

Misure di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2019 - 2021 di I.GE.A S.P.A.

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio inerente ¹	Rischio residuo
Processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal D. Lgs. n. 50/2016	PROGRAMMAZIONE Selezione del fabbisogno	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Previsione difforme a quella effettiva per favorire l'affidamento ad un predestinato fornitore; 2.Rapporti consolidati fra amministratore e fornitore.	1.Individuazione preventiva della tipologia /caratteristiche tecnico professionali dei soggetti a cui affidare l'appalto; 2.Definizione dell'oggetto della prestazione e delle specifiche tecniche; 3.Obbligo di adeguata motivazione nella determina che stabilisce l'indizione della procedura di scelta del contraente o di affidamento del servizio/fornitura; 4.Audit interni su fabbisogno e, se possibile, programmazione annuale per quanto riguarda i servizi e le forniture affidate in modo ricorrente.	Controlli da parte degli uffici sulle varie scadenze contrattuali.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO

¹ Il valore del rischio di un evento di corruzione è stato calcolato come il prodotto della probabilità dell'evento per l'intensità del relativo impatto: $Rischio(E) = Probabilità(E) \times Impatto(E)$: 1) la probabilità che si verifichi uno specifico evento di corruzione deve essere valutata raccogliendo tutti gli elementi informativi sia di natura oggettiva (ad esempio, eventi di corruzione specifici già occorsi in passato, segnalazioni pervenute all'amministrazione, notizie di stampa), che di natura soggettiva, tenendo conto del contesto ambientale, delle potenziali motivazioni dei soggetti che potrebbero attuare azioni corruttive, nonché degli strumenti in loro possesso; tale valutazione deve essere eseguita dal responsabile al meglio delle sue possibilità di raccolta di informazioni ed operando una conseguente, attenta valutazione di sintesi al fine di rappresentare la probabilità di accadimento dell'evento attraverso una scala crescente su 4 valori: molto bassa, bassa, media, alta. 2) l'impatto viene valutato calcolando le conseguenze che l'evento di corruzione produrrebbe: a) sull'amministrazione in termini di qualità e continuità dell'azione amministrativa, impatto economico, conseguenze legali, reputazione e credibilità istituzionale, etc.; b) sugli stakeholders (cittadini, utenti, imprese, mercato, sistema Paese), a seguito del degrado del servizio reso a causa del verificarsi dell'evento di corruzione.

Processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal D. Lgs. n. 50/2016	PROGETTAZIONE	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Definizione dei requisiti dei concorrenti per l'accesso alla gara al fine di favorire un'impresa; 2.Mancata o incompleta definizione dell'oggetto; 3.Mancata o incompleta quantificazione del corrispettivo; 4.Mancata comparazione di offerte; 5.Abuso del ricorso alla proroga dell'affidamento; 6.Anomalia nella fase di acquisizione delle offerte (che non garantisce la segretezza e la parità di trattamento); 7.Mancata o incompleta definizione di clausole risolutive e/o penali.	1.Previsione di requisiti oggettivi per l'accesso alla procedura di gara; 2.Definizione dell'oggetto della prestazione; 3 Definizione di clausole di garanzia e di applicazioni di penali per le mancate esecuzioni delle prestazioni; 4.Definizione delle modalità e dei tempi di pagamento delle controprestazioni; 5.Rotazione fra soggetti fornitori; 6.Programmazione di lunghi periodi di durata dell'appalto, in modo da imporre comunque un procedimento di confronto concorrenziale sia pure tra soggetti che potrebbero essere stati previamente individuati; 7.Individuazione del RUP per il procedimento di affidamento; 8.Rispetto del Regolamento per gli affidamenti; 9.Ricorso alla ricerca di mercato/piccola consultazione commerciale /richiesta di preventivi anche nel caso di affidamenti sotto soglia.	1.Gli uffici verificano che sia adottata una procedura di evidenza pubblica /cittino fiduciario; 2.Esistenza della motivazione per la scelta del contraente; 3.Assistenza del RUP da parte del consulente legale per la predisposizione delle lettere di invito; 4.Assistenza del RUP da parte del consulente legale per la predisposizione dei relativi contratti di affidamento.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
---	----------------------	--	--	--	---	---	-------------	--------------

Processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal D. Lgs. n. 50/2016	SELEZIONE DEL FORNITORE	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Mancanza di apposita determina a giustificazione dell'avvio della procedura/affidamento diretto; 2.Mancata o incompleta verifica dei requisiti richiesti; 3.Ingiustificata revoca del bando di gara; 4.Discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione; 5.Mancata trasparenza nelle modalità di dialogo con gli operatori consultati.	1.Rispetto del Regolamento interno per gli affidamenti; 2.Ricorso alla ricerca di mercato/piccola consultazione commerciale /richiesta di preventivi anche nel caso di affidamenti sotto soglia nel rispetto del Regolamento interno per gli Acquisti; 3.Nomina di apposita Commissione Giudicatrice nelle ipotesi di affidamenti effettuati con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa selezionata dall'Albo ANAC; 4.Se la procedura viene svolta in modalità cartacea garantire il corretto recepimento della documentazione di gara nei termini previsti dalla lettera di invito/bando (attraverso la protocollazione inserendo i riferimenti del giorno di arrivo e dell'orario).	1.Gli uffici verificano che sia adottata una procedura di evidenza pubblica /cottimo fiduciario; 2.Esistenza della motivazione per la scelta del contraente; 3.Assistenza del RUP da parte del consulente legale per la predisposizione delle lettere di invito; 4.Assistenza del RUP da parte del consulente legale per la predisposizione dei relativi contratti di affidamento.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
---	--------------------------------	--	--	---	---	---	-------------	--------------

Processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal D. Lgs. n. 50/2016	VERIFICA, AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza						
	ESECUZIONE DEL CONTRATTO Acquisto beni e/o servizi	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Mancata verifica dei requisiti richiesti dal codice degli appalti per la stipula del contratto con la Società; 2.Alterazione dei contenuti delle verifiche per favorire determinati operatori economici; 3.Ricorrente aggiudicazione ai medesimi operatori economici; 4.Mancata pubblicazione del riferimento alla determina a contrarre sul sito internet della società.	1.Garanzia del corretto invio della documentazione relativa alla procedura di gara; 2.Scelta dei componenti della Commissione tra i soggetti in possesso dei necessari requisiti; 3.Verifica dei requisiti richiesti e dichiarati in sede di gara dai fornitori; 4.Nel caso in cui la procedura venga svolta in modalità cartacea garantire la corretta conservazione della documentazione ricevuta mediante opportuna archiviazione.	1.Prevedere la collegialità della verifica dei requisiti (RUP e dipendenti ufficio competente); 2.Prevedere una check list di controllo sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione di previsti dal codice; 3.Pubblicazione del risultato della procedura sul sito internet della società.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata; Turbativa d'asta.	ALTO	BASSO

Processi finalizzati all'affidamento di lavori, servizi e forniture nonché all'affidamento di ogni altro tipo di commessa o vantaggio pubblico disciplinato dal D. Lgs. n. 50/2016	ESECUZIONE DEL CONTRATTO E RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO Liquidazione delle somme per prestazione di forniture, servizi o lavori	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Mancata prestazione o anomalia della prestazione non conforme all'ordine; 2.Modifiche ingiustificate degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'onori.	1.Controllo della corrispondenza tra la prestazione resa e quella prevista dal contratto; 2.Controllo di applicazione di eventuali penali per il ritardo nell'esecuzione della prestazione.	1.Gli uffici verificano che venga effettuata la prestazione prevista dal relativo contratto; 2.Controllo della corretta applicazione delle penali qualora ci sia stato un ritardo nell'esecuzione della prestazione.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
--	---	---	---	--	---	--	------	-------

