

ALL. 1: Tabella Aree di Rischio

Elevata	E)
Media	M)
Bassa	B)

AREA DI RISCHIO **Risorse Umane**

Area di rischio	Processo interessato	Soggetti responsabili	Esemplificazione del rischio	Val. complessiva del rischio	Misure di prevenzione	Tempi di attuazione
PERSONALE	Espletamento procedure concorsuali o di selezione	Amministratore Unico	Alterazione a fini corruttivi dei risultati della procedura concorsuale o di selezione al fine di favorire un candidato attraverso: - definizione di requisiti personali e di selezione appositamente finalizzati all'assunzione di un soggetto - assunzione di candidati non in possesso di requisiti professionali/attitudinali richiesti per una posizione - assunzione di candidati non necessari rispetto ai fabbisogni aziendali di risorse -	E	-Codice etico -Regolamento selezione del personale -Verifica periodica, di concerto con i vertici aziendali, del fabbisogno di risorse indicando motivazione e requisiti	Adottato Adottato
	Corsi di Formazione	Responsabile Tecnico	Formazione affidata a fini corruttivi a soggetti non in possesso dei previsti requisiti Non si evidenziano aree a rischio condotte corruttive	B	-Codice etico -Reperimento società di formazione con procedura selettiva disciplinata dalla legge	Adottato
	Elaborazione presenze/cedolini	Responsabile Finanziario	Non si evidenziano aree a rischio condotte corruttive	B	Timbrature o in mancanza giustificativo del Responsabile/Dirigente	Adottato

AREA DI RISCHIO Affidamento di lavori, servizi e forniture sotto soglia

Area di rischio	Processo interessato	Soggetti responsabili	Esemplificazione del rischio	Val. complessiva del rischio	Misure di prevenzione	Tempi di attuazione
AFFIDAMNETO LAVORI SERVIZI FORNITURE	Procedura Selezione del contraente	Amministratore Unico	Definizione della tipologia di gara e dei requisiti richiesti o di clausole di gara, criteri di aggiudicazione volti a favorire un fornitore per ottenere un vantaggio per sé o per la società	E	-Motivazione nella determina sulla tipologia scelta/Conformità del bando ai bandi ANAC;	Adottato
		Ufficio Acquisti	Pressioni su un fornitore per indurlo a non partecipare alla gara, al fine di favorire un fornitore terzo previo accordo con il terzo per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società		- Impegno da parte dei soggetti coinvolti nella Redazione degli atti di gara a segnalare casi di interesse personale o conflitto di interessi;	Adottato
			Alterazione o sottrazione di plichi di gara al fine di favorire un fornitore terzo previo accordo con il terzo per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società		-Previsione nel contratto di clausola risolutiva in caso di violazione del Modello 231 e Codice Etico;	Adottato
			Diffusione a terzi di notizie inerenti le procedure di gara previo accordo con il terzo per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società		-Impegno da parte dei soggetti coinvolti nella gara a segnalare casi di interesse personale o conflitto di interessi;	Adottato
			Manipolazione dei criteri di ammissione, valutazione, aggiudicazione al fine di favorire un fornitore terzo previo accordo con il terzo per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società			

