

## MAPPATURA PROCESSI - MISURE

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio - tempistica
A CONTRATTI PUBBLICI	A.1 Programmazione	<ul style="list-style-type: none"><li>Analisi e definizione dei fabbisogni</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Amministratore Unico</li><li>Dir. Amm. Finanz.</li><li>Area Affari Generali</li><li>RUP</li><li>Direzioni/Resp. di Area per quanto di competenza</li><li>Commissioni Giudicatrici</li><li>Ulteriori soggetti</li><li>Ufficio Legale</li><li>RSPP</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari</li><li>Abuso delle disposizioni che prevedono la possibilità per i privati di partecipare all'attività di programmazione al fine di avvantaggiarli nelle fasi successive</li></ul>	ALTO	<ul style="list-style-type: none"><li>Formazione</li><li>Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower)</li><li>Codice Etico</li><li>Astensione in caso di conflitto di interesse</li><li>Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici</li><li>Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti</li><li>Flussi informativi nei confronti del RPCT</li><li>Adeguate gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati</li><li>Rotazione (o misure alternative)</li><li>Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni</li><li>Formazione di commissioni, assegnazione agli uffici e conferimento di incarichi in caso di condanna per delitti contro la P.A.</li><li>Patti di integrità</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Procedura/Regolamento interno</li><li>Direttive interne dell'AU</li><li>MOG 231</li></ul>	TRIMESTRALE
	A.2 Progettazione	<ul style="list-style-type: none"><li>Definizione della strategia di gara</li><li>Predisposizione della documentazione di gara</li><li>Requisiti di qualificazione</li><li>Criteri di aggiudicazione</li><li>Indizione della procedura e nomina del RUP</li></ul>		<ul style="list-style-type: none"><li>Indagine di mercato omessa o lacunosa</li><li>Fuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate, che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di gara</li><li>Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es. clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione)</li><li>Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione di punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici</li></ul>	ALTO			
	A.3 Selezione del contraente	<ul style="list-style-type: none"><li>Risposte alle richieste di chiarimenti</li><li>Nomina della commissione aggiudicatrice</li></ul>		<ul style="list-style-type: none"><li>Manipolazione delle disposizioni che governano i processi sopra elencati al fine di pilotare l'aggiudicazione della gara da parte dei vari soggetti coinvolti (RUP, commissione di gara, soggetti coinvolti nella verifica dei requisiti, etc.)</li></ul>	ALTO			

MISURE INTEGRATIVE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E PROMOZIONE DELLA TRASPARENZA  
 TRIENNIO 2023 - 2025

