

MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE MISURE PTPCT 2024-2026

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Personale	Rispetto delle disposizioni in materia di conflitto di interessi contenute nel Codice di comportamento dei dipendenti di Azienda Municipale Gas Spa, così come revisionato con delibera CdA 187/2023	Aggiornamento annuale della dichiarazione di assenza di situazioni di conflitti di interessi ex articolo 6 Codice di comportamento dipendenti di Azienda Municipale Gas Spa.	La Sezione Affari Generali e Personale entro il 30.09.2024 richiederà ai dipendenti di dichiarare l'assenza di situazioni di conflitti di interessi per l'anno 2024, ai sensi dell'articolo 6 Codice di comportamento dei dipendenti di Azienda Municipale Gas Spa.		
Sezione personale	Formazione obbligatoria per tutti i dipendenti in materia di Whistleblowing - Codice di Comportamento revisionato con delibera CdA 187/2023	E' opportuno procedere ad un aggiornamento circa la formazione obbligatoria nei confronti dei dipendenti aziendali, esponendo i principi cardine della normativa Whistleblowing aggiornata nell'anno 2023 e della Procedura per la presentazione di segnalazioni concernenti illeciti. E', inoltre, opportuno effettuare una nuova formazione concernente gli obblighi derivanti dal Codice di Comportamento dei dipendenti posta la sua revisione con deliberazione CdA n. 187/2023.	Entro il 30.06.2024 l'Ufficio personale organizzerà un corso di formazione concernente il Whistleblowing e il Codice di Comportamento dei dipendenti.		
Sezione Personale	Formazione specifica e potenziamento del coinvolgimento dei dirigenti e dei Responsabili di Sezione nel processo di prevenzione corruzione e trasparenza	Alla luce del PNA 2022 ANAC si ritiene opportuno effettuare una formazione specifica nei confronti dei dirigenti e dei Responsabili delle Sezioni della Società. La formazione dovrà avere ad oggetto le novità del PNA 2022 ANAC e il rafforzamento dei presidi nelle aree di competenza degli uffici. Misura già prevista nel PTPCT 2023-2025 non perseguita.	Entro il 30.6.2024 l'Ufficio Personale organizzerà sessioni di formazione specifica sul nuovo PNA e il rafforzamento dei presidi presso gli uffici ai dirigenti e ai Responsabili delle sezioni della società.		
Sezione Personale	Digitalizzazione dell'informatizzazione processi	Digitalizzazione del processo di formazione, gestione e conservazione dei documenti informatici in conformità alle disposizioni previste dal Codice dell'Amministrazione Digitale	La Sezione Affari Generali e Personale deve avviare il processo di digitalizzazione dei documenti formati dalla Società secondo quanto riportato nella voce Azione/ misure - entro il 31.12.2024. In sede di monitoraggio anno 2024 RPCT valuterà l'andamento del processo e anche i tempi.		
Sezione Affari generali e personale	Formazione specifica agli uffici circa le procedure di affidamento innovate dal nuovo D.Lgs. 36/2023	si rende necessaria formazione ai responsabili di sezione, parimenti alla Sezione Appalti affinché si affrontino i seguenti argomenti minimi: 1. Rischio di frazionamento artificioso e alterazione del calcolo del valore stimato dell'appalto; 2. Rotazione dei soggetti affidatari; 3. Rotazione del RUP; 4. Procedure di gara sotto soglia e sopra soglia; 5. Ruolo dell'Ufficio Auditing nell'individuazione dei contratti sui quali esercitare maggiori controlli e per il controllo del rispetto delle norme in materia di esecuzione e di conflitti di interessi.	Formazione sulla materia dei contratti pubblici 30.6.2024.		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Impianti e Reti meccanici, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione	Gestione di Commessa: attività trasversale a diverse funzioni aziendali (Impianti e Reti, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione) e propedeutica alla rilevazione dei costi da patrimonializzare.	