

## Politica per la prevenzione della corruzione

Veritas spa (di seguito anche solo Veritas o la Società) è una società a capitale interamente pubblico detenuto da enti locali e svolge servizi pubblici locali quali in particolare il servizio idrico integrato, il servizio di igiene ambientale, negli ambiti territoriali ottimali di riferimento, i servizi cimiteriali e altri, nei territori dei Comuni soci, secondo il modello organizzativo in *house providing*, nel rispetto dei requisiti previsti dalle disposizioni vigenti in materia quali capitale interamente pubblico, attività prevalente a favore dei Comuni soci, controllo analogo, e ha adottato a tal fine idonei strumenti anche societari, diretti a garantire tale controllo.

Veritas è società emittente strumenti finanziari consistenti in prestiti obbligazionari quotati anche in mercati regolamentati e in quanto tale è “ente di interesse pubblico” (Eip) ai sensi dell’art. 16, comma 1, del dlgs 39/2010 e “società quotata” ai sensi dell’art. 2, comma 1, lettera p), del dlgs 175/2016 e alla stessa si applica l’art. 1, comma 5, del medesimo dlgs 175/2016.

Veritas, in relazione ai servizi pubblici gestiti e nell’ambito dell’ordinamento vigente, in attuazione anche delle convenzioni internazionali in materia di prevenzione della corruzione, promuove una politica e adotta correlate strategie mirate a un sistema di contrasto alla corruzione da intendersi comprensivo di una nozione di corruzione di tipo amministrativo più estesa di quella disciplinata dalle relative norme penali in materia di corruzione.

Veritas intende rafforzare i propri presidi di prevenzione e contrasto della corruzione incrementando, attraverso gli opportuni strumenti e misure, anche informative, formative e di comunicazione, la consapevolezza nei soggetti che con essa si rapportano a diverso titolo, sia nell’ambito del contesto esterno che nell’ambito del contesto interno e in particolare dei dipendenti, dei vertici aziendali incluso l’organo amministrativo di controllo e di revisione contabile, degli *stakeholder* inclusi enti locali, le pubbliche autorità, i Comuni azionisti e gli utenti, promuovendo i principi di etica nel rispetto e nell’applicazione di valori comuni in un sistema d’impresa più ampio, nonché garantendo la *compliance* alle norme dell’ordinamento, e in particolare a quelle in materia di prevenzione della corruzione per quanto applicabili alla società.

Dette politiche, anche nell’ottica di cui sopra, promuovono lo sviluppo e l’applicazione delle conoscenze e il rispetto delle competenze, in un miglioramento continuo delle prestazioni.

Le politiche della società in materia proibiscono ogni forma di corruzione e pongono particolare attenzione alla selezione dei fornitori, alla gestione dei contratti, alle clausole di garanzia, in particolare d’integrità, e più in generale all’uso corretto del potere discrezionale connesso a funzioni amministrative, sanzionando ogni comportamento posto in essere in violazione di tali politiche e delle norme applicabili in materia.

In coerenza con tale scelta, Veritas ha adottato, come detto per quanto applicabile, già con delibera del 19 novembre 2014 il *Piano triennale di prevenzione della corruzione* con le connesse misure di trasparenza, a integrazione del *Modello di organizzazione e gestione del dlgs 231/2001* e del *Codice etico*, regolamenti e procedure (Mog) e del complesso sistema di controllo interno e di qualità da tempo adottato dalla Società, *Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza* aggiornato annualmente, inclusivo di una espressa previsione della politica della Società per la prevenzione della corruzione.

Veritas spa, al fine di implementare tale politica, con delibera del Consiglio d’amministrazione del 19 ottobre 2017, ha inteso adeguare il proprio sistema di gestione per la prevenzione della corruzione alla norma internazionale UNI ISO 37001, che specifica i requisiti e fornisce una guida per stabilire, mettere in atto, mantenere, aggiornare e migliorare un sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, sistema che può essere a sé stante o integrato in un sistema di gestione complessivo.

