



***alperia***

**Linee guida per  
le donazioni**

***siamo  
l'energia  
dell'alto adige***

## **1. Obiettivi**

La presente procedura si applica alle attività della Società che prevedono l'erogazione di liberalità.

Le attività disciplinate dalla presente procedura devono essere attuate anche in ottemperanza al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del D. Lgs. 231/01, le norme di legge e al Codice Etico di Gruppo.

## **2. Campo di applicazione**

La presente procedura si applica alle società direttamente o indirettamente controllate da ALPERIA SPA nonché alle joint-venture paritetiche, riportate nel frontespizio, in coerenza con i vincoli normativi e regolatori dello specifico business.

Le donazioni sono gestite esclusivamente da Alperia SpA e non a livello delle singole società che accettano questa procedura.

## **3. Riferimenti interni ed esterni**

La predisposizione della presente procedura è avvenuta nel rispetto della vigente normativa applicabile, nonché dei documenti aziendali ufficiali che definiscono le regole di corporate governance, di organizzazione e di controllo, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo le vigenti procedure aziendali, i Modelli di Organizzazione Gestione e Controllo ("MOG 231") ai sensi del Decreto legislativo n. 231 dell'8 giugno 2001 e successive modifiche e integrazioni ("D.lgs. 231/2001"), il Codice Etico, lo Statuto, i contratti di servizio infragruppo, le procure e deleghe interne, i Manuali Organizzativi.

## **4. Potenziali rischi / modalità operative**

L'attività di gestione delle donazioni, ove non costantemente assoggettata a un puntuale e accorto controllo interno, potrebbe rappresentare, direttamente e/o indirettamente, un mezzo attraverso il quale potrebbero essere perpetrate alcune delle

fattispecie di "reato presupposto" contemplate dall'art. 24 ("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"), dall'art. 25 ("Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione") e dall'art. 25 - ter ("Reati societari") del Decreto.

## **5. Principi generali**

Nell'espletamento delle attività connesse alle donazioni, deve sempre essere salvaguardato il principio della separazione delle responsabilità tra le attività di:

- a. predisposizione della documentazione;
- b. approvazione e supervisione;
- c. monitoraggio e controllo.

È opportuno, inoltre, che i soggetti coinvolti nel processo in questione mantengano un rapporto improntato alla trasparenza e alla costante informazione/comunicazione con i propri superiori e osservino stretta riservatezza sui temi in trattazione.

Ciascuna unità organizzativa della Società è responsabile della veridicità, autenticità e originalità della documentazione e delle informazioni rese nello svolgimento dell'attività di propria

È responsabilità delle funzioni aziendali coinvolte nella richiesta di donazioni garantire che le stesse siano gestite nel modo più corretto dal punto di vista economico, fiscale e deontologico.

La Società è disponibile a considerare eventuali richieste di contributi sotto forma di erogazioni liberali in denaro, (nel seguito anche "donazioni"), purché le stesse non si traducano in indebiti vantaggi per la Società, ma nell'ottica del miglioramento del contesto sociale in cui si opera. Non sono comunque mai ammesse donazioni a pubblici funzionari.

## 6. Beneficiari delle donazioni

Il sostegno viene assegnato alla beneficenza sociale e umanitaria. Le donazioni possono venire disposte solamente in favore di organizzazioni senza scopo di lucro o similari con sede legale in Alto Adige:

- Associazioni sociali;
- Associazioni culturali;
- Fondazioni;
- Cooperative.

Alperia non fa donazioni a:

- Club sportivi;
- Federazioni;
- Vigili del fuoco;
- Associazioni di soccorso;
- Associazioni ambientaliste.

## 7. Modalità di richiesta

Le richieste di donazioni possono essere effettuate per via telematica utilizzando il modulo online disponibile sul sito [www.alperigroup.eu](http://www.alperigroup.eu) nella sezione dedicata alle donazioni o tramite mail a [ceo.office@alperia.eu](mailto:ceo.office@alperia.eu).

Le domande possono essere presentate in tedesco e in italiano.

Non ci sono scadenze per la presentazione. Il richiedente può presentare alla società una sola richiesta per anno solare (altrimenti si considera la prima pervenuta in ordine cronologico).

Nell'assegnazione dei contributi viene osservato un principio di rotazione. Di norma, gli assegnatari non possono presentare un'ulteriore richiesta nell'anno successivo; a fronte di particolari e motivate esigenze, la Società potrà derogare da tale previsione. La richiesta deve fornire informazioni sul progetto da sostenere o sulle esigenze dell'organizzazione e l'importo del contributo richiesto. La richiesta deve contenere anche una dichiarazione relativa all'assenza di conflitti di interesse tra l'associazione e gli organi di Alperia (vedi Codice Etico).

## 8. Valutazione e approvazione delle richieste

I fondi disponibili per le donazioni per anno solare sono approvati dal Consiglio di Gestione.

Nell'erogazione dei fondi, il Consiglio di Gestione osserva i principi di trasparenza, pubblicità, correttezza e imparzialità.

Il Consiglio di Gestione, in presenza di circostanze eccezionali (ad es. calamità naturali, eventi di grande impatto sociale) può decidere di concedere erogazioni speciali anche in deroga ai criteri generali indicati nella presente procedura e all'importo stanziato.

Le domande ricevute saranno valutate semestralmente in due momenti dell'anno distinti, secondo l'ordine cronologico di presentazione.

Il Direttore Generale valuta l'ammissibilità e la legittimità delle domande pervenute attraverso una valutazione preliminare per quanto riguarda il contenuto e la forma. Eventuali richieste pervenute che non rispettino le condizioni sopra elencate non saranno prese in considerazione. Qualora il Direttore Generale ne confermi la fattibilità, la richiesta della liberalità è sottoposta all'approvazione formale da parte del Consiglio di Gestione.

Il Consiglio di Gestione valuta le richieste, approvandole o respingendole secondo i criteri definiti nella presente procedura e nell'ambito del budget annuale deliberato.

Nessun richiedente può ricevere più del 25% del budget annuale totale assegnato.

In caso di esaurimento anticipato delle risorse, Alperia si riserva la facoltà di:

- incrementare lo stanziamento iniziale
- procedere al riparto delle risorse in proporzione al fabbisogno richiesto.

I richiedenti saranno informati dall'Area Office Management per iscritto tramite posta elettronica dell'esito della richiesta (accettazione/rifiuto). In caso di valutazione positiva, verrà comunicato anche l'importo concesso e il beneficiario sarà invitato ad inviare alla Società la ricevuta attestante la donazione. L'Area Office Management invia la necessaria documentazione all'Area Contabilità, che provvede ad effettuare il pagamento.

L'Area Office Management archivia la documentazione ricevuta dai beneficiari attestante le donazioni in D3.

Ai fini di pubblicità, sul sito web di Alperia è pubblicato annualmente l'elenco dei soggetti in favore dei quali sono stati deliberati contributi di importo superiore a mille euro nell'anno precedente.

## **9. Monitoraggio**

Una volta all'anno il Direttore Generale redige un report sulle donazioni, che è consegnato al Consiglio di Gestione ed all'Internal Audit, avente il seguente contenuto:

- Indicazione dei soggetti beneficiari delle donazioni;
- Motivazione per la donazione;
- Importo della donazione.

La funzione Internal Audit trasmette all'Organismo di Vigilanza:

- una relazione annuale delle donazioni effettuate;
- ogni evento suscettibile di incidere sull'operatività e sull'efficacia della presente procedura.

L'Organismo di Vigilanza ha la facoltà di svolgere ispezioni/controlli sull'effettiva applicazione della presente procedura.

## **10. Validità del contenuto**

Il presente documento è emesso sia in lingua italiana che in lingua tedesca. In caso di incongruenze tra le due versioni, fa fede la versione italiana.