

PTPCT - ALLEGATO 1 - MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO REATO E DELLE MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE (PARAGRAFI 5, 6 E 7 DEL PIANO).

All'interno del PTPCT sono descritti i principi e le regole che hanno orientato l'individuazione delle aree di rischio, la valutazione dei rischi ed il loro trattamento.

Sono altresì riportate le ulteriori misure a carattere generale che la Società ha adottato o intende adottare.

In questa sede, invece, sono schematizzate le misure specifiche, relative alle diverse aree di rischio, tenuto conto dei rischi specifici e dei fattori abilitanti.

Come specificato nel corpo del PTPCT, le aree di rischio sono quelle individuate dall'ANAC nel PNA 2019:

1. Acquisizione e gestione del personale;
2. Contratti pubblici;
3. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio;
4. Affari legali e contenzioso;
5. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;

Per ogni, area sono indicati:

- i processi (laddove necessaria, una spiegazione dei singoli processi);
- i rischi specifici;
- i fattori abilitanti;
- il livello di esposizione (basso, medio, alto)
- le misure (generali e specifiche) adottate o da adottare;
- l'unità responsabile;
- il termine di adozione della misura;
- il parametro di efficacia presunta della misura.

1. Acquisizione e gestione del personale.

n.	Processo	Rischio specifico	Fattore abilitante	Livello di esposizione	Misure - Unità responsabile - Tempistica	Parametro di attuazione della misura
1	Reclutamento	Individuazione di fabbisogni quantitativamente e qualitativamente non coerenti con la <i>mission</i> dell'ente. Adozione di ingiustificati favoritismi nella scelta del personale.	Elevata discrezionalità da parte dell'organo decisionale.	ALTO	Definizione ed aggiornamento di un regolamento di selezione del personale che preveda: Individuazione di un <i>target</i> di fabbisogno per ciascun Team interessato, all'esito di un assessment preventivo e collegiale, derogabile eccezionalmente e comunque in casi congruamente motivati - Attuata. Segregazione delle funzioni, con partecipazione coordinata al processo del Responsabile del Team interessato e del Responsabile HR - Attuata. Definizione ed attuazione di criteri oggettivi di selezione - Responsabile HR - Attuata.	Verifica dell'aggiornamento costante del regolamento di assunzione
2	Progressioni di carriera	Adozione di un favor ingiustificato nel conferimento di una promozione.			Definizione ed attuazione di criteri oggettivi di assegnazione degli obiettivi e di valutazione del loro perseguimento - Responsabile HR e Governance - Da attuare (anno 2021 - 2022).	Verifica dell'adozione di un regolamento ad hoc e del suo aggiornamento.
3	Conferimento di incarichi di collaborazione e consulenza	Superflua esternalizzazione di mansioni già soddisfabili internamente. Adozione di un favor ingiustificato nella scelta del			Definizione di una <i>policy</i> sull'esternalizzazione dei fornitori e sul ricorso a collaborazioni/consulenze esterne - Da attuare (anno 2022). Segregazione del processo di conferimento degli incarichi attraverso la partecipazione del Responsabile della funzione e del Responsabile HR. - Attuata.	Verifica dell'adozione di una <i>policy</i> /regolamento ad hoc e del suo aggiornamento.

		collaboratore o consulente.			Esperimento di una rotazione dei collaboratori e consulenti - Responsabile HR e Governance - Attuata.	
4	Gestione di premi ed incentivi	Eccessiva spendita di denaro, favor ingiustificato nella erogazione dei bonus.	Omessa definizione preventiva di un cap, mancanza di un legame bonus/risultati, discrezionalità dell'organo decisionale.	ALTO	Definizione preventiva di un limite ai premi ed incentivi (cap) - Attuata. Definizione ed attuazione di criteri oggettivi di assegnazione degli obiettivi e di valutazione del loro perseguimento - Responsabile HR e Governance - Da attuare (anno 2021).	Verifica dell'adozione di una policy/regolamento ad hoc e del suo aggiornamento.
5	Gestione dei rimborsi spese e delle spese di rappresentanza.	Distribuzione di rimborsi non dovuti e eccessiva spendita di denaro.	Mancanza di regole certe.	ALTO	Previsione di una policy avente ad oggetto: categorie di spese ammissibili per finalità e circostanze, procedura di rimborso e procedura di verifica. Aggiornamento delle pubblicazioni - Responsabile HR e Affari societari - Da attuare (anno 2021).	Verifica dell'adozione di una policy/regolamento ad hoc e del suo aggiornamento.

2. Contratti pubblici.

n.	Processo	Rischio specifico	Fattore abilitante	Livello di esposizione	Misura - unità responsabile - tempistica	Parametro di attuazione della misura
6	Programmazione degli acquisti di beni, servizi, e lavori.	Errata, incompleta o infedele rappresentazione delle esigenze della Società per incentivare l'infruttuosa spendita di denaro a vantaggio di taluni operatori economici graditi o collegati alla Committente..	Scarsa procedimentalizzazione del processo. Esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase del procedimento da parte di uno o pochi soggetti. Errore operativo. Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto.	ALTO	Procedura richieste acquisti che preveda, tra le altre, l'obbligo di elaborare il fabbisogno sulla scorta di un assessment preventivo - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Attuata.	Verifica dell'adozione dei regolamenti e del loro costante aggiornamento.
7	Definizione dell'oggetto dell'affidamento ed individuazione della procedura di scelta del contraente.	Rischio di frazionamento dell'appalto per incentivare l'esperimento dell'affidamento diretto.	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto, complessità normativa, mancanza di collegialità.	ALTO	Procedura richieste acquisti che sancisca, <i>inter alia</i> , un obbligo di motivazione sulla scelta degli elementi di individuazione della prestazione oggetto del contratto. - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Attuata. Regolamento acquisti che preveda l'applicazione delle norme del DLgs 50/2016 nella scelta delle procedure di selezione dei fornitori e affidamento, attraverso la partecipazione collegiale dei Team aziendali coinvolti - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Da	Verifica dell'adozione dei regolamenti e del loro costante aggiornamento. Verifica sull'incidenza degli affidamenti diretti nel totale degli appalti effettuati.

					attuare (anno 2021).	
8	Definizione dei requisiti di qualificazione	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici particolarmente restrittivi e/o specifici, al fine di favorire un operatore economico. Mancata pubblicazione dei requisiti di ammissibilità alla gara e delle modalità di valutazione delle offerte.			Regolamento acquisti che imponga una procedimentalizzazione minima nella definizione dei requisiti di partecipazione e, in funzione dell'importo e della tipologia di fornitura sufficiente - anche tramite la partecipazione dei Team aziendali coinvolti - ad evidenziare le ragioni giustificatrici delle scelte compiute, nel rispetto di quanto stabilito: <ul style="list-style-type: none"> - dal codice degli appalti pubblici e dalle leggi antimafia e anticorruzione; - dalle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari; - delle indicazioni di organismi nazionali e/o sovranazionali operanti nell'antiriciclaggio e nella lotta al terrorismo, nonché la verifica di appartenenza alle white list delle Prefetture di competenza. Definizione di criteri di aggiudicazione nel rispetto dei principi di efficienza, economicità, libera concorrenza, non discriminazione, proporzionalità e parità di trattamento. - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021).	Verifica sulla corretta formulazione dei bandi di gara, sulla motivazione adottata alla scelta dei requisiti e dei criteri di valutazione. Verifica sulla congrua partecipazione collegiale alle predette scelte.
9	Definizione dei criteri di aggiudicazione					
10	Valutazione delle offerte					
11	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	Mancata verifica di sussistenza di conflitto di interessi da parte dei membri della Commissione di gara. Interpretazione forzata del contenuto delle offerte al fine di favorire un dato operatore economico. Mancata valutazione di congruità delle offerte economiche ricevute.				

12	Procedure negoziate e Affidamenti diretti	Utilizzo della procedura negoziata o dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge, allo scopo di favorire talune imprese.	Notevole profitto economico per il soggetto interessato, complessità normativa, eccesso di discrezionalità da parte del singolo soggetto dotato di potere decisionale.	ALTO	Regolamento acquisti volto a definire il coinvolgimento e i compiti dell'Ufficio acquisti e dell'Ufficio Affari legali per la predisposizione e revisione degli schemi di contratto e per l'espletamento delle eventuali ulteriori negoziazioni posteriori alla gara - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021).	Verifica sull'adozione del regolamento e sul suo aggiornamento anche tramite un monitoraggio dell'incidenza degli affidamenti diretti nel numero complessivo di procedure esperite.
13	Revoca/annullamento del bando	Utilizzo dello strumento della revoca o del bando di gara per favorire una o più imprese (ad esempio nel caso di ritardata proposizione della domanda di partecipazione)	Scarsa procedimentalizzazione del processo. Esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti. Errore operativo. Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto.	ALTO	Regolamento acquisti volto a disciplinare le ipotesi che legittimano la revoca/annullamento del bando di gara ed il coinvolgimento in tali decisioni dell'Ufficio Affari Legali, nonché la previsione di un obbligo di tempestività delle pubblicazioni sul sito web aziendale - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021).	Verifica sull'adozione del regolamento e sul suo costante aggiornamento. Monitoraggio sul numero di bandi revocati/annullati. Monitoraggio sulla tempestiva pubblicazione dei dati delle procedure di acquisto.
14	Redazione documentazione	Redazione fuorviata o inconsapevolmente errata della documentazione di gara, suscettibile di favorire l'esperimento di varianti in corso di esecuzione del contratto.	Scarsa procedimentalizzazione del processo. Esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti. Errore operativo. Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto.	ALTO	Segregazione dei processi e coinvolgimento dell'Ufficio che ha predisposto la richiesta di acquisto e, laddove necessario, dell'Ufficio Affari legali, in sede di preparazione della documentazione di gara. - Attuata. Inserimento di tali regole all'interno di un regolamento acquisti - Responsabile	Verifica sull'adozione del regolamento e sul suo costante aggiornamento. Monitoraggio sulle varianti adottate. Monitoraggio sulla tempestiva pubblicazione dei dati delle

