



Ufficio Servizio Controllo Interno

Prot. n° 0004049-V-1-A-03
18/05/2023

Ai Componenti dell'Organismo di Vigilanza (ODV)
Dott. Gregorio Di Liberto
Dott.ssa Antonina Randazzo
Dott. Vincenzo Mineo

e.p.c. Alla Città Metropolitana di Palermo
Direzione Ragioneria Generale

Oggetto: Trasmissione "Report Verifica trimestrale (Gennaio – Febbraio - Marzo) 2023 al modello di organizzazione gestione e controllo ex D.L.231 del 2001".

Si trasmette, in allegato alla presente, ai fini dell'aggiornamento il report come in oggetto allegato.

Il Coordinatore del Servizio
Controllo Interno
(Dott. Girolamo Monte)

Il Direttore Generale
(Ing. Giuseppe Li Calsi)



PALERMO ENERGIA S.p.A.

**REPORT VERIFICA TRIMESTRALE (GENNAIO-
FEBBRAIO-MARZO) 2023 AL MODELLO DI
ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO
EX D.L 231 DEL 2001**

**Predisposto dal
Direttore Generale (DG) Ing. Giuseppe Li Calsi e dal Coordinatore
dell'Ufficio Controllo Interno Dott. Girolamo Monte**



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Premessa

In ottemperanza alla normativa attualmente vigente ex art. 231 del 2001 che richiede una verifica trimestrale Gennaio – Febbraio – Marzo 2023 occorre specificare quanto di seguito.

Organizzazione societaria

Rispetto all'organizzazione interna, la stessa non ha subito, nel periodo indicato in premessa, alcuna variazione. Per cui la società si configura come una società in house interamente partecipata (azionista unico al 100%) dell'Ente di riferimento "Città Metropolitana di Palermo", il quale esercita il controllo analogo e quindi gli compete la direzione ed il coordinamento generale della Società.

Pertanto la società assume tutte le caratteristiche ed i requisiti necessari per potersi configurare quale "Organhouse" dell'Ente Locale, preposto - in via esclusiva - ad erogare e, secondo le modalità previste dalla legge, i servizi strumentali alle attività del Committente la Città Metropolitana di Palermo ai sensi legge L. R. 15/2015.

La governance interna

La governance interna nel primo trimestre 2023 considerato, non ha subito variazioni rispetto al suo assetto istituzionale e al suo organigramma societario, ma ha subito variazioni rispetto all'assetto organizzativo:

Assetto istituzionale

- **Amministratore Unico.** Organo Monocratico

Organo di Amministratore Unico

Nominativo	Carica	Estremi nomina	Durata mandato	Poteri e responsabilità
Dott. Antonio Tomaselli	Amministratore Unico	Verbale Assemblea ordinaria del 18/06/2021	Dal 18/06/2021. Durata Fino ad approvazione del Bilancio d'esercizio 2023.	1. Poteri di ordinaria amministrazione della società, tra cui, definizione e cura: - di regolamenti e norme generali interne; - di proposte al socio unico/all'assemblea



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

				<p>di assunzione di mutui; - del documento programmatico annuale e verifica periodica dello stato di attuazione; - del bilancio preventivo annuale e pluriennale - bilancio consuntivo dell'esercizio e della relativa relazione; - di programmi di attività della società seguendo gli indirizzi del socio unico; - dei rapporti con le autorità e le pubbliche amministrazioni; - delle attività di impulso e di coordinamento delle attività della società sorvegliandone gli esiti ed il buon andamento amministrativo e gestionale; - di contenuti, limiti e modalità di eventuali deleghe; - di emissione obbligazioni convertibili; - di operazioni di</p>
--	--	--	--	---



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

				<p>aumento del capitale; - della convocazione dell'assemblea per riduzione capitale sociale per perdite; - dei progetti di fusione e scissione; - ecc.</p> <p>2. Responsabilità verso la società per danni derivanti da inosservanza di doveri</p> <p>3. Rappresentanza verso terzi della società</p>
--	--	--	--	---

PalermoEnergia SpA



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Collegio dei Sindaci, composto da tre componenti, Presidente e due Consiglieri

Organo di Amministrazione Collegio dei Sindaci				
Nominativo	Carica	Estremi nomina	Durata mandato	Poteri e responsabilità
Dott.ssa Schifani Loredana	Presidente Del Collegio	atto di nomina del 09/06/2022	Fino ad approvazione del bilancio al 31/12/2024	VIGILANZA SULL'OSSERVANZA DELLA LEGGE E DELLO STATUTO:
Dott. ssa Billitteri Maria Angelica	Consigliere del Collegio	Atto di nomina del 09/06/2022	Fino ad approvazione del bilancio al 31/12/2024	VIGILANZA SUL RISPETTO DEI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE:
Dott. Interollo Michele	Consigliere del Collegio	Atto di nomina del 09/06/2022	Fino ad approvazione del bilancio al 31/12/2024	VIGILANZA SULL'ADEGUATEZZA DELL'ASSETTO AMMINISTRATIVO, ORGANIZZATIVO E CONTABILE

Palermo Energia S.p.A.



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Revisore Legale: organo monocratico

Organo di Amministrazione Revisore Legale				
Nominativo	Carica	Estremi nomina	Durata mandato	Poteri e responsabilità
Dott.ssa Lo Castro Maria	Revisore Legale	atto di nomina del 09/06/2022	Fino ad approvazione del bilancio al 31/12/2024	VIGILANZA SULL'OSSERVANZA DELLA LEGGE E DELLO STATUTO: VIGILANZA SUL RISPETTO DEI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE: VIGILANZA SULL'ADEGUATEZZA DELL'ASSETTO AMMINISTRATIVO, ORGANIZZATIVO E CONTABILE

Organismo di Vigilanza: composto da tre componenti, Presidente e due Consiglieri

Nominativo	Carica	Poteri e responsabilità
Dott. Di Liberti Gregorio	Presidente Dell'Organismo di Vigilanza	VIGILANZA SULL'OSSERVANZA DEL CODICE ETICO DI COMPORTAMENTO, TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE.
Dott. ssa Antonina Randazzo	Consigliere Organismo di Vigilanza	VIGILANZA SUL RISPETTO DEI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE:
Dott. Mineo Vincenzo	Consigliere Organismo di Vigilanza	



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

La società nel periodo considerato ha intrattenuto rapporti con:

Banche
Credit Agricole
Banco Posta conto corrente

CONSULENTI	
Dott.ssa Alessandra Tarro	Consulenza del Lavoro
Dott. Andrea Favatella	Consulenza Contabile e Fiscale
Dott. Daniele Fiumara	Medico Competente Aziendale
Dott. Zappulla Daniele	
Sig. Fontanarosa Sebastiano	Direttore di Pista della stazione invernale di Piano Battaglia
Ing. Anello Domenico	Direttore d'Esercizio impianti di risalita della stazione invernale di Piano Battaglia
Avv. Rosario La Nave	Consulenza Legale

Assetto organizzativo:

La Società è formata al primo trimestre 2023 da 130 dipendenti operanti in diversi Servizi.