Verificare, a campione, il corretto inserimento di ciascuna voce riportata nel riepilogo elaborato dal consulente e precisamente: <ul style="list-style-type: none"> • Costo orario del personale (PER) riferito all'anno di riferimento del bilancio di esercizio • Elenco delle attività svolte da operai nell'ambito delle attività di codici di rete ritenute capitalizzabili (es. sostituzione di gdm) (CDR) • Scarichi di magazzino per attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto, palazzina) (LOG) • Costo del personale apicale Impianti e Reti sulle attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto) (IR) • Contabilità industriale e contabilità lavori (IR-CDG) 	Entro il 31.3 di ogni anno il consulente incarico comunica i dati alla Società ed ogni referente effettua un controllo, anche a campione, ed effettua un report al Responsabile della Sezione Controllo di Gestione. Il Responsabile della Sezione Controllo di Gestione dà l'approvazione all'inserimento dei dati nel Bilancio di esercizio comunicandolo alla Sezione Contabilità e Bilanci		
Sezione Appalti, Legale e Personale	Atti di affidamento inerenti lavori, servizi e forniture e incarichi a consulenti e/o collaboratori e avvocati	Le Linee Guida del Comune di Bari "Obblighi informativi in materia di Anticorruzione e trasparenza a carico delle società 'In House'- revisione schede di Report e check list con relative Linee Guida rif. prot. n. 273274 del 20/10/2021", revisionate nel mese di aprile 2022 con nota prot. n. 0112527 dell'8/4/2022, sono state allineate alle ultime FAQ di Anac unitamente ad una revisione della checklist Trasparenza.	Al termine di ogni trimestre la Sezione Legale effettuerà il raccordo del report del Comune per il tramite delle sezioni Affari generali, legale ed Appalti. Si procederà attraverso l'alimentazione a modulo continuo del report, come espressamente chiesto dal Comune. Il Report sarà inviato ad RPCT della società che provvederà all'invio dello stesso all'Ente Comune e alla condivisione con il CdA e il Collegio Sindacale previa verifica conformità		
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Legale	Danni prodotti a terzi dalla società o sue ditte appaltatrici	La società è dotata di coperture assicurative per cui il Rischio del verificarsi dell'evento è abbastanza remoto.	Verifiche a campione da parte del Responsabile RPCT		
Sezione Legale	Danno prodotto a RetegasBari	Il Responsabile della Sezione legale produce al RPCT un file semestrale (REPORT) ove indicate le azioni poste in essere per recupero danno	Report al RPCT ogni semestre		
Sezione Legale	Rilascio pareri ad altre sezioni sezioni allorquando richiesti dalle medesime sezioni	Il Responsabile della Sezione legale produce al RPCT un file semestrale (Report) ove indicati gli eventuali pareri rilasciati a seguito di istanza della sezione	Report al RPCT ogni semestre		
Sezione Appalti, Legale e Personale	Atti di affidamento inerenti lavori, servizi e forniture e incarichi a consulenti e/o collaboratori e avvocati	Le Linee Guida del Comune di Bari "Obblighi informativi in materia di Anticorruzione e trasparenza a carico delle società 'In House'- revisione schede di Report e check list con relative Linee Guida rif. prot. n. 273274 del 20/10/2021", revisionate nel mese di aprile 2022 con nota prot. n. 0112527 dell'8/4/2022, sono state allineate alle ultime FAQ di Anac unitamente ad una revisione della checklist Trasparenza.	Al termine di ogni trimestre la Sezione Legale effettuerà il raccordo del report del Comune per il tramite delle sezioni Affari generali, legale ed Appalti. Si procederà attraverso l'alimentazione a modulo continuo del report, come espressamente chiesto dal Comune. Il Report sarà inviato ad RPCT della società che provvederà all'invio dello stesso all'Ente Comune e alla condivisione con il CdA e il Collegio Sindacale previa verifica conformità		
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
RPCT	Rafforzamento del monitoraggio delle misure di prevenzione della corruzione (richiamo check list allegato n. 1 PNA 2022 ANAC)	Utilizzo della check list di cui all'allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT.	Utilizzo della check list di cui all'Allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT al 30.9.2024.		
