciabilità delle operazioni) |
|                            |  | Area Tecnica        | . Collaborazione alla predisposizione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare pubbliche o private   |  |             |         |               |         |   |



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio | Aree/Settori di attività   | Funzione            | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione  |
|----------------------|--|---------------------|---|---|-------------|---------|---------------|---------|--|
|                      |  | Area Amministrativa | . Predisposizione della documentazione per la partecipazione a bandi di gara come appaltatori (gare tra privati o indette da Enti pubblici) |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento</li> </ul>   |
|                      |  | CdA                 | . Delibere inerenti la partecipazione a gare pubbliche o private  |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di formazione</li> <li>misure di rotazione (o alternative)</li> <li>misure di segnalazione</li> <li>misure di disciplina del conflitto di interessi</li> </ul> |
| RELAZIONI ESTERNE    | Gestione PR: Gestione dei rapporti di natura istituzionale con gli Enti Locali | Presidente          | . Gestione dei rapporti di natura istituzionale con gli Enti Locali   | Utilizzo della propria posizione professionale per ottenere denaro, vantaggi patrimoniali o altra utilità | 1,8         | 2       | 1             | 1,6     | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di regolamentazione (codice di comportamento; P 15 Gestione ciclo attivo per omaggi; P 16 Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni)</li> </ul>       |
|                      | Gestione PR: Gestione eventi per la promozione del territorio                  | Presidente          | . Organizzazione degli eventi per la promozione del territorio<br>. Autorizzazione delle spese in merito agli eventi                        |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di controllo</li> </ul>  |
|                      |  | CdA                 | . Definizione budget per eventi finalizzati alla promozione del territorio  |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento</li> </ul>   |
|                      | Gestione PR: Gestione omaggi e regalie   | Presidente          | . Autorizzazione alla fornitura di omaggi e/o regalie (skipass omaggio)   |   |             |         |               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>misure di formazione</li> </ul>   |



# S. I. T.

(SOCIETA' IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio            | Aree/Settori di attività                           | Funzione            | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi  | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione  |
|---------------------------------|--|---------------------|---|---|-------------|---------|---------------|---------|--|
|                                 | Gestione PR: Erogazioni liberali                   | Area Amministrativa | . Erogazione di omaggi (skipass) su approvazione del Presidente   |   |             |         |               |         | misure di segnalazione   |
|                                 |  | Presidente          | . Autorizzazione all'effettuazione di erogazioni liberali   |   |             |         |               |         |  |
|                                 |  | Area Amministrativa | . Esecuzione del flusso di pagamento in uscita relativo a erogazioni liberali   |   |             |         |               |         |  |
|                                 |  | CdA                 | . Eventuali delibere in materia di erogazioni liberali  |   |             |         |               |         |  |
| <b>CONTROLLI</b>                | Gestione dei controlli presso gli impianti gestiti | Capi Servizio       | . Effettuazione di controlli lungo la cabinovia o altri impianti in merito al possesso del ticket ed eventuale commissione sanzione (cabinovia) | Mancata erogazione di multe/provvedimenti a fronte di indebiti vantaggi                       | 7,2         | 1       | 3             | 3,7     | convenzione con il comune e concessione con SIAV                             |
|                                 |  | Amministrazione     | . Verifica del pagamento ex post della sanzione commissionata in fase di Verifica del possesso titolo di viaggio per accedere alla cabinovia    |   |             |         |               |         | misure di controllo  |
| <b>ULTERIORI AREE A RISCHIO</b> | Gestione ed utilizzo sistema informatico           | Presidente          | Gestione ed utilizzo sistema informatico  | Un dipendente della Società che, a fronte di un illecito beneficio, diffonde dati "riservati" | 3,6         | 1       | 1             | 1,9     | misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento |
|                                 |  | Area del Personale  | Gestione ed utilizzo sistema informatico  |   |             |         |               |         |  |
|                                 |  |                     |   |   |             |         |               |         | misure di segnalazione   |



# S. I. T.

(SOCIETÀ IMPIANTI TURISTICI S.p.A.)  
 Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Fondazione Alta Valle Camonica, con sede in Ponte di Legno (BS), P.le Europa, 9  
 CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 12.040.574,00 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 9.030.574,00  
 25056 PONTE DI LEGNO (Bs) – Via F.lli Calvi, 53/1 - Tel 0364 91172 - Fax 0364 91110  
[segreteria@sitpontedilegno.it](mailto:segreteria@sitpontedilegno.it) – [sitspa@pec.it](mailto:sitspa@pec.it) - [www.sitpontedilegno.it](http://www.sitpontedilegno.it)  
 C.C.I.A.A. BRESCIA n. 81590 - REG. IMPRESE TRIBUNALE BRESCIA N. 00277270179  
 CODICE FISCALE N. 00277270179 – PARTITA IVA N. 00547130989



| Macroaree di rischio | Aree/Settori di attività  | Funzione            | Attività a rischio  | Esempi di possibili rischi   | Probabilità | Impatto | Vulnerabilità | Rischio | Misure di prevenzione   |
|----------------------|---|---------------------|---|--|-------------|---------|---------------|---------|---|
|                      |   | Area Tecnica        | Gestione ed utilizzo sistema informatico  | gestiti dai sistemi informativi della Società e per avvantaggiare il terzo che ha corrisposto l'illecito benefico (dandogli accesso ad informazioni a cui non avrebbe diritto) o di danneggiare un altro soggetto (pubblicando informazioni riservate) |             |         |               |         | misure di controllo<br><br>misure di definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento<br><br>misure di formazione<br><br>misure di sensibilizzazione e partecipazione<br><br>misure di segnalazione |
|                      |   | Capi Servizio       | Gestione ed utilizzo sistema informatico  |  |             |         |               |         |   |
|                      |   | Area Amministrativa | Gestione ed utilizzo sistema informatico  |  |             |         |               |         |   |
|                      | Uso del telefono, del pc e di altri dispositivi e/o attrezzature della Società. | Presidente          | Uso del telefono, del pc e di altri dispositivi e/o attrezzature della Società. | Appropriazione di beni che appartengano alla Società   |             |         |               |         |   |
|                      |   | Area del Personale  | Uso del telefono, del pc e di altri dispositivi e/o attrezzature della Società. |  |             |         |               |         |   |
|                      |   | Area Tecnica        | Uso del telefono, del pc e di altri dispositivi e/o attrezzature della Società. |  |             |         |               |         |   |
|                      |   | Capi Servizio       | Uso del telefono, del pc e di altri dispositivi e/o attrezzature della Società. |  |             |         |               |         |   |
|                      |   | Area Amministrativa | Uso del telefono, del pc e di altri dispositivi e/o attrezzature della Società. |  |             |         |               |         |   |