					Acquisti e Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021).	procedure di acquisto.
15	Subappalto	Omessa o non corretta gestione della richiesta di subappalto da parte di un fornitore o dello svolgimento di un subappalto (verifica requisiti, istruttoria, diniego, autorizzazione, controllo sulle quote, elusioni tramite frazionamento) allo scopo di favorire una o più imprese.	Scarsa proceduralizzazione del processo. Esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti. Errore operativo. Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto. Notevoli interessi economici per gli interessati.	ALTO	Previsione all'interno di un regolamento acquisti delle regole fondamentali in materia di subappalto - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021). Adozione di un Regolamento esecuzione contratti, volto a definire le regole e le condotte da seguire dopo l'aggiudicazione - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021).	Verifica sull'adozione dei regolamenti e del loro costante aggiornamento. Monitoraggio sul numero di procedure in subappalto.
16	Utilizzo di rimedi di soluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Possibilità di stipulare un accordo stragiudiziale in danno all'azienda e in conflitto di interessi. Omesso o fuorviato esercizio delle azioni di collaudo o dell'applicazione di penali per alterata/omessa attività di vigilanza sulla corretta esecuzione dei contratti. Definizione di varianti alterate o inesistenti.	Responsabilità del processo ad un solo soggetto, scarsa responsabilizzazione interna. Notevole interesse economico della società interessata.	ALTO	Adozione di un Regolamento esecuzione contratti che stabilisca le regole e le condotte da seguire nella fase di esecuzione del contratto, con specifico riferimento a ruoli, responsabilità e mansioni delle diverse unità aziendali nella verifica dell'effettiva ricezione del bene/servizio, in accordo a quanto formalizzato nel contratto, e nell'irrogazione di penali o sanzioni, nella stipulazione di accordi stragiudiziali, anche tramite un coinvolgimento dell'Ufficio Affari legali - Responsabile Acquisti e Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021).	Verifica sull'adozione del regolamento e sul suo costante aggiornamento. Monitoraggio quantitativo e qualitativo sugli esiti stragiudiziali dei contratti.
17	Esecuzione del contratto (collaudi, feedback, penali.					

3. Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio.

n.	Processo	Rischio specifico	Fattore abilitante	Livello di esposizione	Misura - unità responsabile - tempistica	Parametro di attuazione della misura
18	Pagamenti di importo non rilevante o urgenti	Dispersione dei pagamenti.	Mancanza di controlli, scarsa responsabilizzazione interna, inadeguata diffusione della cultura della legalità.	ALTO	Attivazione di procedure formative. Adozione di <i>policy</i> di definizione di tipologie di spese ammissibili e adozione di mezzi di pagamento tracciabili. Pubblicità sul sito web della Società - Direttore finanziario e Dirigente Preposto - Attuata.	Monitoraggio sulla presenza del personale alle attività formative. Verifica sull'adozione delle <i>policy</i> . Monitoraggio degli adempimenti in materia di pubblicazione.
19	Gestione dei pagamenti e delle fatture	Incasso o effettuazione di pagamenti non giustificati da posizioni contrattuali aperte. Operazioni a mezzo assegni bancari.	Mancanza di controlli, eccessiva o prolungata attribuzione delle responsabilità di un processo ad un solo soggetto.	ALTO	Procedure interne che disciplinano le attività operative e di controllo, i ruoli e le responsabilità delle Aree Aziendali coinvolte, le modalità di trasferimento delle informazioni e le correlate caratteristiche di tracciabilità, archiviazione e gestione delle eccezioni. Segregazione dei compiti all'interno del processo/ fase attraverso il coinvolgimento di diverse strutture aziendali anche al fine di garantire la corrispondenza tra i vari flussi delle distinte di pagamento. - Direttore finanziario e Dirigente preposto Attuate.	Verifica sull'adozione e sull'aggiornamento della <i>policy</i> , sul coinvolgimento delle diverse strutture aziendali, sulla contestazione di fatture o sulle incongruenze del bilancio.
20	Conferimento e ricezione omaggi e regalie	Possibilità che la regalia o l'omaggio celino un intento corruttivo da parte del soggetto erogatore.	Scarsa responsabilizzazione interna, mancanza di una regola di condotta.	ALTO	Attività formativa. Policy sulla gestione degli omaggi e delle regalie. Creazione di un registro ad hoc. - Responsabile HR e Direttore	Monitoraggio sulla presenza del personale alle attività formative. Verifica

