

**RELAZIONE ANNUALE DELL'ATTIVITA' DEL RESPONSABILE
PREVENZIONE CORRUZIONE UNI EN ISO 37001:2016
UPGRADING SERVICES S.P.A.**

Consegnata a R.S.G.A.C. il 15/12/2022

Riferimenti per la relazione:

La Upgrading Services SpA, in ossequio alla disciplina prevista dalla normativa UNI EN ISO 37001:2016 in tema di Prevenzione della Corruzione, ha adottato un Sistema di Gestione conforme ai principi in essa contemplati, al fine di scongiurare il rischio della commissione, da parte dei dipendenti e degli organi apicali della compagine, di fatti illeciti riconducibili al noto concetto di *“Bribery and Corruption”*.

Tanto è stato espletato altresì ad integrazione del già adottato Modello Organizzativo ex D. Lgs. n. 231/2001, ritenuto in sede di audit interno ed esterno assolutamente esaustivo ed efficace al perseguimento dello scopo prefissato dalla UNI ISO 37001:2016, viepiù alla luce delle modifiche apportate al ridetto Modello in data 18.07.2022.

La suddetta attività di revisione e aggiornamento si rendeva necessaria alla luce delle più recenti novità normative, che hanno ampliato il novero dei reati presupposto, come di seguito riepilogate:

1) Legge n.22 del 09.03.22: Disposizioni in materia di reati contro il patrimonio culturale
Inserimento nel novero dei reati presupposto dell’Art.25-septedecies – D.Lgs.231/01 “Delitti contro il patrimonio culturale”.

Inserimento nel novero dei reati presupposto dell’Art.25-duodevicies – D.Lgs.231/01
“Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici”
Modifiche ai contenuti dell’Art. 733-bis c.p. (distruzione o deterioramento di habitat all’interno di un sito protetto) con riferimento all’Art. 25-undecies del D.Lgs.n.231/01 e modifica all’Art. 9 comma 1 L.n.146/2006 (operazioni sotto copertura) relativo ai reati transnazionali;

2) Decreto Legge n.13 del 25.02.22: Misure urgenti per il contrasto alle frodi e per la sicurezza nei luoghi di lavoro in materia edilizia, nonché’ sull’elettricità prodotta da impianti da fonti rinnovabili.

Modifiche agli Articoli di Codice penale 316-bis, 316-ter e 640-bis con riferimento all’Art. 24 del D.Lgs.n.231/01 (Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello stato o di un ente

pubblico o dell'Unione Europea per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture);

- 3) Legge n.238 del 23.12.21: Disposizioni per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione europea - Legge europea 2019-2020.

Modifiche agli Articoli di Codice penale 615-quater, 615-quinquies, 617-quater e 617-quinquies con riferimento all'Art. 24-bis del D.Lgs.n.231/01 (Reati informatici e di trattamento illecito di dati).

Modifiche agli Articoli di Codice penale 600-quater e 609-undecies, con riferimento all'Art. 25-quinquies del D.Lgs.n.231/01 (Delitti contro la personalità individuale).

Modifiche all'Art.185-TUF con riferimento all'Art. 25-sexsies del D.Lgs.n.231/01 (Abusi di mercato).

- 4) D.Lgs. 184 del 08.11.21: Attuazione della direttiva (UE) 2019/713, relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti.

Inserimento Art. 25-octies.1 "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti" nel D.Lgs.n.231.

Modifiche all'Art. 640-ter c.p. (frode informatica) con riferimento all'Art. 24-bis del D.Lgs.n.231/01 (Reati informatici e di trattamento illecito di dati).

Lo sforzo profuso dalla Upgrading Services SpA non si è limitato alla ricezione delle novelle suddette ai fini della implementazione del MOGC 231/2001, ma ha sollecitato l'Alta Direzione ad adeguare ed integrare le procedure già in uso ai fini della ISO 37001, intervenendo anche con riguardo al sistema di gestione per la Prevenzione della Corruzione.