	Aggiudicazione e stipula contratto	Amministratore Unico Ufficio Acquisti	Manipolazione o omissione dei controlli per favorire un aggiudicatario privo dei requisiti previo accordo con lo stesso per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società Indicazione nel contratto di condizioni di fornitura differenti da quelle del bando di gara al fine di favorire l'aggiudicatario previo accordo con lo stesso per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società	B	Monitoraggio periodico dei controlli da fare ed eseguiti Richiamo nel contratto di tutti gli atti di gara e delle condizioni lì riportate	Adottato Adottato
	Esecuzione del contratto	Responsabile Tecnico	Prolungamento di una fornitura oltre la scadenza senza contemporanea indicazione di gara, previo accordo con il fornitore per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società Omessi controlli sull'avanzamento del contratto al fine di evitare l'applicazione di penali o ingiustificato ricorso a varianti al fine di favorire il fornitore previo accordo con lo stesso per l'ottenimento di un vantaggio personale o per la società	M	Monitoraggio sul rispetto del cronoprogramma lavori Monitoraggio periodico delle varianti Obbligatoria acquisizione della relazione esplicativa dei presupposti di legge del progettista, del DL e del Direttore dell'esecuzione	Adottato Adottato Adottato
	Affidamento Lavori, servizi e forniture - proroghe	Amministratore Unico Responsabile Tecnico Ufficio Acquisti	La durata del contratto può essere modificata esclusivamente per i contratti in corso di esecuzione se è prevista nel bando e nei documenti di gara una opzione di proroga. Ovvero nelle fattispecie previste del Codice degli Appalti per la c.d. "proroga tecnica". La proroga è limitata al tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione di un nuovo contraente. La mancata programmazione nell'acquisto di beni e servizi e negli accordi quadro potrebbe comportare l'uso improprio delle proroghe e l'assenza di dimostrazione di aver attivato tutti gli strumenti organizzativi/amministrativi necessari ad evitare il divieto di proroga.	E	Predisposizione, di intesa coi sistemi informativi aziendali, di uno scadenziario con sistema di allert.	Da Adottare
	Affidamento Servizi e Forniture - gestione contratti e ordini di acquisto	Amministratore Unico Responsabile Tecnico	Aggiornamento delle procedure interne che regolamentano il processo in questione alla normativa vigente Informativa ai fornitori sull'adozione del nuovo modello 231 e procedura per la notifica ai nuovi fornitori per il rispetto del mog 231 in vigore	E	Aggiornamento Regolamento Servizi e Forniture assicurando il rispetto della rotazione, la segregazione dei ruoli per l'approvazione degli step intermedi, trasparenza e assenza di conflitto di interessi	Adottato

AREA DI RISCHIO **Affidamento di lavori, servizi e forniture – acquisti sotto soglia**

Area di rischio	Processo interessato	Soggetti responsabili	Esemplificazione del rischio	Val. complessiva del rischio	Misure di prevenzione	Tempi di attuazione
AFFIDAMENTO LAVORI	Scelta fornitore	Ufficio Acquisti	Alterazione della concorrenza e/o violazione del criterio rotazione Violazione divieto di artificioso frazionamento	E	- Adozione Albo Fornitori - Regolamento Acquisto servizi e forniture - Monitoraggio semestrale degli affidamenti accorpato per fornitore/oggetto con motivazioni per cas specifici	Adottato Adottato Adottato
	Affidamento Lavori, servizi e forniture - proroghe	Ufficio Acquisti	La durata del contratto può essere modificata esclusivamente per i contratti in corso di esecuzione se è prevista nel bando e nei documenti di gara una opzione di proroga. Ovvero nelle fattispecie previste del Codice degli Appalti per la c.d. "proroga tecnica" La proroga è limitata al tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione di un nuovo contraente. La mancata programmazione nell'acquisto di beni e servizi e negli accordi quadro potrebbe comportare l'uso improprio delle proroghe e l'assenza di dimostrazione di aver attivato tutti gli strumenti organizzativi/amministrativi necessari ad evitare il divieto di proroga.	E	Predisposizione, di intesa coi sistemi informativi aziendali, di uno scadenziario con sistema di allert	Da Adottare
	Affidamento Lavori, Servizi e Forniture - gestione contratti e ordini di acquisto	Responsabile Tecnino	Le procedure interne che regolamentano il processo in questione non risultano aggiornate alla normativa vigente dettata dal d. lgs. 36/2023 come modificato dal d.lgs. 209/2024 e s.m.i. Informativa ai fornitori sull'adozione del nuovo modello 231 e procedura per la notifica ai nuovi fornitori per il rispetto del mog 231 in vigore	E	Aggiornamento Regolamento Servizi e Forniture assicurando il rispetto della rotazione, la segregazione dei ruoli per l'approvazione degli step intermedi, trasparenza e assenza di conflitto di interessi	Adottato
	Attuazione regolamenti interni	Responsabile Tecnico	Violazione della normativa e dei regolamenti aziendali disciplinanti l'affidamento di lavori, servizi e forniture.	E	Monitoraggio del rispetto dei procedimenti disciplinanti gli affidamenti da parte delle diverse funzioni aziendali.	Da Adottare

