

Al Consiglio di Amministrazione

Al Sindaco Unico

ASM Codogno S.r.l.

**RELAZIONE ANNUALE SULL'ATTIVITA' DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA
DI ASM CODOGNO S.r.l.**

In ottemperanza alle disposizioni del Modello di organizzazione e di gestione della società ASM CODOGNO S.r.l., l'Organismo di Vigilanza (O.d.V.) della società medesima presenta la seguente

Relazione sull'attività svolta nel periodo gennaio 2018 – dicembre 2018

I. Attività di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza della Società ha assunto l'incarico in data 21 gennaio 2017. Trattasi, pertanto, del secondo anno di incarico dell'OdV che ha focalizzato la propria attività sulle seguenti aree:

- Esame ed aggiornamento della documentazione indispensabile per la funzione di Vigilanza, con particolare riguardo al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231 del 2001;
- Esame della documentazione relativa alla cessione della partecipazione detenuta da ASM Codogno S.r.l. in ASME S.r.l.;
- Redazione del documento di attestazione per le società e gli enti di diritto privato in controllo pubblico e gli enti pubblici economici;
- Invio flussi periodici alle diverse funzioni aziendali della Società

I. Modifiche ed integrazioni del Modello

L'Organismo di Vigilanza, con il professionale contributo dei consulenti incaricati dalla Società (Dott. Giancarlo Albini), ha periodicamente verificato l'implementazione del Modello al fine di dare pratica attuazione alle modifiche/integrazioni dello stesso e recepire le novità legislative in

riferimento ai nuovi reati di razzismo e xenofobia di cui all'art. 25- terdecies del D. Lgs. n. 231 del 2001 (introdotto dalla Legge 20 novembre 2017, n. 167)¹.

Il Modello è stato, altresì, integrato con l'inserimento della nuova disciplina relativa al c.d. "whistleblowing".

II Cessione partecipazione in ASMU S.r.l.

Nel corso del 2018, più precisamente con decorrenza, 16 gennaio 2018, la società ASMU S.r.l., deputata alla vendita di gas naturale, è stata ceduta con asta pubblica per l'intera quota del 100% alla società GAS SALES S.r.l. società a socio unico, con sede legale in Via Fontana 22, Milano, C.Fe. P.IVA 01340300332, REA - Milano 1794958.

La cessione si inserisce nell'ambito del processo di razionalizzazione delle società partecipate, direttamente o indirettamente possedute, attraverso l'eliminazione delle società non indispensabili al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, anche mediante messa in liquidazione o cessione².

Considerato che ASM Codogno S.r.l. è società controllata, ex art. 2359 cod. civ., da una Pubblica Amministrazione quale è il Comune di Codogno, e che pertanto risulta applicabile l'articolo 37, comma 1, del R.D. 827 del 1924, in base al quale *"tutti i contatti dai quali deriva entrata debbono essere proceduti da pubblici incanti"*, è stato necessario ricorrere ad una procedura di evidenza pubblica, ai fini della cessione della partecipazione detenuta in ASMU S.r.l. da parte di ASM Codogno S.r.l.

A tale proposito, l'Organismo di Vigilanza ha proceduto all'acquisizione di tutta la documentazione relativa all'operazione di cessione, con particolare riguardo all'attività di due diligence svolta dall'acquirente.

¹ In tale fattispecie, la norma eleva a presupposto di responsabilità amministrativa i comportamenti di carattere discriminatorio e previene la commissione di atti di discriminazione per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi.

² Nell'ambito del proprio piano di razionalizzazione, il Comune di Codogno ha valutato la propria partecipazione indiretta detenuta, per il tramite della propria controllata ASM Codogno S.r.l., in ASMU S.r.l. alla luce dei criteri stabiliti dall'art. 1, comma 611, l. 190/2014 e ha ritenuto che ASMU S.r.l. non possa essere ricondotta nel novero delle "società indispensabili" in relazione alla circostanza per la quale essa è operante nel settore della vendita del gas naturale che costituisce attività di libero mercato ex art. 17 D.Lgs. 164/2000.