RPCT	Rafforzamento del monitoraggio sul sistema degli Appalti Pubblici alla luce dell'entrata in vigore del D.Lgs. 36/2023	Utilizzo della check list di cui all'allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT di quanto specificato nel paragrafo 4 del PNA.	Utilizzo della check list di cui all'Allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT al 30.9.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Appalti e Contratti	PROGRAMMAZIONE: analisi e definizione dei fabbisogni aziendali mediante programma triennali degli acquisti di forniture e servizi e programma triennale dei lavori	Redazione di atti di programmazione ai sensi dell'art. 37 D.Lgs. 36/2023 e successiva pubblicazione nei termini di legge.	La Sezione Appalti, con l'ausilio dei RUP e dei referenti operativi, si impegna ad elaborare gli atti di programmazione, ai sensi dell'articolo 37 D.Lgs. 36/2023.		
Sezione Appalti e Contratti	PROGETTAZIONE: Individuazione dei contraenti per l'affidamento di lavori, forniture e servizi	Applicazione di quanto stabilito nel Codice Appalti, nelle procedure aziendali, per quanto non in contrasto con il Codice.	Le Sezioni Appalti e il RUP si impegnano a fornire entro il 31/10 di ogni anno un Report al RPCT sull'attuazione della Misura adottata		
Sezione Appalti e Contratti	PROGETTAZIONE GARA: Individuazione dei requisiti di ammissione e dei criteri di aggiudicazione	La Società individua i requisiti secondo criteri di proporzionalità e pertinenza rispetto all'appalto e favorendo la massima partecipazione degli operatori economici. Determina, altresì, in modo oggettivo gli elementi di valutazione ed i relativi pesi ponderali, nonché le modalità di assegnazione del punteggio.	Misura già vigente. La Sezione Appalti si impegna a fornire entro il 31/10 di ogni anno un Report al RPCT sull'attuazione della misura.		
Sezione Appalti e Contratti	PROGETTAZIONE GARA: Stesura del bando di gara ed individuazione degli elementi essenziali del contratto	Applicazione di quanto stabilito nel Codice Appalti, nei protocolli e nei regolamenti aziendali nelle procedure già in essere, nella Legge 120/2020 e quanto indicato nei protocolli di prevenzione.	Misura già vigente. La Sezione Appalti si impegna a fornire entro il 31/10 di ogni anno un Report al RPCT sull'attuazione della misura.		
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Pubblicazione del bando e gestione delle informazioni complementari	Accessibilità degli atti di gara sul profilo del committente e disciplina delle modalità di acquisizione delle informazioni complementari rese note nel bando di gara, che garantiscono l'accessibilità, per tutti gli interessati, alle informazioni richieste dal singolo operatore economico che siano ritenute di interesse generale.	Misura adottata e da ultimo resa agevole dall'utilizzo della Piattaforma telematica che garantisce a tutti i soggetti coinvolti l'accessibilità agli atti e alle informazioni.		
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Fissazione dei termini per la ricezione delle offerte	Rispetto dei termini minimi fissati dal Codice Appalti di cui al D.Lgs. 36/2023.	Misura adottata		

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE:Trattamento e custodia della documentazione di gara	Impiego delle piattaforme telematiche per l'espletamento delle gare.	Misura adottata		
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE:Valutazione delle offerte	Impiego delle piattaforme telematiche per l'espletamento delle gare;	Misura adottata.		
Sezione Appalti e Contratti	VERIFICA DELL'AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO:Comprova dei requisiti generali e speciali	Controllo dei requisiti prescritti conformemente al Codice Appalti, anche mediante l'impiego del FVOE (Fascicolo Virtuale dell'Operatore Economico).	Misura adottata		
Sezione Appalti e Contratti	VERIFICA DELL'AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO: Formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione e/o stipula del contratto	Rispetto dei termini delle fasi del procedimento fissate nel Codice Appalti di cui al D.Lgs. 36/2023.	Misura adottata		
Sezione Appalti e Contratti	VERIFICA DELL'AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO: Trattamento e custodia del fascicolo	La conservazione dei fascicoli costituisce una misura idonea a prevenire il rischio . Inoltre, l'impiego della piattaforma telematica garantisce la prevenzione del rischio	Misura adottata .		
Sezione Appalti e Contratti	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Autorizzazione subappalto	Controllo di tutti i requisiti prescritti	Misura adottata .		