AREA DI RISCHIO Affidamento Consulenze/Incarichi professionali

Area di rischio	Processo interessato	Soggetti responsabili	Esemplificazione del rischio	Val. complessiva del rischio	Misure di prevenzione	Tempi di attuazione
CONSULENZE	Scelta professionista	Amministratore Unico	Affidamento a fini corruttivi di incarichi senza idonea motivazione a soggetti segnalati da figure apicali o stakeholder o a soggetti non in possesso dei requisiti professionali necessari L'affidamento deve avvenire nel rispetto dei principi di economicità, efficacia, imparzialità, parità di trattamento, trasparenza, garantendo adeguate forme di pubblicità e di tutela della concorrenza In assenza di una specifica procedura di affidamento dei servizi di consulenza e/o in mancanza di verifiche di ammissibilità si può contravvenire a violazione	M	Predisposizione di una procedura per il conferimento di incarichi di consulenza, che garantisca il rispetto della normativa e delle linee guida ANAC. Ricorso ad avvisi pubblici o utilizzo Long list professionisti	Adottare In fase di adozione in ossequio al nuovo Codice degli Appalti

AREA DI RISCHIO **Servizi tecnici**

Area di rischio	Processo interessato	Soggetti responsabili	Esemplificazione del rischio	Val. complessiva del rischio	Misure di prevenzione	Tempi di attuazione
SERVIZI TECNICI	Tempistiche di espletamento pratiche tecniche (es. allacci, preventivi, ecc.)	Responsabile Tecnico	Discrezionalità nella scelta dagli interventi da eseguire	M	Predisporre procedura che stabilisca che se non presenti ragioni di urgenza di carattere oggettivo, le pratiche vengano espletate in base alla data di arrivo della richiesta	Adottato
	Definizione transattiva delle richieste di risarcimento danni	Responsabile Tecnico	Transazioni che prevedano riconoscimento utilità alla controparte in assenza di danni o per somme superiori	M	Monitoraggio periodico delle pratiche definite transattivamente – Nulla osta della direzione circa l'oggetto della transazione e l'importo da riconoscersi nel rispetto della regolamentazione ARERA	Adottare

AREA DI RISCHIO **Gestione contenzioso**

Area di rischio	Processo interessato	Soggetti responsabili	Esemplificazione del rischio	Val. complessiva del rischio	Misure di prevenzione	Tempi di attuazione
LEGALE	Gestione contenzioso	o Amministratore Unico	Attribuzione di vantaggi, a fini corruttivi, attraverso la gestione discrezionale di conciliazioni, risoluzioni bonarie e stragiudiziali di controversie	M	Monitoraggio periodico delle pratiche definite transattivamente – Nulla osta della Direzione competente circa l’oggetto della transazione e l’importo da riconoscersi	Adottato
		Settore legale				

AREE DI RISCHIO **Pagamenti**

Area di rischio	Processo interessato	Soggetti responsabili	Esemplificazione del rischio	Val. complessiva del rischio	Misure di prevenzione	Tempi di attuazione
AMMINISTRAZIONE	Gestione fatturazione attiva	Responsabile Finanziario	Emissione di fatture fittizie quale compenso di corruzione al fine di creare fondi occulti	B	Elaborazione di apposite circolare interna Segregazione delle funzioni	Adottato
		Direzione Amministrazione e Finanza				
	Gestione pagamenti	Responsabile Finanziario	Pagamento, a fine corruttivo, di fatture in assenza di rispondenza ad attività effettivamente prestate.	M	Procedura Contenente l’indicazione dell’iter autorizzativo di ogni pagamento; Segregazione delle attività e tracciabilità delle stesse (attivazione nuovo ERP/ procedura) Quadratura informatica con lo scadenziario	Adottare
		Direzione Amministrazione e Finanza	Assenza di definizione ordine priorità pagamenti Riconoscimento degli interessi Pagamento, al fine di favorire un fornitore, di fatture non scadute			
	Gestione piccola cassa	Responsabile Finanziario	Acquisti di beni per interesse personale	M	Procedura per l’utilizzo della Cassa Autorizzazione all’utilizzo della Cassa da parte del Responsabile/Dirigente	Adottare
		Direzione Amministrazione e Finanza				