Nello specifico, l'Alta Direzione, in persona dell'A.U., su invito dello scrivente Responsabile ed input del RGSAC, ha ritenuto opportuno integrare le procedure già esistenti, considerando le nuove fenomenologie di rischio di fatti corruttivi, come contemplati da:

- 1) D.L. n.13 del 25.02.22: Misure urgenti per il contrasto alle frodi e per la sicurezza nei luoghi di lavoro in materia edilizia, nonché' sull'elettricità prodotta da impianti da

fonti rinnovabili, che ha apportato modifiche agli Articoli di Codice penale 316-bis, 316-ter e 640-bis (Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello stato o di un ente pubblico o dell'Unione Europea per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture);

2) D.Lgs. 184 del 08.11.21, che ha introdotto nuove fattispecie di reato in attuazione della Direttiva (UE) 2019/713, relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti.

Alla luce dei ridetti interventi legislativi, la Upgrading Services SpA ha implementato le procedure di prevenzione in rev 02 del 18.07.2022, prevedendo meccanismi ancor più stringenti per il controllo della regolarità finanziaria ed economica attiva e passiva, nonché delle procedure di gestione delle commesse pubbliche e dei rapporti con le PP.AA. appaltanti.

Anche nell'annualità che si conclude, la compagine si è mostrata impegnata in una sempre più pregnante attività volta ad integrare tutti i sistemi di gestione adottati per le diverse certificazioni di cui la stessa è insignita: ISO 9001, ISO 37001, ISO 14001, EMAS, ISO 20400, ISO 45001, SA8000, ISO 50001 e ISO 14064-1, cui in data 04.11.2022 si è aggiunta la ISO 30415 per la Diversità e l'Inclusione.

Come noto, già nell'anno 2021, dalla richiamata attività di integrazione dei sistemi di gestione, è derivata l'adozione, da parte dell'Organo amministrativo, di un nuovo Codice Etico e Sanzionatorio Unico, efficace e valido sia per il MOGC ex D. Lgs. n. 231/2001 che per il Sistema di Gestione Anticorruzione.

La portata novativa delle modifiche sopra elencate ha richiesto, nel corso dell'anno, una serie di interventi in revisione della documentazione del modello 37001, di seguito riepilogate:

- 1) Questionario di due diligence in rev 02 del 24.04.2022;
- 2) Politica anticorruzione in rev 03 del 29.04.2022;
- 3) Codice di Condotta in rev 02 del 29.04.2022;
- 4) Manuale anticorruzione in rev 02 del 29.04.2022;
- 5) Indicatori di prestazione in rev 02 del 02.05.2022;
- 6) Procedura di segnalazione illeciti in rev 02 del 02.05.2022.

In data 19.01.2022 è stato revisionato l'Organigramma aziendale, al fine di meglio delineare i meccanismi di delega funzionale con chiara attribuzione di compiti, poteri e responsabilità, anche ricomprendendo le nuove funzioni di compliance coinvolte.

In data 29.07.2022 veniva avviata l'attività di audit esterno da parte dell'Ente di Controllo "CertiW", nella persona dell'Ing. Lepore, che si concludeva con la conferma della più ampia conformità della politica e dell'attività aziendale della Upgrading Service SpA agli schemi e ai principi dettati dalla normativa europea in tema di prevenzione dei fenomeni corruttivi societari.

La Società Upgrading Services SpA, quindi, ha ottenuto anche per l'anno in corso la certificazione di conformità agli standard previsti dalla UNI EN ISO 37001:2016.

La relazione del RPC per l'anno 2022, come richiesta dalla suddetta norma, recepita dall'art. 1 co. 14 L. n. 190/2012 sull'efficacia delle misure di prevenzione della corruzione definite nei PTPC (schema ANAC), viene pubblicata il 15.12.2022 sul sito internet aziendale nella sezione "Certificazioni".