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio - tempistica
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Lavori della commissione giudicatrice</li> <li>Proposta di aggiudicazione e aggiudicazione definitiva</li> <li>Pubblicazione degli esiti di gara</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara che in fase successiva di controllo</li> <li>Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito</li> <li>Mancata rotazione dei fornitori</li> </ul>				
	<b>A.4 Verifica dei requisiti e Stipulazione del contratto</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verifica dei requisiti di ordine generale e speciale</li> <li>Atto di affidamento con esplicita motivazione espressa</li> <li>Stipulazione del contratto</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Occultamento doloso del mancato possesso dei requisiti di moralità in capo all'appaltatore</li> <li>Predisposizione di clausole di chiaro favore al fine di avvantaggiare indebitamente la controparte negoziale della Società</li> </ul>	<b>ALTO</b>			
	<b>A.5 Esecuzione del contratto</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Subappalto</li> <li>Proroghe e rinnovi</li> <li>Penali</li> <li>Risoluzione in danno</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della Società, sia attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari</li> <li>Varianti al fine di favorire l'appaltatore (ad esempio, per consentirgli di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni o di dover partecipare ad una nuova gara)</li> <li>Autorizzazione di subappalti, proroghe, modifiche sostanziali illegittimamente al fine di favorire determinati operatori economici</li> <li>Approvazione di modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato d'oneri (con particolare riguardo alla durata, alle modifiche di prezzo, alla natura dei lavori, ai termini di pagamento, etc.), introducendo elementi che, se previsti fin dall'inizio, avrebbero</li> </ul>	<b>ALTO</b>			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio - tempistica
				consentito un confronto concorrenziale più ampio <ul style="list-style-type: none"> <li>• Apposizione di riserve generiche a cui consegue una incontrollata lievitazione dei costi</li> <li>• Con riferimento al subappalto, mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere le disposizioni e i limiti di legge, nonché mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore</li> <li>• Ricorso ai sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire l'esecutore o il mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti</li> </ul>				
	<b>A.6 Rendicontazione del contratto</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verifica delle prestazioni</li> <li>• Pagamento delle prestazioni</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari</li> <li>• Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante</li> <li>• Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento delle prestazioni convenute al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto</li> <li>• Rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici</li> <li>• Mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera</li> </ul>	<b>MEDIO</b>			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
<b>B PERSONALE</b>	<b>B.1 Assunzione del personale</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Analisi del fabbisogno</li> <li>Selezione dei candidati</li> <li>Contrattualizzazione del rapporto</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Amministratore Unico</li> <li>Dir. Amm. Finanz.</li> <li>Area Risorse</li> <li>Area Affari Generali</li> <li>RUP</li> <li>Direzioni/Resp. di Area per quanto di competenza</li> <li>Commissioni Giudicatrici</li> <li>Ulteriori soggetti</li> <li>Ufficio Legale</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Previsione di requisiti di accesso “personalizzati” e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari.</li> <li>Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i candidati</li> <li>Mancata o insufficiente verifica della documentazione presentata dai candidati</li> <li>Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari</li> </ul>	<b>ALTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Formazione</li> <li>Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower)</li> <li>Codice Etico</li> <li>Codice di Comportamento</li> <li>Astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici</li> <li>Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti</li> <li>Flussi informativi nei confronti del RPCT</li> <li>Adeguate gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati</li> <li>Rotazione (o misure alternative)</li> <li>Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Procedura/Regolamento interno</li> <li>Direttive interne dell’AU</li> <li>MOG 231</li> </ul>	<b>TRIMESTRALE</b>
	<b>B.2 Sistema premiante e incentivi</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Progettazione del sistema premiante (criteri)</li> <li>Valutazione in ordine al raggiungimento dei risultati</li> <li>Erogazione dei premi e incentivi</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Riconoscimento di premi o incentivi illegittimi</li> <li>Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti o candidati particolari</li> </ul>	<b>BASSO</b>			
	<b>B.3 Valutazione del personale</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Individuazione di criteri e delle modalità di valutazione del personale</li> <li>Verifica in ordine al raggiungimento degli obiettivi</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Inadeguata applicazione e/o applicazione travisata del sistema di valutazione dei lavoratori</li> </ul>	<b>MEDIO</b>			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
	<b>B.4 Autorizzazione di incarichi extraistituzionali</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Valutazione delle richieste in ordine alla sussistenza di ipotesi di conflitto di interesse / incompatibilità</li> <li>Fase decisoria</li> <li>Monitoraggio sull'esecuzione dell'incarico extraistituzionale</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Mancata verifica del conflitto di interessi dell'attività autorizzata</li> </ul>	<b>BASSO</b>			
	<b>B.5 Gestione del personale</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestione del trattamento economico e giuridico del personale nonché attestazione delle presenze</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Omessa applicazione di sanzioni disciplinari dovute ovvero applicazione di sanzioni disciplinari pretestuose al solo fine di danneggiare il lavoratore</li> <li>Assunzione di decisioni illegittime su ferie, permessi e orario, turni al fine di favorire o danneggiare determinati soggetti</li> </ul>	<b>MEDIO</b>			
<b>C GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO</b>	<b>C.1 Tenuta della contabilità, redazione del bilancio di esercizio, di relazioni e comunicazioni sociali in genere, nonché relativi adempimenti di oneri informativi obbligatori in base alla normativa vigente</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tenuta della contabilità</li> <li>Redazione del bilancio di esercizio</li> <li>Relazioni e comunicazioni sociali in genere</li> <li>Oneri informativi obbligatori ex lege</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Amministratore Unico</li> <li>Dir. Amm. Finanz.</li> <li>Area Risorse</li> <li>Area Affari Generali</li> <li>Ulteriori soggetti</li> <li>Ufficio Legale</li> <li>Collegio Sindacale</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Falsificazione o alterazione di atti o documenti finalizzati a garantire la corretta tracciabilità dei flussi finanziari</li> </ul>	<b>BASSO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Formazione</li> <li>Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower)</li> <li>Codice Etico</li> <li>Astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici</li> <li>Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti</li> <li>Flussi informativi nei confronti del RPCT</li> <li>Adeguate gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Procedura/ Regolamento interno</li> <li>Direttive interne dell'AU</li> <li>MOG 231</li> </ul>	<b>TRIMESTRALE</b>
	<b>C.2 Gestione dei flussi finanziari</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Movimentazione delle risorse finanziarie relative all'attività aziendale</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Falsificazione o alterazione di atti o documenti finalizzati a garantire la corretta tracciabilità dei flussi finanziari</li> </ul>	<b>MEDIO</b>			
	<b>C.3 Gestione delle incombenze societarie relative a operazioni sul capitale, su partecipazioni e su emissioni di obbligazioni</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Aumenti e riduzioni di capitale</li> <li>Operazioni su partecipazioni</li> <li>Conferimenti, fusioni e scissioni</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Alterazioni delle risultanze delle operazioni o della documentazione a riscontro</li> </ul>	<b>BASSO</b>			