- Servizio Amministrazione:
- Servizio Pulimento:
- Servizio Verifiche impianti termici:
- Servizio Pulizia delle strade della Città Metropolitana di Palermo;
- Servizio Ape – Fotovoltaico:
- Servizi Generici:
- Servizio Tosap:
- Servizio Manutenzione e Logistica:
- Servizio nastro autotrasportatore per la stazione invernale di Piano Battaglia.



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

La Società ha sede legale a Palermo in via Maqueda n.100 e sede operativa in Via Roma n.19.

Organigramma primo trimestre 2023





**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Relazioni operative con la Città Metropolitana di Palermo e servizi gestiti

Come già menzionato nell'aggiornamento del precedente modello di gestione primo trimestre 2023, con diverse proroghe dal 01/01/2021 al 30/06/2021 e successivamente con Decreto del Sindaco Metropolitan n. 134 del 30/07/2021 la Città Metropolitana di Palermo ha affidato alla società fino al 31/12/2023, secondo il modello in house providing i seguenti servizi:

1. Servizi tecnici, diagnosi energetica e certificazione APE degli immobili di proprietà della Città Metropolitana di Palermo;
2. Servizi tecnici, manutenzione ordinaria, gestione amministrativa e fiscale degli impianti fotovoltaici inferiori e superiori a 20Kwp di proprietà dell'Ente Città Metropolitana di Palermo;
3. Servizi tecnici, manutenzione ordinaria impianti elettrici e d'illuminazione;
4. Servizi tecnici, gestione informatica dei dati relativi alla Tosap (tassa per l'occupazione di spazi e aree pubbliche);
5. Attività istituzionale di accertamento ed ispezione impianti termici
6. Manutenzione ordinaria e logistica;
7. Servizio di pulizia delle strade della Città Metropolitana di Palermo;
8. Servizio di Pulizia;

Con decreto del sindaco metropolitano n. 40 del 02/03/2022 avente per oggetto "servizi strumentali forniti dalla società partecipata Palermo Energia S.p.a., approvazione addendum alla convenzione 2021-2023 ed autorizzazione alla stipula", veniva affidato alla società la gestione del servizio nastro autotrasportatore per sciatori nella stazione invernale di Piano Battaglia. L'attività del servizio è legata alla stagione sciistica invernale e la convenzione ha durata fino al 31/12/2023.

Qualità dei servizi

Come specificato nel modello di organizzazione, nel periodo considerato in premessa la società si è impegnata ad operare con la massima diligenza, professionalità, correttezza e nel rispetto degli standard operativi fissati tra le parti e nel rispetto della Carta dei Servizi. A tal fine è stato effettuato l'aggiornamento della carta dei servizi 2022/2023 che prende un arco temporale più ampio legato alla durata del capitolato e la stessa carta dei servizi è stata pubblicata sul sito della società alla sezione amministrazione trasparente.



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Modello organizzativo e normativa anticorruzione

la Palermo Energia si è adeguata ai fini del modello organizzativo e della normativa anticorruzione attraverso:

1. la Trasparenza

Il principio di trasparenza va inteso come accessibilità totale dei dati e documenti delle pubbliche amministrazioni, allo scopo di tutelare i diritti dei cittadini, promuovere la partecipazione degli interessati all'attività amministrativa e di rendere le stesse più efficaci, efficienti ed economiche, e al contempo di operare forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche.

La trasparenza, nel rispetto delle disposizioni in materia di segreto di Stato, di segreto d'ufficio, di segreto statistico e di protezione dei dati personali, è condizione essenziale per garantire i principi costituzionali di eguaglianza, di imparzialità e buon andamento della pubblica amministrazione.

Essa costituisce livello essenziale delle prestazioni erogate dalle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 117, secondo comma, lettera m) della Costituzione.

Il principale modo di attuazione di tale disciplina è, quindi, la pubblicazione nel sito istituzionale di una serie di dati e notizie concernenti la Palermo Energia S.p.A., allo scopo di favorire un rapporto diretto tra la stessa e il cittadino.

A tal fine è stato aggiornato il programma triennale sulla trasparenza 2022/2024 che era in scadenza a Dicembre del 2021.

Nel primo trimestre 2023 è stata effettuata la pubblicazione e l'aggiornamento dei seguenti dati:

- Avviso di selezione pubblica per la copertura di n.5 posti operaio 5° livello – n.5 posti di operaio livello 7° livello da assumere a tempo indeterminato part. Time;
- Certificazione unica 2023 redditi 2022 Amministratore Unico Dott. Antonio Tomaselli;
- Indice di tempestività dei pagamenti trimestre Gennaio-Febbraio-Marzo 2023;
- Costo del Personale anno 2022;
- Curriculum Vitae Sebastiano Fontanarossa Direttore di Pista nella stazione invernale di Piano Battaglia;
- Curriculum Vitae Sebastiano Domenico Anello Direttore D'esercizio nella stazione invernale di Piano Battaglia;
- Prospetto tasso di assenza anno 2022;
- Prospetto nominativo incarico dirigenziale Dir. Ing. Giuseppe Li Calsi;
- Prospetto organico personale anno 2022;
- Prospetto nominativi quadri aziendali anno 2023;



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

- Prospetto nominativo a cui presentare la richiesta di accesso civico con l'indicazione dei recapiti telefonici e della casella di posta elettronica:
- Prospetto responsabile del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità (P.T.T.I) 2022-2024.

Tutta la documentazione su citata è attualmente consultabile sul sito istituzionale della società alla sezione Amministrazione Trasparente.