ATTIVITA' SVOLTA DAL RPC NELL'ANNO 2022:

Formazione sulla corruzione ai dipendenti

Nel corso dell'anno 2022, il personale dipendente e amministrativo della Upgrading Services SpA, in uno a quello applicato dalla Upnet SpA, ha svolto una intensa attività di formazione sui principi dettati dalla UNI EN ISO 37001: 2016, con riguardo al funzionamento del Sistema di Gestione e alle sue finalità (formazione del 16.02.2022) nonché della procedura di segnalazione anonima di eventuali illeciti per tramite della piattaforma "Trusty" (formazione del 06.07.2022).

A tal ultimo riguardo, il personale dipendente è stato adeguatamente edotto del meccanismo di segnalazione, in totale anonimato, per mezzo di una piattaforma on-line gestita esclusivamente dello scrivente RPC, al fine di recepire eventuali segnalazioni di fenomeni corruttivi.

Tale procedura informatizzata consente al RPC di scrutinare le segnalazioni che pervengono in regime di totale anonimato, salvo poi poter richiedere chiarimenti al segnalante che, sempre tramite la piattaforma, può continuare ad interagire con il RPC senza svelare la propria

autonomia.

Solo allorquando la delicatezza della segnalazione o la peculiarità dell'attività investigativa della funzione compliance richiedano maggiori approfondimenti, il RPC può richiedere la *disclosure* dei dati anagrafici del segnalante, ovviamente osservando le norme sul whistleblowing aziendale.

Tutti gli operatori sono stati informati altresì che, nel caso di segnalazioni a carico del medesimo RPC, queste dovranno essere rivolte direttamente all'Amministratore, che dovrà adottare i provvedimenti di legge, ove ne riscontri la fondatezza.

Quanto all'attività di formazione e informazione al personale dipendente, dunque, si rimarca l'impegno della Upgrading Services SpA nel chiarimento del contenuto della normativa *anti bribery*, con specifico riferimento alla procedura di segnalazione di eventuali fatti illeciti all'RPC per tramite della piattaforma "Trusty".

Valutazione della formazione eseguita:

Le occasioni di formazione si sono contraddistinte per chiarezza espositiva degli argomenti e per l'adeguatezza del livello di approfondimento, nonché per un positivo seguito da parte del personale dipendente, interessato, secondo le rispettive aree di competenza, da un apprendimento fattivo e profonda collaborazione con l'organo amministrativo nell'applicazione di tutti i protocolli operativi.

La Upgrading Services SpA si impegna a riproporre a breve i suddetti incontri formativi, con specifico riguardo all'applicazione delle procedure previste dal Sistema, anche alla luce della nuova analisi aggiornata delle zone di rischio.

Verifica dell'attuazione e dell'adeguatezza delle misure ed eventuale integrazione:

La politica aziendale di Upgrading Services SpA ha voluto coinvolgere negli audit interni espletati non solo i Responsabili d'ufficio, ma anche i collaboratori e i dipendenti di ogni comparto, dal momento che sono essi, per primi, i soggetti interessati dall'applicazione dei

protocolli operativi nella normale gestione dell'attività aziendale.

L'Organo amministrativo ha sostenuto quest'attività di formazione, cogliendo l'essenza e la finalità più vera della stessa, ovvero creare consapevolezza e coscienza prima di tutto negli operatori.

In occasione dell'attività di audit interna del 13.04.2022, sono stati esaminati i processi sensibili che interessano i diversi uffici, con riguardo alle aree di attività maggiormente esposte al rischio di fenomeni corruttivi:

UFFICIO RISORSE UMANE:

Esaminazione dell'intero processo informatizzato di rimborso spese, attraverso la raccolta delle informazioni in cloud, la verifica dei requisiti del processo di caricamento sul software, la collazione della documentazione attestativa di spesa e il vaglio dell'erogazione del rimborso in busta paga successiva al mese di presentazione.