L'OdV ha, inoltre, esaminato la perizia asseverata/relazione di stima del patrimonio sociale di ASMU S.r.l. a firma del Rag. Piero Galbiati, del 26 aprile 2016 e la successiva integrazione del 29 settembre 2017 che hanno fissato, complessivamente, il valore di base d'asta ad Euro 2.550.000,00.

L'OdV, da ultimo, ha esaminato il bando di gara pubblicato sul sito della società e la procedura di aggiudicazione per la vendita della partecipazione.

Si precisa che, nell'ambito dell'analisi della documentazione relativa all'operazione di cessione di ASMU S.r.l., tra i profili presi in esame dall'OdV, si è analizzato anche quello relativo al rischio di corruzione e, nello specifico, il fatto che non risulta che la società acquirente abbia effettuato una *due diligence* su ASM Codogno S.r.l. e ASMU S.r.l. in questa specifica prospettiva.

Nell'attività dell'OdV, ciò che interessa, in primo luogo, approfondire è l'eventuale commissione di reati corruttivi.

A tale proposito, dagli esami svolti non risultano essere stati formulati rilievi da parte del R.P.C.T., circa il rischio di commissione di reati presupposto ex D.Lgs. n. 231 del 2001 nella operazione di cessione della partecipazione, alla luce del piano triennale in vigore e approvato nel 2015.

III. Rilevazione del Nucleo di Valutazione/OIV

Su richiesta degli Amministratori della Società, l'Organismo di Vigilanza, nel corso del 2018, ha proceduto ad assolvere le funzioni previste in capo all'Organismo Interno di Valutazione e ad effettuare la rilevazione richiesta dalla deliberazione n. 141 del 21 Febbraio 2018 dell'A.N.A.C. In data 30 aprile, l'Organismo si è riunito per effettuare la predetta verifica alla presenza del Responsabile della Trasparenza e Integrità, Geom. Piero Asti, dipendente della società.

L'OdV, in funzione di OIV, ha redatto verbale della verifica eseguita e rilasciato il "*Documento di attestazione per le società e gli enti di diritto privato in controllo pubblico e gli enti pubblici economici di cui al paragrafo 1.2 della delibera n. 141/2018*".

La relazione e il documento di attestazione sono stati trasmessi via PEC alla Società per la pubblicazione sul sito istituzionale.

Tuttavia, l'OdV è stato informato dal management della Società che quest'ultima non è tenuta a nominare l'OIV e che l'attestazione dell'avvenuta pubblicazione entro il 30 Aprile 2018, come da griglia di rilevamento ANAC corrente, può essere rilasciata dal Responsabile alla trasparenza, individuato con delibera di CdA nella persona del Geom. Pietro Asti, Direttore Tecnico della Società.

Per tali ragioni, la Società non ha proceduto alla pubblicazione della relazione e dell'attestazione predisposta dall'OdV, mentre risultano pubblicate le schede di rilevazione e il documento di attestazione predisposti del Responsabile della Trasparenza, Geom. Pietro Asti.

IV. Flussi periodici e segnalazioni di violazione del Modello

In relazione all'annualità 2018 sono stati assicurati i flussi periodici di informazione tra le diverse funzioni apicali della Società e l'Organismo di Vigilanza. Nel periodo in cui fa riferimento la presente relazione non sono state effettuate segnalazioni all'Organismo di Vigilanza.

V. Riunioni con il Management della Società

L'Organismo di Vigilanza, nel corso del 2018, ha regolarmente avuto incontri con i membri del Cda della Società, al di fuori delle sedute del Consiglio di Amministrazione cui non ha partecipato, nonché con il Sindaco Unico e la Società di Revisione.

VI. Piano di attività 2019

Per l'anno in corso l'Organismo di Vigilanza ha pianificato le seguenti attività:

- Verifica sulle procedure di acquisizione di beni e servizi (consulenze) da parte della Società
- Audit su processi operativi sensibili (gare, bandi, ecc.)
- Adempimenti obblighi di trasparenza
- Monitoraggio formazione del personale in tema di D.Lgs. 231/2001

Codogno, 19 febbraio 2019

Avv. Samuele Cammilleri (Presidente Odv)

Dott. Mauro Berselli (Membro Odv)

Rag. Maurizio Dallera (Membro Odv)