L'attività di pubblicazione è stata effettuata normalmente in formato PDF, come previsto dalla normativa attualmente vigente e nel rispetto della immodificabilità degli atti, nel sito della società.

2. Anticorruzione

MISURE INTEGRATIVE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO 8 GIUGNO 2001, N° 231. REVISIONE DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE P.T.P.C. 2021-2023.

Il presente documento, "Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione – Triennio 2021-2023" si pone l'obiettivo di disciplinare le misure e le iniziative per la prevenzione e il contrasto dei fenomeni corruttivi configurabili all'interno della Società, promuovendo la costante osservanza, da parte dell'intero personale della Società, dei principi di legalità, trasparenza, correttezza e responsabilità stabiliti dall'ordinamento vigente.

La Palermo Energia S.p.a. pubblica il presente documento sul sito internet Istituzionale nella sezione Amministrazione Trasparente – Disposizioni Generali – Programma Trasparenza e Integrità al fine di dare adeguata pubblicità al PTPC. I contenuti del piano di prevenzione della corruzione L. 190/12 sono coordinati con:

- Il precedente Piano di Prevenzione della Corruzione 2018/2020;
- il piano Etico e di Comportamento
- il programma Triennale Trasparenza e Integrità 2022/2024.
- Il codice disciplinare del personale.

Ai fini dell'aggiornamento del Piano triennale di prevenzione della corruzione - PTPC 2021 – 2023 la Palermo Energia S.P.A. ha previsto una forma di procedura aperta dando la possibilità ai soggetti interessati, i cosiddetti stakeholder (portatori d'interesse), a presentare contributi di cui la Società ne avrebbe tenuto conto in sede di elaborazione e di successiva approvazione del Piano suddetto

A tal fine è stato pubblicato per venti giorni dal 23/10/2020 al 12/11/2020 un avviso avente per oggetto "Procedura aperta alla consultazione per l'aggiornamento del Piano triennale di prevenzione della corruzione - PTPC 2021 – 2023 della Palermo Energia S.P.A. – Società in House della Città Metropolitana di Palermo". A seguito di detto avviso non sono pervenuti



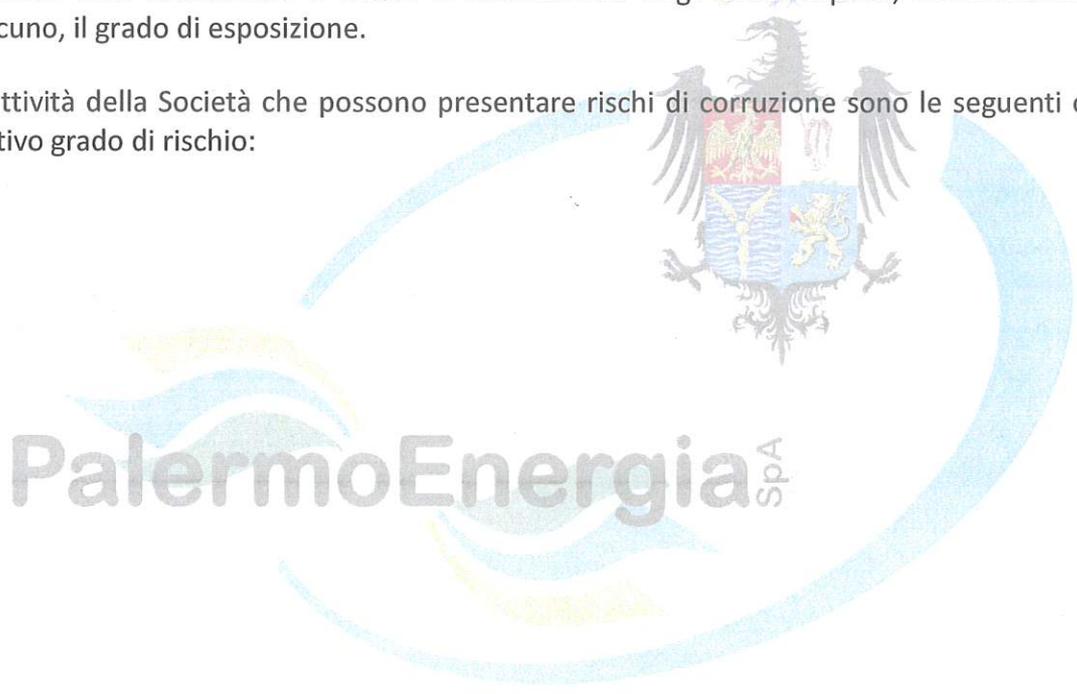
**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

dai soggetti interessati contribuiti.

Il compito fondamentale del Piano è quello di individuare le attività nel cui ambito si può annidare il maggior rischio di corruzione, ciò al duplice scopo di dare concreta attuazione alle misure finalizzate alla prevenzione e alla repressione dei fenomeni corruttivi e di assicurare congrui livelli di trasparenza.

La società ha individuato le attività di seguito descritte rientranti nelle cosiddette aree di rischio indicate nella legge n. 190/2012, art. 1 comma 16. L'insieme dei processi considerati evidentemente hanno una diversa gradazione e, pertanto, al fine di predisporre i necessari protocolli occorrerà valutare la rischiosità intrinseca di ogni processo e la diversa esposizione dei vari uffici. Convenzionalmente potranno individuarsi tre gradazioni per gli aspetti di cui sopra con le qualificazioni di: *elevata, media, scarsa*. In questa sezione per ogni tipologia di processo sarà identificato il livello e l'indicazione degli uffici esposti, individuando per ciascuno, il grado di esposizione.