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio inerente	Rischio residuo
Affidamenti di incarichi professionali	Selezione del fabbisogno	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Previsione difforme alle reali esigenze della società al fine di giustificare l'affidamento di un incarico ad una determinata persona; 2.Mancata individuazione di motivazioni atte a giustificare la ricerca e/o il ricorso a personale esterno; 3.Eventuali rapporti di parentela e/o affinità del professionista con l'Amministratore Unico.	1.Previsione oggettiva in base alle reali esigenze della società; 2.Idonee motivazioni per giustificare il ricorso a personale esterno (es. mancanza di professionalità all'interno della struttura); 3.Acquisizioni di dichiarazioni inerenti assenza di rapporti di parentela affinità in fase di selezione.	1.Le decisioni sono prese con determinazione motivata da parte dell'Organo di indirizzo politico (A.U.) il cui elenco viene pubblicato suddiviso per annualità sul sito internet della società. Sono inoltre esposte per esteso le determinazioni la cui pubblicazione è obbligatoria ai sensi di legge	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
	Selezione del professionista	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Eccessiva discrezionalità nell'individuazione dell'affidatario dell'incarico; 2.Carenza di trasparenza sulle modalità di individuazione dei requisiti richiesti	1.Conferimento di incarico mediante procedura ad evidenza pubblica o comunque tramite procedura che garantisca la pubblicità e trasparenza della selezione;	1.Gli uffici verificano che sia adottata una procedura di evidenza pubblica e/o procedura di comparazione tra i curricula presentanti;	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio inerente	Rischio residuo
Affidamenti di incarichi professionali	Selezione del professionista		per partecipare alla selezione e/o conferimento diretto; 3.Ripetitività nell'assegnazione dell'incarico al medesimo soggetto.	2.Attribuzione dell'incarico con previsioni di verifica dell'attività svolta; 3.Acquisizione, all'atto dell'incarico, della dichiarazione di assenza di cause di incompatibilità; 4.Pubblicazione tempestiva nel link "Amministrazione Trasparente" comprensivo di CV dell'incaricato senza dati sensibili e del compenso previsto; 5.Individuazione del R.U.P. per il procedimento di affidamento.	2.Assistenza del RUP da parte del consulente legale per la predisposizione del bando nel caso di procedura ad evidenza pubblica; 3.Verifica dei requisiti richiesti e della idonea motivazione a base della scelta del contraente; 4. Assistenza del RUP da parte del consulente legale per la previsione dei relativi contratti di affidamento.			
	Effettuazione della prestazione	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Mancata prestazione o anomalia della prestazione non conforme a quella prevista nel contratto di affidamento della consulenza.	1.Controllo della corrispondenza tra la prestazione resa e quella prevista dal contratto.	1. Gli uffici verificano che venga effettuata la prestazione prevista dal relativo contratto.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio inerente	Rischio residuo
Affidamenti di incarichi professionali	Liquidazione delle somme per prestazioni professionali	-Amministratore Unico -Area Affari Generali -Direzione Amministrativa e Finanziaria -RUP -Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza	1.Assenza o incompletezza della verifica della effettiva esecuzione della prestazione richiesta; 2.Mancata o incompleta verifica della corrispondenza tra quanto richiesto e l'importo previsto per la prestazione.	1.Attestazione dell'avvenuta verifica della regolare prestazione; 2.Annotazione da cui risultino gli elementi di calcolo che giustificano la quantificazione delle somme da liquidare.	1.Gli uffici controllano l'effettiva prestazione effettuata; 2.Gli uffici controllano la corrispondenza tra la prestazione effettuata e l'importo richiesto; 3.Gli uffici controllano che ci sia l'indicazione del CIG corrispondente all'oggetto.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio potenziale	Rischio residuo
Processi finalizzati all'acquisizione ed alla progressione del personale	Nuove assunzioni	-Amministratore Unico -Area Risorse -Area Affari Generali	1.Determinazione di particolari requisiti al fine di assicurare la partecipazione di specifici soggetti; 2.Interventi ingiustificati di modifica del bando; 3.Irregolare composizione della Commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; 4.Omessa o incompleta verifica dei requisiti.	1.Definizione dei requisiti richiesti e della tipologia di prove da inserire nel bando; 2.Rispetto del Regolamento interno per le procedure selettive; 3.Eventuale assistenza da parte di società esterna per la preparazione del bando; 4.Nomina di apposita Commissione esaminatrice formata da esperti nelle materie oggetto del bando.	L'Amministratore Unico controlla gli atti predisposti dagli uffici; si prevede anche un controllo di terzo livello da parte dell'Organismo di Vigilanza.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
	Riconoscimento di premi	-Amministratore Unico -Area Risorse -Area Affari Generali	1.Mancata comparazione tra l'attività svolta dal dipendente ed il premio che si vuole attribuire; 2.Inesistenza del raggiungimento di appositi obiettivi da parte del dipendente; 3.Previsione di attribuzione di un premio indipendentemente dal raggiungimento di risultati da parte del dipendente.	1.Previsione di apposite motivazioni per l'attribuzione di determinati premi; 2.Preventiva previsione di determinati premi in relazione al conseguimento di determinati obiettivi aziendali; 3.Comparazione/Proporzionalità tra l'attività svolta dal dipendente ed il premio attribuito.	L'Amministratore Unico controlla gli atti predisposti dagli uffici; si prevede anche un controllo di terzo livello da parte dell'Organismo di Vigilanza.	Corruzione per l'esercizio della funzione e induzione indebita a dare o promettere utilità; Corruzione privata.	ALTO	BASSO