Sezione Appalti e Contratti	RENDICONTAZIONE: Pubblicazione informazioni procedure di gara sulla sezione Società trasparente	Indicazione in Società trasparente del link alla piattaforma Acquisti Telematici.	Verifica in capo alla sezione che il sistema di pubblicazione delle gare sia conforme al D.Lgs. 36/2023 e al nuovo PNA 2023		
RUP	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Verifica dell'anomalia delle offerte	Rispetto delle norme in caso di anomalia dell'Offerta	Gli Uffici interessati forniscono al RPCT le verifiche delle anomalie effettuate dal RUP		

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Appalti, Legale e Personale	Atti di affidamento inerenti lavori, servizi e forniture e incarichi a consulenti e/o collaboratori e avvocati	Le Linee Guida del Comune di Bari "Obblighi informativi in materia di Anticorruzione e trasparenza a carico delle società 'In House'- revisione schede di Report e check list con relative Linee Guida rif. prot. n. 273274 del 20/10/2021", revisionate nel mese di aprile 2022 con nota prot. n. 0112527 dell'8/4/2022, sono state allineate alle ultime FAQ di Anac unitamente ad una revisione della checklist Trasparenza.	Al termine di ogni trimestre la Sezione Legale effettuerà il raccordo del report del Comune per il tramite delle sezioni Affari generali, legale ed Appalti. Si procederà attraverso l'alimentazione a modulo continuo del report, come espressamente chiesto dal Comune. Il Report sarà inviato ad RPCT della società che provvederà all'invio dello stesso all'Ente Comune e alla condivisione con il CdA e il Collegio Sindacale previa verifica conformità		
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Contabilità e Bilancio	Redazione del bilancio, nota integrativa e relazione sulla gestione	L'implementazione consiste nella tracciabilità integrale (anche per via informatica) del flusso di informazioni inerenti la predisposizione del bilancio, nonché nell'avvio di un programma che preveda attività di training periodico per tutte le funzioni/risorse aziendali coinvolte nel processo di formazione del bilancio, in merito alle principali nozioni e problematiche giuridico-contabili.	Tutta la documentazione propedeutica alla redazione e preparazione del Bilancio d'esercizio annuale e Bilancio Consolidato è a disposizione del RPCT che può esercitare in tal modo il monitoraggio su tutto il processo.		
Sezione Contabilità e Bilancio	Custodia delle scritture contabili e dei libri sociali e accesso alla documentazione	I libri contabili sono custoditi dal Dirigente della Divisione AFC in armadi con chiave. Le scritture contabili sono gestite con il programma Magonet che prevede gli accessi ad personam consentiti solo tramite password personale. L'applicativo è dotato di un modulo di sicurezza integrato che circoscrive l'utilizzo delle specifiche attività e applicazioni ai singoli utenti dei moduli stessi	Verifica da parte del responsabile della Sezione e monitoraggio		
Sezione Contabilità e Bilancio	Gestione degli incassi da vettoriamiento	Attenersi alle regole predefinite per il monitoraggio dei crediti della società.	La Sezione Contabilità e Bilanci si impegna a fornire un report semestrale riportante i crediti non incassati nei tempi previsti e le attività poste in essere dalla Sezione per il recupero dei crediti (es. indicazione dei solleciti e delle costituzioni in mora).		
Sezione Contabilità e Bilancio	Processi di pagamento	Piu di un soggetto deve accedere alla Rendicontazione contabile delle operazioni bancarie. Le operazioni effettuate per cassa devono essere limitate ;gli scadenziari di pagamento devono essere definiti dai sistemi informativi	Le modalità e le tempistiche di pagamento di tutti i soggetti beneficiari di somme per conto di Retegas Bari SpA sono definite nella procedura elaborata dalla sezione, monitorata dal Responsabile della sezione.		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Contabilità e Bilancio	Gestione contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concesse da soggetti pubblici	In presenza di procedure per l'ottenimento (da organismi pubblici) di sovvenzioni, contributi o finanziamenti, tutti gli operatori dell'ente (compresi i consulenti esterni) coinvolti in tali attività sono tenuti a presentare dichiarazioni e documentazione riportanti informazioni veritiere ed attinenti le attività per le quali le erogazioni possono essere legittimamente richieste e ottenute;conservare ordinata tutta la documentazione aziendale trasmessa alla P.A affinché sia agevole la ricostruzione di qualsiasi fase del procedimento. Nella fase di utilizzo del finanziamento è necessario:destinare interamente gli apporti incamerati e le erogazioni ottenute alla finalità per le quali sono state richieste o concesse;conservare tutta la documentazione aziendale comprovante il sostenimento dei costi per i quali è richiesto il rimborso. Nella fase di rendicontazione dell'utilizzo del finanziamento è fatto obbligo di:inserire nel documento di rendicontazione soltanto informazioni veritiere e corrette e relative alle sole spese che sono state sostenute;conservare tutta la documentazione aziendale comprovante la fase di rendicontazione.	Fermo restando i compiti in capo al Responsabile dell'intervento nonché del Responsabile della Contabilità, si prevede che, all'insorgere dell'autorizzazione alla concessione del Contributo i due Responsabili delle Sezioni di competenza debbano fornire Report semestrale ad RPCT, a decorrere dal primo finanziamento o sovvenzione o contributo ottenuto attestante l'andamento del progetto.		
Sezione Impianti e Reti meccanici, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione	Gestione di Commessa: attività trasversale a diverse funzioni aziendali (Impianti e Reti, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione) e propedeutica alla rilevazione dei costi da patrimonializzare.	Verificare, a campione, il corretto inserimento di ciascuna voce riportata nel riepilogo elaborato dal consulente e precisamente: <ul style="list-style-type: none"> • Costo orario del personale (PER) riferito all'anno di riferimento del bilancio di esercizio • Elenco delle attività svolte da operai nell'ambito delle attività di codici di rete ritenute capitalizzabili (es. sostituzione di gdm) (CDR) • Scarichi di magazzino per attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di l o Il salto, palazzina) (LOG) • Costo del personale apicale Impianti e Reti sulle attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di l o Il salto) (IR) • Contabilità industriale e contabilità lavori (IR-CDG) 	Entro il 31.3 di ogni anno il consulente incarico comunica i dati alla Società ed ogni ererente effettua un controllo, anche a campione, ed effettua un report al Responsabile della Sezione Controllo di Gestione. Il Responsabile della Sezione Controllo di Gestione dà l'approvazione all'inserimento dei dati nel Bilancio di esercizio comunicandolo alla Sezione Contabilità e Bilanci.		
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visonata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Controllo di Gestione	Predisposizione della relazione previsionale annuale e della relazione trimestrale per il socio unico	Si suggerisce di predisporre una procedura ad hoc che indichi espressamente, oltre alle funzioni aziendali coinvolte, le modalità da porre in essere affinché si impediscano comportamenti che possano compromettere, ovvero ostacolare, la corretta e trasparente predisposizione delle Relazioni.	Entro il 30 settembre di ogni anno redigere la RP; entro 60 gg dalla fine del trimestre redigere il reporting gestionale (I e III trimestre); entro 90 gg redigere il reporting del II trimestre. Comunicare al dirigente AFC eventuali ritardi.		