Le attività della Società che possono presentare rischi di corruzione sono le seguenti con il relativo grado di rischio:



PalermoEnergia SpA



REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001

Servizio –Ufficio Coinvolto	Attività	Grado di rischio
Ufficio Protocollo	Attività di registrazione e protocollo di atti e documenti	Basso
Ufficio Controllo Interno e Ufficio Rendicontazione	Attività interna alla Società	Basso
Ufficio Acquisti	Attività oggetto di rapporti con fornitori e attività svolte ai sensi del Codice degli Appalti	Alto
Uffici Contabilità	Attività oggetto di rapporti con fornitori, pagamento forniture	Alto
Ufficio Paghe e Contributi.	Attività oggetto di rapporti con il personale della Società	Medio



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Servizio Pulimento	Attività di pulizia dei locali dell'Ente Committente	Basso
Servizi di manutenzione e gestione amministrative degli impianti FTV.	Attività tecnica manutentiva, amministrativa e fiscale sugli impianti FTV e installati nelle strutture dell'Ente Committente	Basso
Servizio di Verifica Impianti Termici	Attività oggetto di rapporti con utenza pubblica.	Alto
Servizio Tosap	Attività di supporto all'Ente Committente per l'accertamento dei passi carrabili e occupazione del suolo pubblico lungo l'asse viario provinciale	Medio



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Servizio APE	Attività di supporto all'Ente Committente per la redazione della certificazione di "Attestazione di Prestazione energetica APE" delle strutture dell'Ente	Basso
Servizio Manutenzione e Logistica	Attività di manutenzione presso tutte le strutture dell'Ente Committente.	Basso
Servizio Manutenzione Impianti Elettrici	Attività di manutenzione presso tutte le strutture dell'Ente Committente	Basso
Servizio pulimento strade provinciali	Attività di pulimento e diserbamento sulla viabilità di competenza dell'Ente Committente.	Basso



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

Allo stato attuale e nei precedenti programmi e piani anticorruzione, non si sono verificate situazioni di corruzione come dimostrato dalle relazioni annuali del responsabile anticorruzione, compilate secondo i parametri e i files messi a disposizione con le delibere Anac e pubblicate, sul sito istituzionale della società alla sezione amministrazione trasparente, rispettando i criteri previsti e la tempistica del 31 Gennaio di ogni anno.

Nel primo trimestre 2023 non sono stati programmati ed effettuati corsi di formazione specifici come previsto dal programma anticorruzione. Sarà cura del responsabile anticorruzione e della trasparenza programmare nei prossimi mesi, momenti di formazione specifici per tutti i dipendenti della società e in particolare per i responsabili di quei settori e uffici a elevato grado rischio corruzione come da tabella di cui sopra.

3. Organismo Di Vigilanza

Con l'entrata in vigore del Decreto Legislativo n. 231 del 2001 e le successive modifiche sono state introdotte nel nostro ordinamento le responsabilità amministrative degli Enti, altrimenti denominate anche responsabilità penali dell'impresa, nel caso in cui determinati reati siano stati commessi nell'interesse o a vantaggio degli Enti stessi da parte di soggetti in posizioni apicali nella loro organizzazione o da soggetti sottoposti alla loro direzione e coordinamento.

Si è così introdotta un'innovazione legislativa che ha mutato radicalmente la natura stessa della responsabilità nel nostro Sistema; e, infatti, prima dell'entrata in vigore della riforma il principio cardine del nostro Ordinamento ancorava la responsabilità penale al principio della responsabilità soggettiva mentre da questo momento viene appunto a introdursi una forma di responsabilità avente natura evidentemente oggettiva.

La riforma si propone di regolamentare le dinamiche che nel corso degli ultimi decenni hanno profondamente modificato il sistema delle imprese e il peso che queste hanno raggiunto nel rapporto con il contesto sociale in cui si inseriscono. La normativa, tuttavia, prevede che un Ente possa godere dell'esonero dalla responsabilità amministrativa qualora possa provare l'adozione di un Codice Etico in relazione agli specifici reati previsti dal Decreto.

Al fine di adeguarsi alla puntuale osservanza del D. Lgs. n. 231/2001 e a integrazione del Piano Triennale della Corruzione e della Trasparenza, la Società Palermo Energia S.p.a. ha adottato il Codice Etico di comportamento aziendale approvato dal CdA in data 11/12/2015 e attualmente in vigore con l'obiettivo di:

- favorire un approccio cooperativo verso gli Operatori (interni ed esterni);
- prevenire comportamenti non etici nella condotta degli affari, i quali possono compromettere il rapporto di fiducia tra la Società e i suoi operatori. A tal fine si specifica che si intendono non etici, e favoriscono l'assunzione di atteggiamenti ostili nei confronti della Società, i comportamenti di chiunque, singolo o organizzazione,



REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001

tentano di appropriarsi dei benefici della collaborazione altrui, sfruttando posizioni di forza contrattuale e no;

- accrescere la buona reputazione e l'immagine della società, vere risorse immateriali essenziali che favoriscono:

a) verso l'esterno: gli investimenti degli azionisti, la fedeltà dei clienti, l'attrazione delle migliori risorse umane, la serenità dei fornitori e l'affidabilità dei creditori;

b) verso l'interno: la presa e l'attuazione effettiva delle decisioni favorendo una bassa conflittualità e un'organizzazione del lavoro più snella oltre che al riparo da condotte che si configurino per l'eccesso d'autorità.

Allo scopo di assicurare una effettiva e piena applicazione del Codice la Società procede alla nomina di un Organismo di Vigilanza (OdV) per l'attuazione e l'aggiornamento del Codice Etico cui spettano i seguenti compiti:

- promuovere la conoscenza dei contenuti del Codice Etico e assicurarne la divulgazione sia all'interno, sia all'esterno degli enti;

assicurare l'aggiornamento dei contenuti del Codice Etico in conformità alle esigenze indotte dall'evoluzione della struttura e degli obiettivi e degli strumenti utilizzati per il loro conseguimento;

- individuare strumenti e procedure finalizzati a ridurre il rischio di violazioni del Codice Etico;

controllare l'applicazione del Codice Etico da parte dei soggetti interessati mediante verifiche dirette;

- ricevere segnalazioni, interne ed esterne, in ordine a situazioni di mancato rispetto del Codice Etico e svolgere i necessari accertamenti al riguardo;

istruire i procedimenti disciplinari volti a sanzionare le violazioni dei principi contenuti nel Codice Etico;

- presentare relazione periodica all'Amministratore Unico della Società sullo stato dell'attuazione dei principi contenuti nel Codice Etico.

Le informazioni e le segnalazioni acquisite dall'organo esercente le funzioni di 'Organismo di vigilanza per l'attuazione e l'aggiornamento del Codice Etico sono considerate riservate e non possono essere divulgate, salvi i casi previsti dalla normativa vigente.

Nel trimestre considerato ai fini del codice etico di comportamento non si sono verificate segnalazioni interne ed esterne in ordine a situazioni di mancato rispetto del codice e quindi non si sono istruiti procedimenti disciplinari volti a sanzionare tali violazioni.