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio potenziale	Rischio residuo
Processi finalizzati all'acquisizione ed alla progressione del personale	Avanzamenti di carriera	-Amministratore Unico -Area Risorse -Area Affari Generali	1.Attribuzione di avanzamento di carriera senza opportune giustificazioni; 2.Attribuzione di avanzamento di carriera senza valutazione dell'esistenza di idonei requisiti dovuti ad esempio all'anzianità di servizio etc.	1.Predeterminazione di idonei requisiti per l'attribuzione dell'avanzamento di carriera.	L'Amministratore Unico controlla gli atti predisposti dagli uffici; si prevede anche un controllo di terzo livello da parte dell'Organismo di Vigilanza.	Corruzione per l'esercizio della funzione e induzione indebita a dare o promettere utilità; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
	Autorizzazione rimborsi spese	-Amministratore Unico -Area Risorse -Area Affari Generali	1.Mancata autorizzazione all'effettuazione della missione oggetto di rimborso spese; 2.Mancanza dei giustificativi a base del rimborso richiesto; 3.Sproporzione tra la missione autorizzata ed il relativo rimborso richiesto.	1.Previsione di apposita autorizzazione all'effettuazione della missione; 2.Esistenza e congruità dei giustificativi a base della richiesta di rimborso spese; 3.Autorizzazione scritta alla liquidazione dell'importo del rimborso.	1.Gli uffici controllano l'esistenza dell'apposita autorizzazione, dei giustificativi in base alla richiesta di rimborso e dell'autorizzazione scritta alla liquidazione dell'importo; 2.L'Amministratore Unico controlla gli atti predisposti dagli uffici.	Corruzione per l'esercizio della funzione e induzione indebita a dare o promettere utilità; Corruzione privata.	ALTO	