Sezione Controllo di Gestione	Contabilità analitica e Unbundling contabile (delib. AEEGSI 137/16)	Quadrare le Informazioni inviate ad AEEGSI (oggi ARERA) con quelle contenute nel Bilancio di esercizio ed elaborare un Report a firma elettronica del legale rappresentante nei tempi previsti per le elaborazioni di Unbundling contabile (entro 90 da data approvazione bilancio di esercizio da parte dell'Assemblea dei Soci).	Entro 10 gg dall' inoltro telematico ad AEEGSI (ARERA) inviare report a RPCT attestante assolvimento		
Sezione Controllo di Gestione	Gestione RAB GAS (RTDG gas delib. AEEGSI 775/16)	Quadrare le Informazioni inviate ad AEEGSI con quelle contenute nel Bilancio di esercizio ed elaborare un Report a firma elettronica del legale rappresentante nei tempi previsti per le elaborazioni degli Investimenti (entro il 31 ottobre di ogni anno salvo eventuali rinvii di AEEGSI).	Entro 10 gg dall' inoltro telematico ad AEEGSI inviare report a RPCT attestante assolvimento		
Sezione Controllo di Gestione	Perequazione gas (CSEA ex CCSE)	Quadrare le Informazioni inviate ad AEEGSI con quelle contenute nel Bilancio di esercizio ed elaborare un Report a firma elettronica del legale rappresentante nei tempi previsti per le elaborazioni degli Investimenti (entro il mese di luglio di ogni anno).	Entro 10 gg dall' inoltro telematico ad AEEGSI inviare report a RPCT attestante assolvimento		
Sezione Controllo di Gestione	Copertura finanziaria RdA	Verificare l'inserimento della RdA nella Relazione Previsionale e confrontare i consuntivi/scostamenti della voce di spesa rispetto alla stessa.	Per le operazioni rilevanti a partire da 25 mila euro informare il dirigente AFC. Effettuare un Report semestrale a RPTC solo per le RdA non previste dalla RP		
Sezione Impianti e Reti meccanici, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione	Gestione di Commessa: attività trasversale a diverse funzioni aziendali (Impianti e Reti, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione) e propedeutica alla rilevazione dei costi da patrimonializzare.	Verificare, a campione, il corretto inserimento di ciascuna voce riportata nel riepilogo elaborato dal consulente e precisamente: <ul style="list-style-type: none"> • Costo orario del personale (PER) riferito all'anno di riferimento del bilancio di esercizio • Elenco delle attività svolte da operai nell'ambito delle attività di codici di rete ritenute capitalizzabili (es. sostituzione di gdm) (CDR) • Scarichi di magazzino per attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto, palazzina) (LOG) • Costo del personale apicale Impianti e Reti sulle attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto) (IR) • Contabilità industriale e contabilità lavori (IR-CDG) 	Entro il 31.3 di ogni anno il consulente incarico comunica i dati alla Società ed ogni referente effettua un controllo, anche a campione, ed effettua un report al Responsabile della Sezione Controllo di Gestione. Il Responsabile della Sezione Controllo di Gestione dà l'approvazione all'inserimento dei dati nel Bilancio di esercizio comunicandolo alla Sezione Contabilità e Bilanci.		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Impianti e Reti meccanici, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione	Gestione di Commessa: attività trasversale a diverse funzioni aziendali (Impianti e Reti, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione) e propedeutica alla rilevazione dei costi da patrimonializzare.	<p>Verificare, a campione, il corretto inserimento di ciascuna voce riportata nel riepilogo elaborato dal consulente e precisamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Costo orario del personale (PER) riferito all'anno di riferimento del bilancio di esercizio • Elenco delle attività svolte da operai nell'ambito delle attività di codici di rete ritenute capitalizzabili (es. sostituzione di gdm) (CDR) • Scarichi di magazzino per attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di l o Il salto, palazzina) (LOG) • Costo del personale apicale Impianti e Reti sulle attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di l o Il salto) (IR) • Contabilità industriale e contabilità lavori (IR-CDG) 	Entro il 31.3 di ogni anno il consulente incarico comunica i dati alla Società ed ogni referente effettua un controllo, anche a campione, ed effettua un report al Responsabile della Sezione Controllo di Gestione. Il Responsabile della Sezione Controllo di Gestione dà l'approvazione all'inserimento dei dati nel Bilancio di esercizio comunicandolo alla Sezione Contabilità e Bilanci.		
Sezione Impianti e Reti	Verifica Subappalto	Obbligo di adeguata attività istruttoria e di motivazione del provvedimento; Verbalizzazione delle eventuali operazioni di controllo a campione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali . Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/ufficio che si occupa del processo in oggetto .		
Sezione Impianti e Reti	Misure e verifiche in campo; Compilazione schede di cantiere e brogliaccio.	Obbligo di adeguata attività istruttoria e di motivazione del provvedimento; Verbalizzazione delle eventuali operazioni di controllo a campione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali . Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/ufficio che si occupa del processo in oggetto .		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Impianti e Reti	Emissione del Certificato Regolare Esecuzione	Obbligo di adeguata attività istruttoria e di motivazione del provvedimento; Verbalizzazione delle eventuali operazioni di controllo a campione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali . Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/ufficio che si occupa del processo in oggetto .		