Nel primo trimestre 2023 non sono stati programmati ed effettuati corsi di formazioni specifici di divulgazione del codice etico di comportamento per i dipendenti. Sarà cura degli organi preposti societari programmare nei prossimi mesi momenti di formazione specifici per tutti i dipendenti della società.



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

4. Regolamento per l'attività negoziale acquisizione in economia di beni e servizi.

Il Regolamento disciplina le procedure di acquisizione in economia di beni e servizi da parte della Società Palermo Energia S.p.a, in attuazione del D.Lgs N. 50 del 18 aprile 2016 "Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture". Nel secondo trimestre considerato è stato approvato con delibera dell'Amministratore Unico n.07 del 14/04/2022 la revisione n.3 del predetto regolamento.

Nel periodo considerato primo trimestre 2023 in premessa le acquisizioni effettuate, come disciplina lo stesso regolamento, sono le seguenti sotto elencate:

- **Lease Plan Italia** - Rinnovo veicoli in convenzione - Lotto 2 n. ODA 7023688; Procedura in economia - Mepa;
- **Adecco Italia Spa** - Contratto di stipula per il servizio di valutazione del personale - Aff.to diretto Cig: Z5138A3CD1 - Mepa;
- **ENI SPA** - Acquisto buoni carburante GPL/Benzina - CIG Z7037ADCB - Accordo quadro - Acquisizione in economia;
- **EDENRED Italia Srl** - Fornitura di Buoni pasto elettronici al personale dipendente - Acquisizione in economia - Convenzione;
- **Wurth Srl** - Acquisizione in economia - Area Logistica e manutentiva -
- **RPS Spa Riello Power Solutions - Solartech** - Canone annuo Gestione Web SungG Pv 110Kw e SGB Datalogger Z3 - Servizio FTV - Affidamento diretto;
- **Riter - One team Srl** - Rinnovo Servizio Architecture Engineering & Construction Collection Commercial - CIG. Z1F39A7946 - Affidamento diretto;
- **R.V. MATERIALE ELETTRICO DI RIBAUDO VINCENZO &C. S.A.S** - Fornitura in economia a somministrazione materiale elettrico e informatico;
- **Studio Life Italia - Ital pest control** - Affidamento diretto di lavori di ristrutturazione locali - Uffici PE - CIG.Z7639CE8C5 - Affidamento diretto;
- **Leasys Spa** - Rinnovo e proroga contratti Veicoli in AQ - Rinnovo vincolante di sei mesi - Consip;
- **Elettroingross '94 Srl** - Acquisizione in economia materiale FTV - Affidamento diretto;
- **Linea Data Srl** - Acquisizione in economia - Materiale di consumo (cancelleria) - Mepa - Affidamento diretto;
- **King Animazione e spettacolo** - Fornitura a Noleggio service audio/luci ed assistenza tecnica - Affidamento in economia;
- **Logical Soft** - Servizio di formazione FTV - Acquisizione in economia;
- **Chp Srl** - Fornitura di materiale informatico - Area amministrativa - CIG. Z8D3A369EC - Affidamento diretto - Mepa;
- **Montalto G. &C. Sas** - Affidamento diretto - Fornitura di materiale squadra Cantonieri e Logistica - CIG. Z7B3A3BE4B -
- **Wolters Kluwer Srl** - Rinnovo piattaforma One lavoro + quotidiano - Affidamento in economia - CIG.ZA73A51C6A;



REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001

- **HDI Assicurazioni** - Rinnovo polizze veicoli;
- **Dott. Fiumara D.** - Rinnovo/Servizio Medico Competente - Affidamento diretto CIG.: ZDC3A655BE;
- **Ti assicuro Srl** - Quotazioni RC incarichi e Tutela Legale - Affidamento in economia;
- **Automania SRL** - Noleggio veicoli - Fornitura di veicoli autoparco - Affidamento in economia;
- **EP Spa** - Lotto 15 Accessorio - Convenzione Buoni Pasto 9 - Fornitura di Buoni pasto al personale dipendente - CIG.: Z643A61410;
- **Linea Data Srl** - Acquisizione in economia - Materiale di consumo (toner) - Mepa - Affidamento diretto - CIG: Z903AE436B;
- **Veritec Verifiche tecniche** - Affidamento in economia Verifica biennale impianti di terra - Piano Battaglia;
- **ELSERVICE S.A.S DI MODICA FRANCESCO PAOLO & C.** - Acquisizione radiotrasmittenti - Piano Battaglia - Acquisizione in economia;
- **Wurth Srl** - Attrezzatura ferramenta - Piano battaglia officina - Acquisizione in economia;
- **Wurth Srl** - Attrezzatura DPI - Piano battaglia officina - Acquisizione in economia;
- **SONEPAR ITALIA SPA** - materiale elettrico - Piano battaglia officina - Acquisizione in economia;
- **KRIWAN ITALIA SRL** - Attrezzatura - Anemometer - Piano battaglia officina - Acquisizione in economia;
- **VIVATICKET Spa** - Affidamento del servizio di biglietteria Piano Battaglia - CIG. Z69397FB53;
- **Garofalo PETROLI** - Fornitura serbatoio erogazione mobile omologato - Piano Battaglia - Affidamento diretto CIG. Z10390FA92;
- **Prinoth Leitwolf Spa** - BATTIPISTA E FRESA (usato) - Piano Battaglia - Affidamento diretto CIG: Z9638CD58B;
- **LISKI SPORT EQUIPMENT Srl** - Cartellonistica - Piano Battaglia - Affidamento diretto CIG: ZF139926BF;
- **INTERCOM DR. LEITNER GMBH** - Attrezzatura Piano battaglia -Affidamento diretto - Z8238BF38C;
- **TECNICA SPORT Srl** - DPI - Abbigliamento Piano Battaglia - Acquisizione in economia;
- **Cattolica Assicurazioni Spa** - RC Veicoli Piano Battaglia - Acquisizione in economia;
- **Soccorso Alpino e Speleologico Siciliano** - Convenzione e messa in sicurezza seggiovia CIG.: Z6739A25BB;
- **Sisters Srl** - Fornitura materiali e dispositivi per soccorso piste Piano battaglia - Affidamento diretto CIG: ZC839E63C3;
- **Edilveca Srl** - Fornitura di DPI Piano Battaglia - Scarponi - Affidamento in economia;
- **Ditta Genchi Francesco** - Attrezzatura Piano Battaglia - Affidamento in economia;
- **Farnell** - Acquisto sensore di prossimità induttivo - Acquisizione in economia;



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

- **Prodigi Srl** - Fornitura e sostituzione della guarnizione della puleggia di rinvio della seggiovia MUFARA - Piano Battaglia - Affidamento diretto CIG: Z2F3A9AE20;

5. Regolamento pagamenti.

Il regolamento è redatto al fine di dotare la Società di una procedura per la effettuazione dei pagamenti e che assegni, in forma inequivoca, compiti, poteri e responsabilità. La gestione dei pagamenti si ispira a criteri di efficacia, efficienza, trasparenza ed economicità.