UFFICIO AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA':

Verifica della regolarità della procedura di approvazione delle voci di rimborso secondo il meccanismo della c.d. "doppia firma" e delle operazioni gestite dal CO.GE. e dalla Responsabile Risorse Umane Dott.ssa Elisabetta Stefanelli.

Verifica della regolarità della procedura e dei termini di tempo per la liquidazione dei rimborsi spesa, a fronte della presentazione preventiva della documentazione.

RISULTATO DELL'AUDIT:

I processi risultano mappati. Le procedure previste dai sistemi di gestione, come prevenzione degli atti corruttivi, vengono applicate dai dipendenti sistematicamente e in ogni loro parte, la separazione funzionale dei passaggi critici, con riserva di approvazione finale da parte della Direzione Generale, con delega esclusiva da parte dell'A.U. in favore dell'AFC, risulta correttamente applicata. I processi risultano tutti sotto controllo.

Non sono emerse criticità o segnalazioni. Dalle risultanze dell'audit, le misure in atto appaiono assolutamente adeguate a prevenire i fenomeni corruttivi.

UFFICIO GARE:

INDICATORI

Momento fondamentale del monitoraggio consiste in una raccolta di indicatori associati alle procedure ritenute a maggior rischio di corruzione. In particolare, è stata svolta un'analisi sulla gestione dei processi attinenti alla produzione e delle commesse in appalto per il seguente cantiere, di cui, a campione, è stata effettuata un'analisi con l'esame dei file di gestione (dal contratto al rapporto con fornitori) a supporto anche dello scopo di certificazione, definito così come riportato anche su tutti i certificati di sistema di gestione attivi:

FOGGIA

Committente Trenitalia S.p.A. – società con socio unico soggetta alla direzione e coordinamento della società Ferrovie dello Stato Italiane S.p.A. / Direzione Acquisti. Anno 2022

Attività: REALIZZAZIONE IMPIANTO PRODUZIONE ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI

FIRENZE

Committente Trenitalia S.p.A. – società con socio unico soggetta alla direzione e coordinamento della società Ferrovie dello Stato Italiane S.p.A. / Direzione Acquisti. Anno 2020

Attività: REALIZZAZIONE IMPIANTO PRODUZIONE ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI

CONCLUSIONI

In relazione al campione valutato, alla documentazione implementata ed esaminata ed alle interviste condotte, si conclude che la Upgrading Services SpA soddisfa i requisiti della norma ISO 37001 presa a riferimento, così come poi ratificato anche in sede di audit esterno dall'Ente certificatore, grazie al rispetto delle procedure e dei protocolli operativi nella gestione dei contratti di appalto, soprattutto nei riguardi di stazioni appaltanti pubbliche, come nello specifico vagliati per le suindicate commesse di Trenitalia SpA.

AREA DEL PERSONALE

E' stato possibile verificare - limitatamente alle attività campionate ed alle persone intervistate Sig.ra Laura D'Elia e Dott.ssa Elisabetta Stefanelli – l'attuazione delle procedure di controllo, la corretta applicazione delle deleghe assegnate ed il codice etico aziendale.

Il personale è risultato formato e competente, non sono state riscontrate attività ulteriori da valutare in sede di analisi di rischio rispetto a quanto già inserito nel documento di valutazione.

Il personale e l'alta direzione hanno compreso la necessità di una continua valutazione della stessa analisi sulla base degli output man mano rinvenienti dalle attività e dalla maturazione del sistema di gestione introdotto.

Sono altresì risultate disponibili le registrazioni, ad evidenza, delle attività svolte aventi impatto sui comportamenti atti a prevenire fenomeni corruttivi, come il surrichiamato nuovo meccanismo di gestionale informatizzato per le richieste di rimborso spesa da parte dei dipendenti, previa esibizione e caricamento sul software degli attestativi di spesa da rimborsare, nonché la nuova piattaforma on line "Trusty", che garantisce il più assoluto anonimato dei soggetti segnalanti condotte illecite, nel rispetto della normativa sul "*whistleblowing*" aziendale.