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio potenziale	Rischio residuo
Processi finalizzati all'acquisizione ed alla progressione del personale	Utilizzo beni aziendali – fondo cassa	-Amministratore Unico -Area Risorse -Area Affari Generali	1.Utilizzo improprio dei beni aziendali per motivi personali; 2.Danneggiamento del bene aziendale; 3.Utilizzo fondo cassa in situazioni non previste dal Regolamento interno sulle spese economali.	1. Utilizzo dei beni aziendali previa apposita autorizza-zione.	Il controllo viene svolto dall'Amministratore Unico sul corretto utilizzo e sui consumi relativi ai beni aziendali (es. i cellulari di servizio).	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio inerente	Rischio residuo
Omaggi e spese di rappresentanza	Ricevimento di omaggi	-Amministratore Unico	Accettazione di omaggi che eccedano i limiti previsti dal Codice di comportamento.	Codice etico e di comportamento.	Controlli da parte dell'Amministratore Unico sulle attività poste in essere da dipendenti e collaboratori.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
	Spese di rappresentanza	-Amministratore Unico	1.Mancata inerenza della spesa sostenuta con l'attività della società; 2.Mancata tracciabilità della spesa sostenuta (esistenza di scontrini e/o fatture); 3. Mancata intestazione alla società della fattura.	1.Giustificazione della attività oggetto di rimborso spese con l'attività di rappresentanza della società; 2.Tracciabilità della spesa sostenuta (tramite scontrino o fattura); 3. Prevedere un limite di spesa al di sopra del quale far emettere fattura intestata alla società.	1.Gli uffici controllano la corrispondenza dell'attività svolta e l'esistenza di idoneo giustificativo al fine della liquidazione del pagamento della spesa di rappresentanza; 2.Al fine di un maggiore controllo periodicamente viene inviata un'informativa agli organi di controllo (ODV e Collegio Sindacale)	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio inerente	Rischio residuo
Rapporti con le autorità pubbliche incaricate di controlli e visite ispettive.	Verifiche ed accertamenti da parte di soggetti pubblici.	Dipendenti/collaboratori	In occasione dell'attività in esame, potrebbero verificarsi episodi corruttivi, anche solo tentati, nei confronti del pubblico ufficiale incaricato di compiere le verifiche e gli accertamenti al fine di non far effettuare rilievi circa eventuali violazioni, di far ignorare ritardi nell'adeguamento agli adempimenti obbligatori o di ottenere esiti favorevoli nei procedimenti avviati contro la Società.	1.Trasparenza nelle attività poste in essere; 2.Coinvolgimento di più dipendenti della Società.	Controlli da parte dell'Amministratore Unico sulle attività poste in essere dai dipendenti / collaboratori.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	-Pagamento corrispettivi, incassi di assegni e/denaro, gestione della piccola cassa; -Verifica correttezza imposte su beni immobili; -Autorizzazione delle fatture fornitori;	-Amministratore Unico -Area Risorse -Direzione Amministrativa e-Finanziaria	1.Minori entrate; 2.Formazione di provviste; 3.Appropriazioni indebite di denaro.	1.Riconciliazioni dei conti ad opera della contabilità; 2.Tracciabilità della documentazione	Verifiche a campione ad opera del RPCT.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata	ALTO	BASSO

Processo	Sotto - processo	Responsabile attività	Rischi connessi	Misure di prevenzione	Controlli interni	Reato astrattamente connesso	Rischio inerente	Rischio residuo
Incarichi e nomine		-Amministratore Unico -Area Risorse -Direzione Amministrativa e Finanziaria	1.Incarichi e nomine fondate su un criterio di conoscenza/amicizia/favore personale, e non sulla base di un criterio di professionalità di specializzazione di competenza; 2.Incarichi e nomine non necessarie e conferite allo scopo di creare un'opportunità/lavoro/occasione al soggetto incaricato o nominato.	1.Verifica preliminare conferibilità e compatibilità; 2.Rispetto delle procedure di selezione; 3.Adeempimenti di trasparenza.	Verifica ad opera del RPCT di incarichi e nomine.	Concussione; Corruzione per esercizio della funzione e per un atto contrario ai doveri di ufficio; Corruzione privata.	ALTO	BASSO