Sezione Impianti e Reti	Raccolta e registrazione dei dati richiesti nelle procedure attinenti al rispetto delle Delibere dell'AEEGSI e/o ARERA	Rispetto del Codice di Comportamento e onere in capo ai dipendente di segnalare eventuali anomalie al Responsabile Sezione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali . Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/ufficio che si occupa del processo in oggetto.		
Sezione Impianti e Reti	Misura in campo per la redazione del preventivo	Rispetto del Codice di Comportamento e onere in capo ai dipendente di segnalare eventuali anomalie al Responsabile Sezione	La società si sta dotando di uno strumento di controllo informatico sulla gestione delle commesse . Lo strumento deve fornire dei Report che il Responsabile di Sezione può analizzare e segnalare, evidenziando eventuali anomalie, a RPCT e DG		
Sezione Impianti e Reti	Monitoraggio dei processi regolati di Impianti e Reti	Verifica a campione o totale sulle prestazioni per valutare la conformità delle registrazioni ai protocolli regolati aziendali	La Sezione Impianti e Reti svolge audit interni, a campione o totali, sui processi aziendali di competenza. Gli audit sono svolti con periodicità annuale. Entro il 15 febbraio di ogni anno sarà trasmesso un Report al Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza, ove saranno trascritte anche criticità ed anomalie, se presenti. In sede di elaborazione delle verifiche, qualora emergano situazioni correlate ai processi a rischio corruzione, sarà cura della Sezione IR inviare al RPCT i notizie in merito a quanto riscontrato.		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Impianti e Reti meccanici, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione	Gestione di Commessa: attività trasversale a diverse funzioni aziendali (Impianti e Reti, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione) e propedeutica alla rilevazione dei costi da patrimonializzare.	<p>Verificare, a campione, il corretto inserimento di ciascuna voce riportata nel riepilogo elaborato dal consulente e precisamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> Costo orario del personale (PER) riferito all'anno di riferimento del bilancio di esercizio Elenco delle attività svolte da operai nell'ambito delle attività di codici di rete ritenute capitalizzabili (es. sostituzione di gdm) (CDR) Scarichi di magazzino per attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto, palazzina) (LOG) Costo del personale apicale Impianti e Reti sulle attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto) (IR) Contabilità industriale e contabilità lavori (IR-CDG) 	Entro il 31.3 di ogni anno il consulente incarico comunica i dati alla Società ed ogni referente effettua un controllo, anche a campione, ed effettua un report al Responsabile della Sezione Controllo di Gestione. Il Responsabile della Sezione Controllo di Gestione dà l'approvazione all'inserimento dei dati nel Bilancio di esercizio comunicandolo alla Sezione Contabilità e Bilanci.		
Sezione Codice di Rete	In materia di misura può accadere che si utilizzino rimedi di risoluzione controversie alternativi a quelli giurisdizionali	Obbligo di adeguata attività istruttoria; incremento dei controlli nella gestione del processo della rilevazione della Misura .	Il Responsabile di Sezione, al 30.06 di ogni anno si impegna ad elaborare dei report che possano esprimere i controlli effettuati sulle ricostruzioni da storico. Il Responsabile di Sezione fornisce semestralmente al Dirigente e a RPCT il report circa i controlli effettuati, che rappresentano una percentuale pari almeno al 10% delle ricostruzioni del semestre effettuate dal preposto della sezione		
Sezione Codice di Rete	Monitoraggio dei processi regolati da Codice di rete	Verifica a campione o totale sulle prestazioni per valutare la conformità delle registrazioni ai protocolli regolati aziendali	La Sezione Codice di Rete svolge audit interni, a campione o totali, sui processi aziendali di competenza. Gli audit sono svolti con periodicità annuale. Entro il 15 febbraio di ogni anno sarà trasmesso un report al Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza, ove saranno trascritte anche criticità ed anomalie, se presenti. In sede di elaborazione delle verifiche, qualora emergano situazioni correlate ai processi a rischio corruzione, sarà cura della Sezione CDR inviare al RPCT notizie in merito a quanto riscontrato.		