CONCLUSIONI

In relazione al campione valutato, alla documentazione implementata ed esaminata ed alle interviste condotte, si conclude anche in questo caso per una risposta positiva della società.

ALTA DIREZIONE E ORGANI AMMINISTRATIVI

E' stato possibile verificare il pieno coinvolgimento dell'alta direzione in relazione alle tematiche introdotte dagli standard oggetto della verifica.

Individuati gli stakeholders aziendali (proprietà, soci in affari, dipendenti, sindacati, ecc. ecc.), anche alla luce del rinnovato organigramma e delle nuove funzioni di compliance introdotte

nell'organizzazione per l'attività di integrazione di tutti i sistemi di gestione, l'RPC svolgeva il Riesame della Direzione in data 13.12.2022.

Tutti i documenti analizzati in relazione alle responsabilità dell'Alta Direzione sono risultati adeguati e soddisfacenti.

In tal sede, l'Alta Direzione ha manifestato l'intenzione di procedere ad una redazione di un sistema di gestione integrato per tutte le certificazioni, con particolare riferimento al Sistema 37001.

Pertanto, l'Alta Direzione intende procedere nel nuovo anno, con l'ausilio del RSGAC, ad una redazione in Rev 00 del Sistema di Gestione Anticorruzione, che sia integrato, nelle procedure, agli altri sistemi di gestione e al MOGC 231/2001, in guisa da poter garantire l'univocità dei riferimenti forniti agli operatori in termini di procedure applicabili ai singoli processi aziendali.

CONCLUSIONI

In relazione al campione valutato, alla documentazione implementata ed esaminata ed alle interviste condotte, anche in tal caso si registra una risposta positiva della società Upgrading Services SpA, il cui impegno nello sviluppo del Sistema è confermato dalla volontà di procedere alla Rev 00 delle procedure e degli indicatori di rischio, uniformandoli e integrandoli agli altri sistemi di gestione e al MOGC 231.

MONITORAGGIO SULL'INCOMPATIBILITA' IN RELAZIONE AGLI INCARICHI DI AMMINISTRATORI E DIRIGENTI

Il RPC ha verificato, anche per l'annualità 2022, che da parte dell'Amministratore Unico e del Responsabile del Sistema di Gestione Anticorruzione Ing. Dott. Giuseppe De Falco, non vi fossero motivi di incompatibilità, ricevendo medesima dichiarazione di insussistenza di incompatibilità da parte dei dirigenti.

Nel mese di ottobre 2022, il RPC ha nuovamente verificato la correttezza delle dichiarazioni e non sono emerse anomalie o tratti contraddittori.

In merito, si attesta l'assenza di segnalazioni da parte di soggetti interni o esterni.

MONITORAGGIO ATTIVITA' DI SEGNALAZIONE DEGLI ILLECITI

Come già anticipato, tutti i dipendenti e gli organi apicali della Upgrading Services SpA possono ora segnalare eventuali episodi corruttivi al RPC per mezzo della piattaforma on line "Trusty". L'innovazione del sistema di segnalazione è stata fortemente voluta dall'Alta Direzione, al fine di garantire sia una più celere trasmissione delle segnalazioni alla Funzione Compliance, sia l'anonimato del segnalante, nel rispetto della normativa sul *whistleblowing* aziendale, soprattutto per quelle segnalazioni che dovessero riguardare l'organo amministrativo.

Qualora la segnalazione di condotta illecita dovesse riguardare il RPC, tutti i componenti della società sono al corrente che possono indirizzare la ridetta segnalazione direttamente all'Amministratore Unico, che avrà così il compito di informare la competente Autorità Giudiziaria e richiedere la risoluzione del contratto di incarico per grave inadempimento del RPC, ove la segnalazione dovesse essere fondata.