Nel primo trimestre 2023 (1 Gennaio – 31 Marzo) sono stati predisposti n° 202 ordinativi di pagamento. Al fine del pagamento, si è proceduto, a secondo se l'importo era maggiore di € 5.000,00 alla verifica con l'agenzia delle Entrate.

6. Regolamento autoparco.

Il regolamento disciplina l'organizzazione ed il funzionamento dell'autoparco aziendale. La gestione dell'autoparco nel suo complesso e dei singoli veicoli viene improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

PARCO AUTO KM al 31/03/2023			
AUTO	TARGA	KM	TIPOLOGIA
PUNTO	CX298SP	330.626	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
PUNTO	DC224MN	282.490	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO



REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001

PUNTO	CX261SP	332.878	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
PUNTO	CX295SP	302.268	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
PUNTO	DC026MN	199.279	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
PUNTO	CX279SP	343.803	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
PUNTO	CX259SP	247.376	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
PUNTO	DA378DH	176.085	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
MERCEDES	BG325FS	Guasto il Contachilometri	AUTOMEZZO IN COMODATO D'USO FORNITO DALLA CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
STRADA	EF252PL	150.000	AUTOMEZZO DI PROPRIETA' DELLA PALERMO ENERGIA SPA
SCUDO	EL113MR	126.746	AUTOMEZZO DI PROPRIETA' DELLA PALERMO ENERGIA



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

			SPA
DOBLÒ	CL301YE	265.591	AUTOMEZZO DI PROPRIETA' DELLA PALERMO ENERGIA SPA
FORD	GK842TR	15.978	AUTOMEZZO DI PROPRIETA' DELLA PALERMO ENERGIA SPA
DUCATO	FY197PY	58.664	AUTOMEZZO IN LEASING LEASY SPA
DOBLO' FINESTRATO	FZ750PS	50.488	AUTOMEZZO IN LEASING LEASY SPA
DOBLO'	FZ751PS	84.001	AUTOMEZZO IN LEASING LEASY SPA
DOBLO'	GA475RX	85.615	AUTOMEZZO IN LEASING LEASY SPA
DOBLO'	GA956XH	33.416	AUTOMEZZO IN LEASING LEASY SPA
DOBLO'	GA497WH	51.555	AUTOMEZZO IN LEASING LEASY SPA
CLIO	FX763SK	67.186	AUTOMEZZO IN LEASING LE
PANDA	FZ308TP	66.781	AUTOMEZZO IN AUTONOLEGGIO AUTOMANIA
PANDA	GH741FS	31.107	AUTOMEZZO IN AUTONOLEGGIO AUTOMANIA

Il parco macchine della società rientra nell'ambito di quattro diverse forme giuridiche:

- di proprietà della società;
- in comodato d'uso proprietà della Città Metropolitana di Palermo;
- in leasing;
- in long rent.

Le ditte di manutenzione ordinaria e straordinaria e il fornitore di carburante del parco macchine nonché le assicurazioni per il primo trimestre 2023 sono state:



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

DITTE MANUTENZIONE ORINARIA E STRAORDINARIA - FORNITURA CARBURANTE – ASSICURAZIONE- PARCO MACCJNE – AUTONOLEGGIO - LEASING	
Autonoleggio	Automania Noleggio
Leasing auto, long rent	Leaseplane Italia
Leasing auto, long rent	Leasys SPA
Fornitore carburante	IP (Italiana Petroli)
Fornitore carburante	ENI S.p.a.
Fornitore carburante	Di Carlo Carburanti
Fornitore carburante	Compagnia Italiana Carburanti
Fornitore carburante	Garofalo Petroli S.r.l
Fornitore carburante	Nigrelli S.r.l.
Manutenzione ordinaria e straordinaria	Fanale
Manutenzione ordinaria e straordinaria	Elettrauto Morello
Manutenzione ordinaria e straordinaria	Officina Mazzola
Manutenzione ordinaria e straordinaria	Gl.BI Auto
Autolavaggio	Fratelli Vaccaro

Il fornitore di carburante (ENI S.p.a) viene selezionato nell'ambito di accordo quadro tramite il ME.PA. (mercato elettronico della pubblica amministrazione) attraverso l'acquisto di schede carburanti per un importo per singola scheda di € 50,00. Per quanto riguarda gli altri fornitori di carburante (Di Carlo- Compagnia Italiana Carburanti – Garofalo Petroli – Nigrelli) sono fornitori temporanei legati al servizio di impianti di risalita di Piano Battaglia. Per quanto riguarda le assicurazioni, le autovetture del parco macchine sono regolarmente assicurate, come regolari sono le revisioni effettuate così come previsto dalla normativa vigente.

Sono regolari i pagamenti dei bolli delle autovetture del parco macchine. Per quanto concerne le autorizzazioni della ZTL (zona a traffico limitato), essendo sia la sede legale sia gli uffici operativi all'interno della zona a traffico limitato, tutti i mezzi rientrano nella lista bianca in quanto espletano nella fattispecie servizio pubblico.

Nel trimestre indicato sono pervenute via email trasmesse dal responsabile dell'autoparco il pagamento di n. 3 verbali n. 11772/2021 – 12813/2021 – 12085/2021 corrispondenti all'autovettura Fiat Punto Targata CX295SP per infrazioni codice della strada emessi dal Comune di San Giuseppe Jato.