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Codice di Rete	Raccolta e registrazione dei dati richiesti per il rispetto delle Delibere dell'ARERA	Obbligo di adeguata attività istruttoria; incremento dei controlli nella gestione del processo della raccolta e registrazione dei dati per ARERA	La Sezione si impegna a rendere disponibile al 30.06 di ogni anno e a disposizione del RPCT dei Report di controllo a campione effettuato nel semestre .		
Sezione Codice di Rete	Servizio di rilevazione letture dei consumi	Monitoraggio della percentuale di letture rilevate dall'appaltatore, ma non valide a seguito dei controlli di Azienda Municipale Gas Spa, al fine di assicurare il rispetto della segregazione dei ruoli per l'approvazione degli step intermedi, la trasparenza e l'assenza di conflitti di interessi	La Sezione si impegna a rendere disponibile al 31.10. di ogni anno e a disposizione del RPCT dei Report di controllo a campione		
Sezione Codice di Rete	Gestione degli appuntamenti per servizi	Rispetto del Codice di Comportamento da parte dei dipendenti preposti all'attività. Obbligo in capo al Responsabile della Sezione, preposto al controllo, di segnalare eventuali anomalie al Responsabile prevenzione;	Subito, al verificarsi dell'evento segnalazione al RPCT.		
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Qualità	Monitoraggio dei processi regolati di Codice di rete e Impianti e Reti	Verifica a campione sulle prestazioni per valutare la conformità delle registrazioni ai protocolli regolati aziendali	La Sezione Qualità e Auditing svolge audit interni, a campione sui processi aziendali. Gli audit sono svolti con periodicità annuale, in genere tra marzo e aprile di ogni anno. Al termine di tali audit, la Sezione informa le parti dirigenziali e tutti i responsabili di sezione coinvolti mediante un report, ove sono trascritte criticità ed anomalie, se presenti. Sarà cura della Sezione fornire la suddetta Reportistica al Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza. Altresì, annualmente, il sistema di gestione per la qualità è sottoposto alle verifiche esterne da parte degli enti di certificazioni. Da tali controlli, è possibile che emergano situazioni correlate ai processi a rischio corruzione e pertanto, sarà cura della Sezione Qualità inviare al RPCT i documenti risultanti dagli audit esterni.		
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		

**MONITORAGGIO DI I LIVELLO SULL'ATTUAZIONE DELLE
MISURE PTPCT 2024-2026**

PROCESSO		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Attuazione	Note:
Ufficio Interessato	Processo	Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	Misura attuata?	Modalità di attuazione/Cause mancata attuazione
Sezione Impianti e Reti meccanici, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione	Gestione di Commessa: attività trasversale a diverse funzioni aziendali (Impianti e Reti, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione) e propedeutica alla rilevazione dei costi da patrimonializzare.	<p>Verificare, a campione, il corretto inserimento di ciascuna voce riportata nel riepilogo elaborato dal consulente e precisamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Costo orario del personale (PER) riferito all'anno di riferimento del bilancio di esercizio • Elenco delle attività svolte da operai nell'ambito delle attività di codici di rete ritenute capitalizzabili (es. sostituzione di gdm) (CDR) • Scarichi di magazzino per attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto, palazzina) (LOG) • Costo del personale apicale Impianti e Reti sulle attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto) (IR) • Contabilità industriale e contabilità lavori (IR-CDG) 	Entro il 31.3 di ogni anno il consulente incarico comunica i dati alla Società ed ogni referente effettua un controllo, anche a campione, ed effettua un report al Responsabile della Sezione Controllo di Gestione. Il Responsabile della Sezione Controllo di Gestione dà l'approvazione all'inserimento dei dati nel Bilancio di esercizio comunicandolo alla Sezione Contabilità e Bilanci.		
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.		
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.		
Tutte le Sezioni	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Utilizzo della Proroga	Limitazione del ricorso alla proroga nei soli casi consentiti dalla legge.	Consegna Report al RPCT entro il 31.10.2024.		