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
	<b>C.4 Gestione di beni immobili e mobili</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestione di immobili</li> <li>Gestione dei beni mobili</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Impossessamento arbitrario di beni</li> <li>Danneggiamento doloso di beni al fine di favorire determinati operatori economici</li> <li>Utilizzo di beni per fini privati</li> <li>Mancata azione legale per recupero di beni</li> </ul>	<b>ALTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rotazione (o misure alternative)</li> <li>Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni</li> </ul>		
<b>D INCARICHI E NOMINE</b>	<b>D.1 Assegnazione e gestione di incarichi per consulenze</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Analisi dei fabbisogni</li> <li>Selezione del professionista</li> <li>Esecuzione del contratto</li> <li>Pagamento delle prestazioni</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Amministratore Unico</li> <li>Dir. Amm. Finanz.</li> <li>Area Risorse</li> <li>RUP</li> <li>Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza</li> <li>Ulteriori soggetti</li> <li>Ufficio Legale</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Inosservanza di regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità nel conferimento degli incarichi.</li> <li>Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari</li> <li>Attribuzione dell'incarico per favorire indebitamente un soggetto in cambio di utilità</li> <li>Mancata rotazione dei professionisti</li> </ul>	<b>ALTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Formazione</li> <li>Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower)</li> <li>Codice Etico</li> <li>Astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici</li> <li>Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti</li> <li>Flussi informativi nei confronti del RPCT</li> <li>Adeguate gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati</li> <li>Rotazione (o misure alternative)</li> <li>Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Procedura/Regolamento interno</li> <li>Direttive interne dell'AU</li> <li>MOG 231</li> </ul>	<b>TRIMESTRALE</b>
<b>E AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO</b>	<b>E.1 Gestione precontenzioso e contenziosi giudiziali</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestione del precontenzioso / stragiudiziale</li> <li>Gestione dei rapporti con i legali esterni</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Amministratore Unico</li> <li>Dir. Amm.- Finanz.</li> <li>Ufficio Legale</li> <li>Direzioni/Responsabili di Area per quanto di competenza</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ricorso a professionisti esterni in assenza dei presupposti previsti dalla vigente normativa ovvero senza considerare debitamente l'eventuale presenza di competenze idonee nell'ambito del personale della Società</li> </ul>	<b>BASSO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Formazione</li> <li>Tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd whistleblower)</li> <li>Codice Etico</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Procedura/Regolamento interno</li> <li>Direttive interne dell'AU</li> <li>MOG 231</li> </ul>	<b>TRIMESTRALE</b>

ANALISI DEL CONTESTO – MAPPATURA DEI PROCESSI				VALUTAZIONE DEL RISCHIO		TRATTAMENTO DEL RISCHIO		
Area di rischio	Processi sensibili	Attività	Attori coinvolti	Rischi ipotetici	Rischio	Misure generali in essere	Misure specifiche	Monitoraggio tempistica
			<ul style="list-style-type: none"> <li>Commissioni Giudicatrici</li> <li>Ulteriori soggetti</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Adesione bonaria a richieste risarcitorie non giustificate e tali da determinare indebite utilità per privati od imprese</li> <li>Alterazione dei fatti o erronea elaborazione degli elementi giuridici nella verifica istruttoria al fine di agevolare il ricorrente e/o ledere gli aventi diritto</li> <li>Transazioni giudiziali o stragiudiziali non giustificate dall'andamento del giudizio e determinate dalla volontà di favorire la controparte</li> <li>Scelta di professionisti esterni non giustificata da requisiti di competenza e professionalità</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Astensione in caso di conflitto di interesse</li> <li>Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici)</li> <li>Accesso telematico e riutilizzo di dati, documenti e procedimenti</li> <li>Flussi informativi nei confronti del RPCT</li> <li>Adeguate gestione delle risorse umane e finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati</li> <li>Rotazione (o misure alternative)</li> <li>Monitoraggio dei rapporti tra la Società e soggetti esterni</li> </ul>		