Nella stessa email è stato trasmesso l'elenco degli assegnatari dei mezzi del parco auto come sotto descritti:

ELENCO ASSEGNATARI MEZZI PARCO AUTO

AUTO	TARGA	ASSEGNATARIO
PUNTO	CX298SP	SIG. AMORETTO
PUNTO	DC224MN	SIG. LICCIARDI
PUNTO	CX261SP	SIG. GIAMMANCO
PUNTO	CX295SP	SIG. ANELLO
PUNTO	DC026MN	SIG. PAGANO
PUNTO	CX279SP	SIG. LIGAMMARI
PUNTO	CX259SP	SIG. MEGNA
PUNTO	DA378DH	SIG. PURPURA
MERCEDES	BG325FS	SIG. CANZONERI
STRADA	EF252PL	SIG. PARISI
SCUDO	EL113MR	SIG. GUGLIELMINI
DOBLÒ	CL301YE	SIG. CANGELOSI R.
DUCATO	FY197PY	SIG. MARTORANA
CLIO	FX763SK	SIG. ABBATE



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

DOBLÒ	FZ750PS	UFFICIO
DOBLÒ CARGO	FZ751PS	SIG. COVAIS
DOBLÒ	GA475RX	SIG. COSTA
DOBLÒ	GA956XH	UFFICIO
DOBLÒ	GA497WH	UFFICIO
FORD	GK842TR	SIG. GANGI SERVIZIO PIANO BATTAGLIA
PANDA	FZ308TP	SIG. GUERCIO SIG. PUPELLA
PANDA	GH741FS	SIG. GIANGRANDE SIG SANTONOCITO

7. Codice disciplinare.

Il codice disciplinare obbliga il lavoratore ad osservare nel modo più scrupoloso i doveri e i segreti d'ufficio e di usare modi cortesi e di tenere una condotta conforme ai civici doveri. Nel primo trimestre 2023 non si sono verificati casi di condotta disdicevole (richiamo scritto-biasimo etc..) da parte dei dipendenti della società tali da far scattare contestazioni e quindi sanzioni disciplinari.

8. Regolamento per l'esercizio del diritto di accesso documentale e del diritto di accesso civico e generalizzato ai documenti, informazioni e dati detenuti dalla società.

La Palermo Energia S.p.a. in armonia con le norme sulla trasparenza delle P.A., si impegna ad assicurare il diritto di accesso come disciplinato dalle norme vigenti.

Il regolamento disciplina l'esercizio del diritto di accesso ai documenti amministrativi e i criteri e modalità di attuazione delle disposizioni legislative in materia di diritto sull'accesso ai dati, informazioni e documenti delle pubbliche amministrazioni, così come disciplinati dagli artt. 22 e ss. L-241/1990 e artt. 5 e s. D.L. 33/*2013 come modificato dal D. Lgs. 97/2016.

Nel primo trimestre 2023 non sono state inoltrate a questa società richieste per domande di accesso documentale e domande di accesso civico relativamente ad informazioni e dati



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

detenuti dalla società.

I reati previsti dal D. Lgv. 231/01 e successive modifiche ed integrazioni

Le fattispecie di reato che sono suscettibili di configurare la responsabilità amministrativa dell'ente sono soltanto quelle espressamente elencate dal legislatore, e quindi:

ELENCO DEI REATI-PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. N. 231/2001. Aggiornato alla normativa vigente.

1. Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico (Art. 24, D.Lgs. n. 231/2001)
2. Delitti informatici e trattamento illecito di dati (Art. 24-bis, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 48/2008; modificato dal D.Lgs. n. 7 e 8/2016]
3. Delitti di criminalità organizzata (Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 94/2009 e modificato dalla L. 69/2015]
4. Concussione, induzione indebita a dare o promettere altra utilità e corruzione (Art. 25, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo modificato dalla L. n. 190/2012]
5. Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D.L. n. 350/2001, convertito con modificazioni dalla L. n. 409/2001; modificato dalla L. n. 99/2009; modificato dal D.Lgs. 125/2016]
6. Delitti contro l'industria e il commercio (Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009]
7. Reati societari Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 61/2002, modificato dalla L. n. 190/2012 e dalla L. 69/2015]
8. Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali (Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 7/2003]
9. Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (Art. 583-bis c.p.) (Art. 25- quater.1, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 7/2006]
10. Delitti contro la personalità individuale (Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 228/2003; modificato dalla L. n. 199/2016]
11. Reati di abuso di mercato (Art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 62/2005]
12. Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (Art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 123/2007]

13. Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (Art. 25-octies, D.Lgs.n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D. Lgs. n. 231/2007; modificato dalla L. n. 186/2014]

14. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009]

15. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (Art. 25-decies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 116/2009]

16. Reati ambientali (Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 121/2011, modificato dalla L. n. 68/2015]

17. Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (Art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 109/2012]

18. Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato (Art. 12, L. n. 9/2013) [Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva]

19. Reati transnazionali (L. n. 146/2006) [Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale].

Nel trimestre suddetto non si sono configurati reati rientranti nelle fattispecie sopra elencate tali da determinare la responsabilità amministrativa e quindi le relative sanzioni.

• La tutela della salute e della sicurezza

Nel primo trimestre 2023 considerato la gestione della tutela della salute e della sicurezza sul posto di lavoro è stata effettuata dalla Palermo Energia S.p.a con l'obiettivo di garantire:

- una corretta identificazione e valutazione dei rischi (su base periodica) ai quali le diverse categorie di lavoratori della Società sono esposti;
- la definizione e attuazione di misure di prevenzione e protezione adeguate rispetto ai rischi al fine di eliminarli o ridurli in maniera sostanziale;
- la limitazione al minimo dei lavoratori esposti ai rischi rilevanti (qualora rilevati);
- la definizione di adeguate misure di protezione collettiva e individuale;
- la gestione delle emergenze tra queste ci rientra l'emergenza pandemica covid 19 che andremo trattare in apposito paragrafo:
- la formazione, informazione ed addestramento dei lavoratori;
- la sorveglianza sanitaria
- la manutenzione degli ambienti, degli impianti, delle attrezzature, in conformità alle indicazioni dei fabbricanti o del RSPP.

Documento di valutazione del rischio di crisi aziendale

Il D.Lgs. 175/2016 prevede l'obbligatorietà per le società a controllo pubblico dell'introduzione di specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale, senza



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

tuttavia dare indicazione circa quali strumenti utilizzare al fine di implementare detti programmi. Il programma adottato dalla Palermo Energia S.p.a. prevede i seguenti indicatori:

1) INDICATORI DI STRUTTURA PATRIMONIALE:

Situazione di deficit patrimoniale netto

Prestiti a scadenza fissa privi di verosimili prospettive di rinnovo o di rimborso

Consistenti e ripetute perdite operative

Erosione del patrimonio in misura superiore al 25% per perdite cumulate negli ultimi

3 esercizi (al netto degli eventuali utili nello stesso periodo)

Capitale ridotto al di sotto dei limiti legali

2) INDICATORI DI STRUTTURA FINANZIARIA:

Capitale circolante netto operativo: valore assoluto ed andamento; 20% di scostamento

Giorni clienti: valore assoluto ed andamento; 25% di scostamento.