Ad oggi, sulla piattaforma Trusty, non risultano pervenute segnalazioni, con riferimento sia a qualsiasi organo dell'alta direzione e/o al RPC.

ANALISI E VERIFICA DELLE EVENTUALI SEGNALAZIONI PERVENUTE

La procedura di tutela del dipendente che segnala l'illecito è attuata, ma non è intervenuta, ad oggi, alcuna segnalazione né nei confronti del RPC né nei confronti dell'A.U. per segnalazioni avverso il RPC.

ATTIVITA' DI AUDIT ESTERNO E VERIFICA PER LA CERTIFICAZIONE

La verifica condotta in data 29.07.2022 dall'Ente certificato "CertiW", nella persona dell'Ing. Lepore, ha dato esito favorevole sul controllo del rispetto, da parte della Upgrading Services SpA, degli standard imposti dalla UNI EN ISO 37001: 2016, con piena ratifica della giusta operatività della compagine e apprezzamento dello sforzo profuso da essa per l'integrazione di

tutti i sistemi di gestione aziendale. Le osservazioni formulate dall'Ente nella sorveglianza del 2021 risultano esser state positivamente considerate dall'organizzazione, che vi ha rimediato, ottenendo una conferma della certificazione priva di non conformità e osservazioni.

Di seguito, viene esposto lo schema di sintesi dell'attività:

OGGETTO DELLE VIGILANZE	ESITO DELLE VIGILANZE
Requisiti predefiniti nelle linee guida ANAC di riferimento e in UNI ISO 37001:2016	Conforme
Conflitto di interessi	Formalizzata apposita vigilanza in relazione ai rapporti con stazioni appaltanti pubbliche
Accesso civico	Conforme
Formazione del personale	Conforme
Relazione annuale del RPC	Formalizzata il 15.12.2022
Codice Etico Sanzionatorio	Adottato Codice Unico aziendale in data 12.05.2021, Rev. 01
Whistleblowing	Istituito. Non si registrano segnalazioni (le segnalazioni sono da indirizzare al RPC su piattaforma on line "Trusty", secondo protocollo predisposto ad hoc)
Codice di comportamento	Adottato e diffuso
Rotazione	Non prevista
ISO 37001:2016	Adottata e applicata
Audit specifici eseguiti nel 2022	<ul style="list-style-type: none"> - Alta Direzione: flussi informativi con Ufficio Gare e CO.GE. - Ufficio Gare e contratti: procedura presentazione offerte - Area del personale: rimborso spese anticipate - Acquisti e produzione: tracciabilità flussi finanziari e rimborso spese
Documenti portati in Rev. nel 2022	- Questionario di due diligence in rev 02 del 24.04.2022;

RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE PREVENZIONE CORRUZIONE ANNO 2022

	<ul style="list-style-type: none">- Politica anticorruzione in rev 03 del 29.04.2022;- Codice di Condotta in rev 02 del 29.04.2022;- Manuale anticorruzione in rev 02 del 29.04.2022;- Indicatori di prestazione in rev 02 del 02.05.2022;- Procedura di segnalazione illeciti in rev 02 del 02.05.2022.- Organigramma in Rev. 01 del 19.01.2022
--	---

INFORMAZIONI ALL'AMMINISTRATORE UNICO SULL'ATTIVITA' DI MONITORAGGIO

La presente relazione viene presentata all'Amministratore Unico, affinché ne sia debitamente informato.

Per maggior trasparenza, anche al fine di rispettare i dettami della UNI EN ISO 37001: 2016 nei rapporti commerciali con fornitori, stazioni appaltanti, subappaltatori e clientela, la presente relazione viene pubblicata sul sito internet della società Upgrading Services SpA.

Bari, lì 15.12.2022.

IL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Avv. Andrea Cuomo