					finanziario - Da attuare (anno 2020).	sull'adozione delle policy. Monitoraggio degli adempimenti in materia di pubblicazione.
21	Sponsorizzazioni	Possibile conflitto di interessi con il beneficiario.	Scarsa responsabilizzazione interna, inadeguata diffusione della cultura della legalità, responsabilità del processo ad un solo soggetto.	ALTO	Policy sulle attività di sponsorizzazione. Attività di verifica. - Direttore finanziario - Da attuare (anno 2021).	Verifica sull'adozione della policy e sul suo aggiornamento. Verifica sull'effettuazione delle pubblicazioni.
22	Cronologia dei pagamenti	Adozione di un favor ingiustificato nell'espletamento di un pagamento anteriormente ad un altro.	Responsabilità del processo ad un solo soggetto.	ALTO	Segregazione del processo di pagamento e maggiore collegialità nella procedura. - Direttore finanziario e Dirigente Preposto - Attuata.	Monitoraggio sul rispetto della cronologia dei pagamenti.

4. Affari legali e contenzioso.

n.	Processo	Rischio specifico	Fattore abilitante	Livello di esposizione	Misura - unità responsabile - tempistica	Parametro di attuazione della misura
23	Attivazione del contenzioso	Omessa attivazione del contenzioso, laddove necessario, a causa di un conflitto di interessi con la controparte (es. mancata comunicazione all'Avvocatura dell'avvenuta notifica di una citazione).	Responsabilità del processo ad un solo soggetto, scarsa responsabilizzazione interna.	MEDIO	Verifica preliminare sulla controparte volta a rilevare l'esistenza di criticità quali il conflitto di interessi. Attivazione di un protocollo per non disperdere il contenzioso in entrata. - Direttore Ufficio Affari legali - Attuata.	Monitoraggio della tempistica di trasmissione degli atti all'Avvocatura.
24	Ricorso alla definizione stragiudiziale	Possibilità di stipulare un accordo stragiudiziale in danno all'azienda e in conflitto di interessi.		MEDIO	Segregazione del processo e predisposizione di un obbligo motivazionale da parte dell'organo decisionale. - Direttore Ufficio Affari legali e Governance. - Attuata.	Monitoraggio sulle procedure chiuse stragiudizialmente dal punto di vista numerico e contenutistico.
25	Monitoraggio del contenzioso	Omesso controllo sulle fasi del contenzioso a causa di un conflitto di interessi. Violazione del segreto degli atti giudiziari.		MEDIO	Definizione di una convenzione con l'Avvocatura dello Stato per il monitoraggio sullo stato del contenzioso - Direttore Ufficio Affari legali e Governance Da attuare (anno 2021).	Verifica sullo stato della convenzione e sulla sua attuazione.

5. Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni.

n.	Processo	Rischio specifico	Fattore abilitante	Livello di esposizione	Misura - unità responsabile - tempistica	Parametro di attuazione
26	Gestione dei rapporti con le Autorità, gli Enti pubblici e gli Organismi di controllo.	Gestione impropria dei rapporti con le Autorità di Vigilanza al fine di agevolare la Società nell'ambito delle ispezioni/rapporti con le Autorità stesse (impedito controllo/ corruzione attiva)	Responsabilità del processo ad un solo soggetto, scarsa responsabilizzazione interna. Insufficiente cultura della legalità	MEDIO (non è alto, in quanto l'impatto reputazionale "esterno" verso il pubblico, potrebbe essere minore)	<p>Publicazione nella sez. "Controlli e rilievi sulla società" in Società Trasparente delle Relazioni degli organi di vigilanza.</p> <p>Predisposizione da parte del soggetto delegato a sovrintendere l'ispezione di un report riepilogativo della visita ispettiva ricevuta, riportante almeno la data dell'ispezione, la motivazione, i soggetti intervenuti, la documentazione richiesta e i rilievi emersi, le eventuali sanzioni comminate.</p> <p>Flusso tra A.U. e RPCT, in ordine alla stipulazione di accordi o protocolli di vigilanza con le Autorità.</p> <p>Attivazione di un protocollo per la gestione delle richieste pervenute in società.</p> <p>- Responsabile Affari societari - Da attuare (anno 2021).</p>	<p>Monitoraggio delle pubblicazioni sul sito web della Società.</p> <p>Controllo sulle comunicazioni aventi ad oggetto attività ispettive o di vigilanza.</p>