Giorni fornitori: valore assoluto ed andamento; 20% di scostamento.

Incidenza del debito finanziario netto / Totale attivo: valore assoluto ed andamento

Costo medio dei mezzi di terzi (oneri finanziari): valore assoluto ed andamento; 25% di scostamento.

3) INDICATORI DI ANALISI QUALITATIVA: nonostante la natura assolutamente oggettiva dei superiori indicatori, permane la rilevante incertezza nella individuazione di un effettivo stato di crisi aziendale. Si conferma quindi la necessità di affiancare indicatori di natura qualitativa (andamentale e prospettica). Nel contesto delle specificità della società, si è ritenuto quindi di procedere alla rilevazione ed al monitoraggio dei seguenti indicatori:

Eccessiva dipendenza da prestiti a breve termine per finanziare attività a lungo termine.

Incapacità di ottenere finanziamenti per investimenti necessari

Cambiamento, in senso peggiorativo, delle condizioni di pagamento offerte dai fornitori. 20% di scostamento.

Contenziosi legali o fiscali potenzialmente in grado, in caso di soccombenza, di generare obbligazioni insostenibili a carico della società.

Modifiche legislative o politiche governative (o del socio ente pubblico) dalle quali si attendono effetti sfavorevoli all'impresa.

Incapacità di saldare i debiti in scadenza.

Incapacità di rispettare le clausole contrattuali dei prestiti in essere.

Per "soglia di allarme" si intende una situazione di superamento anomalo dei parametri fisiologici di normale andamento, tale da ingenerare un rischio di potenziale compromissione

dell'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale della Società, meritevole quindi di approfondimento.

Tale situazione richiede una attenta valutazione da parte degli organi societari in merito alle azioni correttive da adottare e che si estenda anche ad una concreta valutazione della congruità economica dei corrispettivi dei servizi gestiti e del rispetto di quanto previsto nel decreto legislativo 9 novembre 2012 n. 192.

Agli indicatori sopra descritti il programma prevede delle "soglia di allarme". Si ha soglia di allarme qualora si verifichi almeno una delle seguenti condizioni:

1. La gestione operativa della società sia negativa per tre esercizi consecutivi in misura pari o superiore al 10% (differenza tra valore e costi della produzione: A meno B, ex articolo 2525 c.c.);
2. Le perdite di esercizio cumulate negli ultimi tre esercizi, al netto degli eventuali utili di esercizio del medesimo periodo, abbiano eroso il patrimonio netto in una misura superiore all'25%;
3. La relazione redatta dalla società di revisione, quella del revisore legale o quella del collegio sindacale rappresentino dubbi di continuità aziendale;
4. L'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra patrimonio più debiti a medio e lungo termine e attivo immobilizzato, sia inferiore a 1.
5. Il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, è superiore al 5%.

Si rientra invece in una situazione di crisi quando, a seguito del monitoraggio periodico o a seguito di analisi straordinaria per il manifestarsi di una soglia di allarme di cui sopra, viene accertato il superamento di 3 dei complessivi 10 indicatori tra Patrimoniali e Finanziari sopra individuati. Tale superamento si avrà allorché il valore degli indicatori di crisi Patrimoniali e Finanziari sopra indicati dovessero subire un peggioramento in misura superiore al 10% (o della diversa misura ove specificatamente prevista per singolo indicatore) rispetto al valore rilevato in sede di prima applicazione del presente piano di valutazione del rischio di crisi aziendale, Il concomitante manifestarsi in senso negativo di almeno 3 degli indicatori di analisi qualitativa renderà sufficiente il superamento di soli 2 degli indicatori Patrimoniali e Finanziari per rientrare in una situazione di crisi.

Nel trimestre considerato non è previsto lo step rispetto al documento di valutazione del rischio di crisi aziendale. Come da documento lo step, ai fini della valutazione del rischio di crisi aziendale e quindi degli indicatori di rischio, è previsto ogni sei mesi quindi al 30/06/2023.



**REPORT- VERIFICA TRIMESTRALE (
GENNAIO-FEBBRAIO-MARZO) 2023
AL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE,
GESTIONE E CONTROLLO EX D.L 231 DEL 2001**

La riservatezza

Nel trimestre considerato, tutte le informazioni ed i dati che rivestano carattere di riservatezza sono state acquisite, gestite e comunicate esclusivamente dalle persone autorizzate.

Nell'ambito delle informazioni riservate, hanno assunto particolare rilievo e pertanto gestite con particolare attenzione, le informazioni relative alle offerte commerciali, alle operazioni finanziarie e di investimento. Fra le suddette informazioni rientrano anche quelle di tipologia tecnica inerente la sicurezza e salute dei luoghi di lavoro ed autorizzazioni eventualmente connesse. Ciascuno nel proprio ambito lavorativo è stato tenuto a proteggere le informazioni generate od acquisite, anche tramite strumenti informatici, e ad evitarne l'uso improprio o non autorizzato evitando, in primis di cedere il PC contenente dati riservati, a terzi.

La Palermo Energia S.p.a ha provveduto alla raccolta, conservazione, trattamento, comunicazione e diffusione dei dati personali dei propri dipendenti, soci, fornitori, clienti ed in generale dei terzi, che si trovi a dover gestire per particolari casi e finalità, in conformità alla normativa vigente in materia di tutela della privacy.

A tal fine, si è impegnata a porre in essere tutti gli adempimenti necessari e ad adottare tutte le misure di sicurezza anche informatiche idonee a garantire la riservatezza dei dati e delle informazioni.

I rapporti tra diversi livelli di responsabilità sono stati svolti con lealtà e correttezza, nel rispetto del segreto d'ufficio ed in conformità alle disposizioni definite nell'atto

**Il Coordinatore dell'Ufficio
Controllo Interno
(Dott. Girolamo Monte)**

PalermoEnergia SpA

**Il Direttore Generale
(Ing. Giuseppe Li Calsi)**