Detta norma fornisce indicazioni in merito a un’efficace politica per la prevenzione della corruzione, in gran parte già adottate dalla Società, in particolare stabilendo il perseguimento di strategie volte a non ammettere alcuna tolleranza nei confronti di comportamenti corruttivi e verso la corruzione, in un sistema di conformità alle disposizioni normative vigenti in materia di prevenzione della corruzione applicabili all’organizzazione e appropriate alle sue finalità, nell’ambito di un quadro di riferimento che consenta di stabilire, riesaminare e raggiungere gli obiettivi individuati in materia; con l’impegno di soddisfare i requisiti del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione adottato.

Detta politica incoraggia la segnalazione di sospetti in buona fede, o sulla base di una convinzione ragionevole e confidenziale, senza timore di ritorsioni, comprende un impegno per il miglioramento continuo del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, istituisce una funzione di conformità per la prevenzione della corruzione dotata della necessaria autorità e indipendenza, prevedendone le relative conseguenze in caso di violazione.

Inoltre, la Società, in data 15 novembre 2019 ha approvato la *Politica per la prevenzione della corruzione* e il *Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione UNI ISO 37001:2016* al fine di adeguarsi ai più alti standard internazionali in materia di attuazione di politiche anticorruptive.

In particolare, la Società ha deciso di conformarsi allo standard 37001, aderendo alle indicazioni fornite dalla norma per l'implementazione di un adeguato sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, che include: a) il contesto dell'organizzazione; b) la *leadership*; c) la pianificazione; d) il supporto; e) le attività operative; f) la valutazione delle prestazioni; g) il miglioramento.

Tutte queste componenti sono state valutate e attuate tenendo conto della specifica situazione in cui opera Veritas, nel rispetto dei principi di accettabilità e proporzionalità delle misure adottate.

Veritas attua, documenta, mantiene e riesamina in modo continuo il proprio sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, compresi i processi necessari e le loro interazioni, in conformità ai requisiti della norma UNI ISO 37001, in un'ottica integrata con gli strumenti a livello organizzativo, gestionale e documentale richiesti da disposizioni di legge che perseguono le medesime finalità della norma UNI ISO 37001.

La politica per la prevenzione della corruzione incoraggia la segnalazione di sospetti in buona fede, o sulla base di una convinzione ragionevole e confidenziale, senza timore di ritorsioni, comprende un impegno per il miglioramento continuo del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, prevede le conseguenze della non conformità alla politica stessa.

In tale contesto Veritas ha istituito una funzione di conformità per la prevenzione della corruzione dotata della necessaria autorità e indipendenza.

La Società definisce le misure idonee al perseguimento dei principi enunciati e applica tutti gli strumenti e le misure necessarie alla prevenzione della corruzione e al controllo della loro applicazione.

In particolare, il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione di Veritas garantisce che:

- sia assicurata l'attuazione delle procedure interne a prevenzione del rischio di corruzione nelle attività e strategie della Società;
- siano attribuite responsabilità adeguate e idonei controlli dei processi; siano garantiti flussi efficaci di comunicazione e risposte adeguate;
- siano identificati, analizzati e valutati i rischi di corruzione in modo coerente con le attività e il contesto della Società;
- siano adottate misure "ragionevoli e appropriate" volte a prevenire, rilevare e affrontare la corruzione; sia effettuata una revisione del sistema in conseguenza di potenziali o effettivi cambiamenti e comunque periodicamente in ottica del miglioramento continuo;
- siano costantemente assicurati tutti i requisiti previsti dalla legislazione cogente in materia di prevenzione della corruzione applicabili alla Società.

La politica di prevenzione della corruzione deve essere attuata da tutti i soggetti coinvolti nell'attività di prevenzione e controllo della corruzione sia pertanto da ciascun dipendente, dirigente, e organo della Società, e ente locale azionista, sia da tutte le terze parti con cui la Società si rapporta.

Al fine di garantire l'applicazione costante degli standard di qualità descritti dalle norme cogenti e dalle norme di applicazione volontaria, Veritas effettua un'attività di revisione periodica dell'adeguatezza del sistema e dei processi (ad esempio tramite controlli finanziari, non finanziari, riesame di direzione ecc.) in cui potrebbero potenzialmente annidarsi i rischi di corruzione, ponendo in essere idonee azioni correttive nelle ipotesi di scostamento tra gli standard prefissati e quelli emersi in sede di revisione.

La politica per la prevenzione della corruzione viene pubblicata nel sito internet e sul portale intranet della Società.

*il Presidente*