

Contenuti

ITEC SpA	Conseguimento e spendita di erogazioni pubbliche	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 01 00 06/08/2025 2 di 5
-----------------	---	--	--

1. Generalità	2
1.1 Scopo	2
1.2 Applicabilità	2
1.3 Destinatari	2
2. Descrizione	3
2.1 Reperimento di contributi pubblici	3
2.2 Richiesta del contributo o del finanziamento pubblico	3
2.3 Spendita del contributo o del finanziamento pubblico	3
2.4 Norme generali di comportamento	4

1. Generalità

1 Scopo

La presente procedura ha lo scopo di programmare e attuare le decisioni della Società (Organi apicali) e di attuare e vigilare le attività della Società (funzioni sottoposte) per impedire il compimento da parte di qualsiasi addetto o consulente della Società medesima dei seguenti reati presupposto relativi all'indebito conseguimento di erogazioni pubbliche e la loro successiva spesa.

2 Applicabilità

La presente procedura va applicata a tutte le attività inerenti la richiesta, l'acquisizione e la spendita di erogazioni da parte dello Stato, o di altro ente pubblico, o delle istituzioni dell'Unione Europea.

Esso regola anche le attività per il riconoscimento di agevolazioni pubbliche, quale ad esempio la riduzione del premio INAIL per importanti attività in materia di salute e sicurezza del lavoro.

3 Destinatari

Presidente (Amministratore Unico)
Direzione Generale
Management Team
Amministrazione Finanza e controllo
Organizzazione controllo di gestione
Consulenti esterni

2. Descrizione

4 Reperimento di contributi pubblici

Le funzioni deputate, direttamente o con il supporto di consulente incaricato, monitora le opportunità di richiesta di contributi e finanziamenti pubblici da utilizzare per scopi legittimi.

E' loro compito:

ITEC SpA	Conseguimento e spendita di erogazioni pubbliche	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 01 00 06/08/2025 3 di 5
------------------------	--	---	---

- accertare la reale corrispondenza delle esigenze aziendali alle finalità di erogazione del contributo o finanziamento individuato
- verificare la corrispondenza delle condizioni aziendali a quelle richieste dal bando di finanziamento
 - verificare la disponibilità / reperibilità della documentazione richiesta dal bando di finanziamento per la presentazione della domanda
- acquisire le offerte ed i preventivi necessari per la quantificazione dell'importo da finanziare
- accertare la sussistenza di ogni altra condizione di ammissibilità al finanziamento.

L'inottemperanza ai suddetti obblighi può esporre le funzioni incaricate a responsabilità disciplinari per violazione del dovere di diligenza ed a responsabilità penali in caso di ottenimento e/o spendita indebita dei contributi richiesti ed ottenuti.

Può conseguentemente esporre la Società a responsabilità ex D. 231.

5 Richiesta del contributo o del finanziamento pubblico

E' compito delle funzioni deputate, direttamente o con il supporto di consulente incaricato:

- compilare la modulistica (cartacea o elettronica) per la richiesta del contributo o finanziamento
- allegare alla stessa o accertare la disponibilità della documentazione di appoggio richiesta.

I documenti di richiesta sono firmati (se in formato informatico anche mediante firma elettronica) dall'Amministratore Unico / dal Direttore Generale.

La documentazione comprovante le verifiche di cui sopra e la data di presentazione della domanda di contributo o finanziamento – con le dovute sottoscrizioni – sono debitamente archiviate, anche con l'ausilio di personale addetto e all'uopo formato.

6 Spendita del contributo o del finanziamento pubblico

I contributi e finanziamenti devono essere utilizzati ESCLUSIVAMENTE per i motivi e le attività per cui sono stati richiesti.

Il corretto impiego delle somme elargite coinvolge principalmente le competenze dell'Amministratore Unico, del Direttore Generale e degli Uffici di cui in premessa, i quali, ciascuno secondo le proprie competenze e attribuzioni, verificano che gli esborsi sostenuti sulla base delle somme e/o risorse ricevute:

- corrispondano alle tipologie dei costi ammessi dalla procedura di finanziamento a cui si è partecipato;
- siano idoneamente documentati (es. mediante fatture, registri conformi di presenza a corsi di formazione etc.).

Nel caso in cui, al termine dell'iniziativa finanziata, quanto speso dalla Società per il suo completamento risulti inferiore all'ammontare del contributo concesso, è compito del Direttore Generale:

- controllare se l'importo a chiusura dell'erogazione sia già stato incassato dalla Società, o se invece il bando preveda un meccanismo di pagamento dell'ultima tranche di finanziamento "a consuntivo" dietro presentazione di tutte le "pezze giustificative"
- nel primo caso, accertare se il bando di finanziamento preveda un sistema di restituzione della somma non spesa, e in tal caso attenersi
- ovvero, nel caso il bando nulla dica al riguardo, contattare in forma idonea (lettera raccomandata A.R., PEC) l'ente erogatore per ottenere istruzioni al riguardo, attenendovisi.

Anche la documentazione comprovante le verifiche di cui sopra e gli estremi degli atti per la

ITEC SpA	Conseguimento e spendita di erogazioni pubbliche	Procedura Revisione Data Pagina	Proc. 01 00 06/08/2025 4 di 5
------------------------	--	---	---

restituzione del contributo eccedente o per l'attuazione di diverse istruzioni dell'ente erogatore è debitamente archiviata, anche con l'ausilio di personale addetto e all'uopo formato.

7 Norme generali di comportamento

Conformemente ai principi di liceità, veridicità, correttezza ed integrità sanciti dal Codice Etico della Società

- **è proibito** richiedere contributi, finanziamenti, agevolazioni da parte dello Stato, di Enti pubblici diversi e della UE, NON DOVUTI mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere, ovvero mediante l'omissione di informazioni dovute;
- **è proibito** richiedere contributi, finanziamenti, agevolazioni da parte dello Stato, di Enti pubblici diversi e della UE, NON DOVUTI ricorrendo ad artifici o raggiri, tali da indurre in errore procurando (alla Società) un ingiusto profitto con altrui danno;
- **è proibito** utilizzare, anche solo parzialmente, per scopi diversi da quelli dichiarati contributi o finanziamenti LEGITTIMAMENTE ottenuti dallo Stato, da Enti pubblici o UE;
- **è fatto obbligo** quindi di impiegare i contributi ed i finanziamenti ottenuti da Stato, Enti pubblici e UE, osservando SCRUPOLOSAMENTE la destinazione per cui essi sono stati concessi.

CHIUNQUE NOTI COMPORTAMENTI DIFFORMI E' TENUTO A DARNE IMMEDIATA NOTIZIA ALL'AMMINISTRATORE UNICO ED ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA.