

AREAGENERALE
 Area a rischio: **A. Area acquisizione e progressione del personale**
 Significatività del livello di rischio = Medio

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
						AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
Reclutamento personale con contratto di lavoro subordinato, parasubordinato o autonomo	Definizione del profilo necessario alle esigenze di reclutamento e del numero delle unità di personale da assumere	indicazione che non rispetti il fabbisogno professionale necessario a soddisfare esigenze committenza o piano sviluppo aziendale al fine di creare posizioni di vantaggio personale	PM/RDP/ Responsabile Funzione richiedente profilo/DRUS	attività di controllo sulla programmazione del reclutamento delle risorse in coerenza con le attività da espletare ed al piano di reclutamento aziendale	8,3	audit specifico sulla compliance del fabbisogno rispetto alle esigenze della committenza	fine 2019	AIAC - RSGQ - RFC -	SEMESTRALE	report di audit
	Definizione requisiti di ammissione negli avvisi	Richiesta titoli di studio o requisiti specifici non giustificati dalla posizione da ricoprire al fine di favorire specifici soggetti al fine di creare posizioni di vantaggio personale	PM/RUP/ Responsabile Funzione richiedente profilo/DRUS	- Attività di controllo per verificare la coerenza dei titoli di studio e dei requisiti specifici richiesti - Segregazione dei ruoli	8,4	audit specifico sulla coerenza dei profili di ruolo ricercati rispetto alle esigenze della committenza	fine 2019	AIAC - RSGQ - RFC -	SEMESTRALE	report di audit
	Avviso di selezione	- Scarsa trasparenza e/o pubblicità dell'avviso di selezione/ bando/opportunità lavorativa - mancata osservanza della procedura aziendale	Commissione di valutazione / Responsabile Funzione richiedente profilo / DRUS	nuova procedura che definisce modalità e tempistica di pubblicazione dell'avviso	5,6	audit come da programma	2019	AIAC - RSGQ - RFC -	ANNUALE	report di audit
	Nomina Commissione di valutazione profili (con riferimento alla scelta dei componenti e accertamento requisiti ed insussistenza cause ostative)	- Ridotta imparzialità per rapporti di parentela / affinità con i candidati - Incompatibilità dei componenti per cariche politiche e/o sindacali ricoperte -Sussistenza di cause ostative	Presidente ed Amministratore Delegato / DRUS	nuova procedura e regolamento che disciplina la composizione della commissione di valutazione e delle modalità di individuazione del responsabile della procedura; - due diligence membri di commissione	6,5	attivazione del monitoraggio della due diligence prevista dalla vigenti procedure aziendali mediante sviluppo software HR e emissione procedura	fine 2019	DRUS - RPCT	TRIMESTRALE	controllo andamento sviluppo software e emissione procedure
	Valutazione dei candidati	Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati mancato rispetto delle modalità di valutazione previste dall'avviso e/o dalle procedure aziendali	Commissione di valutazione / Responsabile Funzione richiedente profilo / DRUS	nuova procedura che disciplina le modalità di valutazione dei candidati in trasparenza	5,9	audit come da programma	2019	AIAC - RSGQ - RFC -	ANNUALE	report di audit
	Conservazione degli elaborati	- Alterazione e/o violazione dell'anonimato - violazione norma GDPR	RDP/DRUS	introduzione di un flusso informatico gestionale del processo di selezione mediante utilizzo del gestionale HR responsabilizzazione del RdP e di DRUS in merito alla conservazione della documentazione	3,9	audit come da programma	2019	AIAC - RSGQ - RFC -	ANNUALE	report di audit
	Acquisizione di prestazioni d'opera intellettuale Rilevazione fabbisogno e determinazione oggetto incarico	- Genericità motivazione circa sussistenza presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali al fine di agevolare soggetti determinati	PM/RUP/ Responsabile Funzione richiedente profilo/DRUS	attivazione monitoraggio verifica sussistenza presupposti di legge e dell'insussistenza di situazioni di incompatibilità e/ inconfiribilità Segregazione dei ruoli	8,3	audit specifico sulla compliance del fabbisogno rispetto alle esigenze della committenza	fine 2019	AIAC - RSGQ - RFC -	SEMESTRALE	verifica effettuazione report
Progressione e carriera del personale	Sistema di valutazione delle prestazioni	Alterazione del sistema di valutazione delle prestazioni con riferimento agli obiettivi/risultati attesi inerenti la risorsa - abuso di ufficio	Responsabile valutatore / DRUS	procedure aziendali al momento non applicata	9,6	attivazione della vigente procedura sul sistema di valutazione delle prestazioni	fine 2019	PAD - DRUS - AIAC - RSGQ -	SEMESTRALE	verifica applicazione procedura già esistente
	politiche retributive (inquadramenti, premialità, indennità...)	attribuzione di livelli di inquadramento non corrispondenti alle mansioni svolte - erogazione di premi, indennità ecc. non legati a prestazioni lavorative misurate con un sistema incentivante di attribuzione di obiettivi - abuso di ufficio	Responsabile valutazione / DRUS / PAD	redazione di profili di ruolo più rilevanti in azienda con assegnazione di livello di rischio corruttivo	8,8	- impostazione e sviluppo di un sistema di gestione degli obiettivi collegato alla progressione di carriera e al sistema premiante - individuazione di profili di ruolo specifici collegati ai livelli di inquadramento contrattuale	fine 2019	PAD - DRUS - RPCT - DAFSG	ANNUALE	Verifica del sistema di premialità eventualmente concordato con le OO.SS. E verifica dell'integrazione proposta ai profili di ruolo

MEDIA DELL'AREA 7,2

AREA GENERALE
 Area a rischio: **B. Area contratti pubblici e Stazione Appaltante**
 Significatività del livello di rischio = Medio

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
						AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
Programmazione fabbisogni	Analisi e definizione fabbisogno aziendale	Fabbisogno non rispondente a criteri efficienza, efficacia ed economicità ma volto a favorire interessi particolari	PAD/ DPSPS/ DRUS/ PM /RUP/DALS/ Direzioni-Aree tecniche	-adeguata motivazione in fase di programmazione in relazione a natura, quantità e tempistica della prestazione, sulla base di esigenze effettive e documentate emerse da apposita rilevazione nei confronti degli uffici richiedenti; -obbligo per il Project Manager/Responsabile del Procedimento di informare i soggetti deputati alla programmazione delle procedure di gara -obblighi di comunicazione/informazione nei confronti del Responsabile della prevenzione della corruzione in caso di proroghe contrattuali o affidamenti d'urgenza da effettuarsi tempestivamente.	9,1	- programmazione biennale per l'acquisizione di beni e servizi strumentali / commessa e relativa procedura - programmazione triennale per l'acquisizione di lavori e relativa procedura	2019	Tutte le Direzioni / Aree	semestrale	verifica introduzione del piano e del programma con introduzione delle relative procedure
	Definizione oggetto dell'affidamento - Individuazione caratteristiche dell'opera, bene o servizio in relazione alle necessità da soddisfare	Limitazione della concorrenza attraverso indicazione di specifiche tecniche che favoriscano uno o più concorrenti	PM/RUP/ Direzioni-Aree tecniche / DALS-SGA	la procedura richiede espresa indicazione di specifiche tecniche e piani operativi di dettaglio adeguati all'oggetto dell'appalto	6,3	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
Progettazione della gara	Riconoscimento e individuazione della procedura da esperire con riferimento a tipologia/importo dell'affidamento	individuazione errata della procedura, anche mediante artificiosa suddivisione dell'appalto e violazione principio favor participationis, da esperire con conseguente limitazione della concorrenza, elusione della normativa in materia di appalti con eventuale pregiudizio dell'interesse della società all'ottenimento delle migliori condizioni	RUP/ DALS- SGA/ AVPCDL	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - Segregazione ruoli	7,5	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	Individuazione Responsabili di Procedimento - procedura di nomina	- Rapporti di contiguità con le imprese concorrenti o mancanza di requisiti idonei ed adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza	PAD / DRUS / DALS-SGA / Responsabile di Direzione-Area	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - Segregazione ruoli - Formazione specifica anticorruzione - Acquisizione di dichiarazione del RUP dell'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interessi	5,9	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	Individuazione requisiti di qualificazione e di idoneità tecnica e professionale e della capacità economico-finanziaria in relazione all'oggetto dell'affidamento	Definizione di requisiti di accesso alla procedura di gara limitativi della concorrenza che favoriscano uno o più concorrenti ed eventuale pregiudizio dell'interesse della stazione appaltante all'ottenimento delle migliori condizioni	RUP/ Responsabile Direzione, Area o Servizio interessato - DALS-SGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO;	9,0	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	Individuazione criteri di aggiudicazione e delle cause esaltive all'affidamento	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa e limitazione della concorrenza	RUP/DALS- SGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO;	9,0	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	Documentazione di gara - Predisposizione documentazione tecnico-amministrativa inerente l'affidamento	Definizione di specifiche tecniche volte a limitare la concorrenza favorendo uno o più concorrenti	RUP/Responsabile Direzione, Area o Servizio interessato - DALS-SGA	Adozione di strumenti idonei ad individuare i requisiti minimi a norma di legge necessari ai fini dell'affidamento	9,0	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	valutazione del ricorso a procedure negoziate e verifica del potenziale frazionamento dell'appalto	Artificioso accorpamento/ frazionamento dell'appalto al fine della limitazione della concorrenza e del pregiudizio dell'interesse della stazione appaltante all'ottenimento delle migliori condizioni	RUP/ DALS-SGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - Segregazione dei ruoli	7,2	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	valutazione del ricorso a affidamenti diretti	Abuso dell'utilizzo dell'affidamento diretto ed alterazione della concorrenza a favore di uno o più operatori economici	RUP/ DALS-SGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - segregazione dei ruoli - piattaforma Consip	4,8	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	Individuazione commissari di gara, - procedura di nomina	Nomina di risorse in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti tecnico-professionali per creare posizioni di vantaggio personale	PAD / AVPCDL / DALS-SGA	- verifica di assenza di cause di incompatibilità astensione con riferimento ai concorrenti alla gara, ai sensi di quanto disposto dal D. Lgs. n. 50/2016 - procedura vigente che regola le nomine - due diligence commissari di gara - Formazione specifica anticorruzione - applicazione della rotazione da parte di AVPCDL	7,7	- monitoraggio sulla due diligence delle nomine; - Modifica procedura per individuazione commissari di gara in vista dell'istituzione presso l'ANAC dell'Albo nazionale obbligatorio dei componenti delle commissioni giudicatrici	giu-19	DALS - SGA - DRUS - RPCT - RSGQ	trimestrale	Verifica del monitoraggio e della modifica procedurale in merito alle nomine
Gestione dei rapporti con potenziali offerenti e delle richieste di chiarimenti	- Scarsa trasparenza - indicazione o interpretazione di clausole non uniforme con conseguente disparità trattamento tra potenziali offerenti	RUP / DALS-SGA	adozione di piattaforma e-procurement, regolata da procedure, gestita da DALS-SGA, sulla quale sono veicolate le richieste di chiarimenti e i riscontri	3,6	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit	
Ricezione offerte	Alterazione o sottrazione della documentazione di gara	RUP / DALS-SGA	Predisposizione di idonei ed inalterabili sistemi di protocollazione delle offerte pervenute mediante introduzione di piattaforma informatica di gestione delle gare	3,0	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit	
Svolgimento della gara - Sedute di verifica documentazione amministrativa	Scarso controllo del possesso dei requisiti dichiarati	RU P/ Commissione di gara	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO;	7,5	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit	
Valutazione delle offerte	Disomogeneità delle valutazioni nella individuazione del contraente e applicazione distorta criteri di aggiudicazione per manipolare l'esito con conseguente scarsa trasparenza dell'operato/ alterazione della concorrenza	RUP/ Commissione di gara /DALS-SGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - vigenza di procedure interne volte a individuare soggetti in possesso dei requisiti di professionalità necessari, - verifica di assenza di cause di incompatibilità astensione dei membri di commissione con riferimento ai concorrenti alla gara	9,0	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit	
Verifica della congruità delle offerte -	violazione delle norme dell'esame relative alle giustificazioni e ad ogni ulteriore elemento fornito dal concorrente in ordine alla formulazione dell'offerta con conseguente alterazione della concorrenza ed eventuale turbativa d'asta	RUP/Commissione di gara	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - Vigenza di procedure interne volte a individuare soggetti in possesso dei requisiti di professionalità necessari,	9,0	adeguamento procedura aziendale a seguito entrata in vigore Albo commissari di gara ANAC	2019	AIAC / DRUS / AVPCDL / DALS-SGA /	trimestrale	verifica adeguamento procedura aziendale	

AREA GENERALE
 Area a rischio: **B. Area contratti pubblici e Stazione Appaltante**
 Significatività del livello di rischio = Medio

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
						AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
	Revoca della procedura di gara	Adozione di un provvedimento finalizzato all'annullamento della procedura al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso ovvero creazione di presupposti per riconoscimento di un ristoro economico all'aggiudicatario	RUP/DALS-SGA	- normativa specifica applicata con il supporto di SGA - formazione continua in materia	9,0	messa a sistema di un flusso informativo a SGA da parte dei RUP sui bandi revocati e relativo monitoraggio	2019	DALS-SGA / RUP	annuale	ifica messa a sistema e monitoraggio
	Conservazione della documentazione di gara - Archiviazione	Alterazione o sottrazione della documentazione di gara	RUP - DRUS - DALS	Individuazione di appositi archivi (fisici e/o informatici) per la custodia della documentazione - atto interno che regola nomina responsabile archivio gare, tenuta chiavi archivio e procedura per accedere allo stesso; - adozione di piattaforma informatica e vigenza di procedura per la sicurezza informatica che impedisce violazioni del sistema	6,3	verifica funzionalità piattaforma tecnologica	2019	AIAC / DRUS	annuale	verifica report di audit
Aggiudicazione	Verifiche preliminari alla sottoscrizione del contratto - Riscontro sussistenza requisiti generali e speciali di partecipazione alla gara in capo all'aggiudicatario	Alterazione od omissione necessari controlli e verifiche per favorire affidatario privo di requisiti	RUP/ DALS-SGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - affidamento all'esterno di comprova requisiti	4,2	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
Esecuzione del contratto	Monitoraggio cronoprogramma esecuzione contratto	Scarsa precisione nella valutazione dei tempi di esecuzione in ragione della natura delle prestazioni che giustifichi proroghe e integrazioni contrattuali con conseguenti maggiori corrispettivi per l'aggiudicatario o eviti applicazioni penali o risoluzione contrattuale	RUP/DEC/DT / DPSPS / DAFCG	- utilizzo di strumenti informatici per monitorare l'andamento delle commesse (Primavera) - controllo di gestione attivo sull'andamento delle commesse	4,4	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	Controllo tecnico-contabile dell'esecuzione del contratto	manco o alterato controllo dei dati e delle informazioni contabili per creare situazioni di vantaggio personale	DL / AVCPDL / RUP	- utilizzo di strumenti informatici per monitorare l'andamento delle commesse (Primavera) - utilizzo strumenti informatici per la contabilità	4,8	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	ammissione di varianti/variazioni in corso di esecuzione contratto	Elusione del principio dell'evidenza pubblica e distorsione concorrenza ammettendo varianti/variazioni in fase esecutiva che consentano all'aggiudicatario di recuperare il ribasso offerto in sede di gara e/o di conseguire ulteriori corrispettivi	RUP/DEC/DT/DPSPS / DAFCG	- Vigenza di procedure interne volte a regolare le modalità di richiesta di varianti, richiedendo al RUP di motivare le ragioni giustificatrici - utilizzo strumenti informatici per monitorare le varianti e le relative incidenze economico-finanziarie sulla commessa	7,2	messa a sistema di un flusso informativo a SGA da parte dei RUP sulle varianti e relativo monitoraggio	2019	DALS-SGA / RUP	annuale	verifica messa a sistema e monitoraggio
	Autorizzazione al subappalto	Utilizzo meccanismo subappalto per concludere accordi collusivi tra operatori economici che hanno partecipato alla gara volti a manipolarne l'esito (l'aggiudicatario subappalta ad altri concorrenti)	RUP/DEC/DT / DALS	Introduzione clausole divieto di subappalto nella contrattualistica predisposta nei confronti di operatori partecipanti alla medesima gara - Analisi della documentazione allegata alla richiesta di subappalto - affidamento per verificarne la legittimità sia sotto il profilo dei requisiti che della congruità delle voci di costo esposte dal subappaltatore /subaffidatario	8,4	messa a sistema di un flusso informativo a SGA da parte dei RUP sul numero dei subappalti concessi e relativo monitoraggio	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica messa a sistema e monitoraggio
	gestione varianti e riserve, sospensione rapporto contrattuale, gestioni controverse	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori stipula di transazioni e accordi bonari al fine di avvantaggiare l'appaltatore	DL / AVCPDL / RUP / Direzione Area che segue la DL / DALS	- attività regolata dalle norme vigenti; - formazione costante; - vigenza di procedura che obbliga alla pubblicazione delle varianti approvate sul sito istituzionale sezione trasparenza; - segregazione dei ruoli	8,8	- audit da programma - integrazione procedura DL	2019	RSGQ - AIAC - DRUS - Direzione-Area che segue la DL	semestrale	verifica integrazione procedura DL
Rendicontazione contratto	Verifica regolarità prestazioni effettuate	Alterazioni o omissioni attività di controllo al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della Società	RUP/DEC / AVCPDL / DAFCG	- Vigenza di procedure interne volte a regolare le attività di verifica dei profili economici delle prestazioni	5,4	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	verifica della corretta esecuzione per il rilascio del certificato di regolare esecuzione	Effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	RUP/DEC / AVCPDL / DAFCG	- Vigenza di procedure interne volte a regolare le attività di verifica dei profili economici delle prestazioni - segregazione dei ruoli nelle autorizzazioni al pagamento	5,4	audit come da programma	2019	AIAC / RSGQ / RPCT	annuale	verifica report di audit
	Individuazione commissari di gara, - procedura di nomina	Nomina di risorse in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti tecnico-professionali per creare posizioni di vantaggio personale	PAD / AVCPDL / DALS-SGA	- verifica di assenza di cause di incompatibilità astensione - due diligence collaudatori - Formazione specifica anticorruzione - applicazione della rotazione da parte di AVCPDL	4,8	- monitoraggio sulla due diligence delle nomine; - Modifica procedura per individuazione commissari di gara in vista dell'istituzione presso l'ANAC dell'Albo nazionale obbligatorio dei componenti delle commissioni giudicatrici	giu-19	DALS - SGA - DRUS - RPCT - RSGQ	trimestrale	Verifica del monitoraggio e della modifica procedurale in merito alle nomine

MEDIA DELL'AREA	6,8
------------------------	------------

Area a rischio: C. Area gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

Significatività del livello di rischio = medio

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
					AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
Pagamenti a dipendenti e consulenti	Elaborazione cedolini/pagamento spettanze personale dipendente	Esecuzione pagamenti indebiti (inserimento nel cedolino di voci indebite e/o erogazione somme superiori a quelle contrattualmente dovute)	- Controlli contabili mensili incrociati da DAFCG mediante flussi informatici prodotti dal software - check-list mensile adottata nella prassi per verificare le voci che vengono inserite nelle paghe - segregazione dei ruoli di controllo	5,6	audit pianificati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	REPORT DI AUDIT
	Elaborazione pagamento competenze collaboratori a progetto	Esecuzione pagamenti indebiti (mancanza di nulla osta del PM e/o erogazione somme superiori a quelle contrattualmente dovute)	- Controlli incrociati trimestrali da parte della DAFCG - necessità che il PM - RUP - Dec svincolino il pagamento della fattura previa verifica attività svolta - introduzione alert nel programma paghe per controllo importo massimo contrattuale	6,0	audit pianificati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	REPORT DI AUDIT
	Elaborazione pagamento competenze professionisti a partita I.V.A.	Esecuzione pagamenti indebiti professionisti a partita I.V.A.	- il PM - RUP - Dec svincolano il pagamento della fattura previa verifica attività svolta - controllo DAFCG sul massimo importo previsto dal contratto - introduzione fatturazione elettronica	7,0	audit pianificati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	REPORT DI AUDIT
Pagamenti fornitori e affidatari di servizi e lavori	Elaborazione pagamento fornitori / affidatari di servizi e lavori	Esecuzione pagamenti indebiti a fornitori e affidatari di servizi e lavori	- il PM - RUP - Dec svincolano il pagamento della fattura previa verifica attività svolta - controllo DAFCG sul massimo importo previsto dal contratto - introduzione fatturazione elettronica	5,9	Monitoraggio e periodico reporting dei tempi di pagamento, per tipologia di fattura	2019	DAFCG	SEMESTRALE	verifica dell'effettivo monitoraggio e ricezione del report contenente i tempi di pagamento per tipologia di fattura
		mancato rispetto dei tempi di pagamento delle fatture presentate con ipotetico aggravio costi per interessi passivi	Apposizione data di valutazione di ciascun documento fiscale al fine di scongiurare differenze di trattamento documentazione in visione - scadenziario fatturazione da lavorare - introduzione fatturazione elettronica	7,0	Monitoraggio costante andamento dei pagamenti	2019	DAFCG	TRIMESTRALE	verifica dell'effettivo monitoraggio da parte di DAFCG
Contabilità	tenuta delle scritture contabili finalizzata alla predisposizione del bilancio	esposizione in contabilità e in bilancio di fatti non rispondenti al vero	- vigenza di procedure che regolano i flussi inerenti la contabilità - presenza di controlli da parte del Dirigente Preposto, Collegio Sindacale e soc. di revisione	6,3	audit pianificati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	REPORT DI AUDIT
controllo di gestione	elaborazione situazioni periodiche del budget aziendale e controllo dell'andamento dei costi	errata rappresentazione dell'andamento economico-finanziario e gestionale aziendale con conseguente difforme rappresentazione dei dati in bilancio	- vigenza di procedure che regolano i flussi inerenti la contabilità - presenza di controlli da parte del Dirigente Preposto, Collegio Sindacale e soc. di revisione	5,9	- introduzione software controllo di gestione collegato alle commesse aziendali per poter ricevere e restituire tempestivamente le informazioni dell'andamento economico-finanziario delle commesse	fine 2019-inizio 2020	PAD - DRUS - DAFCG - DPSPS - Gruppo di lavoro problematiche gestione commesse	trimestrale	Verifica andamento introduzione software
Regalie	ricevimento da parte di soggetti dipendenti dall'azienda di regalie	induzione a fare o non fare nell'esercizio delle mansioni nei confronti di un dipendente mediante dazione di beni o di altre utilità	Modello di organizzazione approvato e diffuso a tutto il personale	8,0	redazione procedura specifica per gestione delle regalie	giu-19	DRUS - AIAC - RPCT - DALS	TRIMESTRALE	verifica effettiva emissione procedura
	concessione di regalie verso soggetti esterni	tentativo di corruzione mediante dazione di beni o altre utilità	Modello di organizzazione approvato e diffuso a tutto il personale	7,7	redazione procedura specifica per gestione delle regalie	lug-19	DRUS - AIAC - RPCT - DALS	TRIMESTRALE	verifica effettiva emissione procedura
Rendicontazione	Analisi dei costi sostenuti in relazione alle commesse finanziate da fondi comunitari e identificazione dei costi ammissibili e di elaborazione della reportistica	- alterazione della documentazione al fine di attribuire all'azienda un ingiusto vantaggio patrimoniale - inefficienza nell'identificazione dei costi ammissibili e nell'elaborazione della relativa reportistica	- vigenza di procedure relative alle modalità di rendicontazione - linee guida comunitarie per la determinazione dei costi ammissibili	7,2	- introduzione sistema informatico integrato che consente piani economico-finanziari - calcolo del costo delle risorse umane con software informatico - introduzione procedura specifica	- fine 2019 - giu 2019 - giu 2019	PAD - DRUS - DAFCG - DPSPS - Gruppo di lavoro problematiche gestione commesse	- trimestrale - trimestrale - semestrale	- Verifica andamento introduzione software - verifica calcolo costi con software HR - verifica emissione procedura specifica
	Analisi dei costi sostenuti in relazione a commesse e identificazione dei costi ammissibili e di elaborazione della reportistica	- alterazione della documentazione al fine di attribuire all'azienda un ingiusto vantaggio patrimoniale - inefficienza nell'identificazione dei costi ammissibili e nell'elaborazione della relativa reportistica	- vigenza di procedure relative alle modalità di rendicontazione - clausole contrattuali e convenzionali che specificano le modalità di ribaltamento del costo	7,2	- introduzione sistema informatico integrato che consente piani economico-finanziari - introduzione procedura specifica	- fine 2019 - giu 2020	PAD - DRUS - DAFCG - DPSPS - Gruppo di lavoro problematiche gestione commesse	SEMESTRALE	- Verifica andamento introduzione software - verifica emissione procedura specifica

MEDIA DELL'AREA 6,7

SOGESID	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA 2019-2021	
ALLEGATO 1 :	MAPPATURA DEI RISCHI INERENTI AI PROCESSI AZIENDALI AI SENSI DELLA L. 190/2012 E S.M.I.	
Area a rischio: D. Incarichi e nomine Significatività del livello di rischio = Medio		

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
						AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
Conferimento di incarichi nell'ambito dell'organizzazione aziendale	Contrattualizzazione Dirigente	Mancato rispetto disciplina normativa su incompatibilità e incompatibilità incarichi	PAD / DRUS / DPSPS / Responsabile - PM - RUP proponente	Verifica, attraverso acquisizione idonea documentazione, rispetto presupposti di legge e coerenza con conferimento incarico dirigenziale	7,5	Redazione di procedura che prevede il monitoraggio costante delle cause di incompatibilità-incompatibilità	giu-19	DRUS - RPCT - RSGQ	semestrale	verifica emissione procedura revisionata
		Assenza di effettive carenze organizzative e artificioso aumento numero posizioni da ricoprire		verifica del fabbisogno espresso e della copertura del costo nel budget di riferimento	6,8	integrazione procedure di pianificazione delle commesse con dettaglio risorse necessarie	fine 2019	DRUS - RPCT - RSGQ - DPSPS	semestrale	verifica emissione procedura revisionata
		attribuzione incarichi a risorsa non idonea		- verifica di assenza di cause di incompatibilità-incompatibilità alla nomina - redazione di profili di ruolo più rilevanti in azienda con assegnazione di livello di rischio corrottivo	6,8	- individuazione di profili di ruolo specifici collegati ai livelli di inquadramento contrattuale indicanti esperienza minima necessaria, livello di istruzione minimale - redazione di una procedura che verifichi il livello di inquadramento e la mansione assegnata alla risorsa prima dell'assegnazione dell'incarico	fine 2019	DRUS - RPCT - RSGQ -	semestrale	verifica emissione procedura e profili di ruolo revisionati
	conferimento incarico di profilo professionale classificato elevato (resp. Amministrativo, legale o risorse umane, RPCT, Dirigente Preposto...)	attribuzione di livelli di inquadramento non corrispondenti alle mansioni svolte con conseguente rischio giuslavoristico per creare posizioni di vantaggio personali attribuzione incarichi a risorsa non idonea con conseguente rischio giuslavoristico per creare posizioni di vantaggio personali	Responsabile proponente / DRUS / PAD	- redazione di profili di ruolo più rilevanti in azienda con assegnazione di livello di rischio corrottivo - monitoraggio cause di incompatibilità-incompatibilità in riferimento all'incarico individuato	8,8					
Autorizzazione ai dipendenti per incarichi esterni	autorizzazione ad assumere incarico esterno da parte di soggetto terzo e relativa pubblicazione sul sito aziendale nella sezione trasparenza	concedere o meno autorizzazione ad incarico esterno per creare posizioni di vantaggio personali	Responsabile del dipendente / DRUS / PAD	- clausola contrattuale nei rapporti di lavoro dipendente di recente sottoscrizione in cui si specifica l'obbligo di richiedere autorizzazione esplicita; - applicazione della procedura sulla trasparenza con relativa pubblicazione sul sito; - prassi consolidata che prevede un flusso autorizzazione con segregazione dei ruoli	5,5	integrare le procedure aziendali con il flusso autorizzativo oggi svolto per prassi	fine 2019	DRUS	annuale	verifica emissione procedura integrata
Nomine relative al processo di affidamento di beni, servizi, lavori	Individuazione RUP, DEC, commissari di gara, procedura di nomina *	Nomina di risorse in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti tecnico-professionali; - accordi per attribuzioni di incarichi	PAD / AVCPDL / DALSGA / RPCT	- verifica di assenza di cause di incompatibilità astensione con riferimento ai concorrenti alla gara, ai sensi di quanto disposto dal D. Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. - Formazione specifica anticorruzione - applicazione della rotazione da parte di AVCPDL; - monitoraggio sistemi di selezione; - rotazione	7,7	- monitoraggio sulla due diligence delle nomine; - Modifica procedura per individuazione commissari di gara in vista dell'istituzione presso l'ANAC dell'Albo nazionale obbligatorio dei componenti delle commissioni giudicatrici	giu-19	DALS - SGA - DRUS - RPCT - RSGQ	trimestrale	Verifica del monitoraggio e della modifica procedurale in merito alle nomine
Nomine relative al processo di servizi di ingegneria	Individuazione DL, Coordinatore sicurezza, progettista, verificatori progetti, ispettore di cantiere, commissione di collaudo ... procedura di nomina	Nomina di risorse in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti tecnico-professionali per creare posizioni di vantaggio personale	PAD / AVCPDL / DALSGA	- verifica di assenza di cause di incompatibilità astensione con riferimento ai concorrenti alla gara, ai sensi di quanto disposto dal D. Lgs. n. 50/2016 - procedura vigente che regola le nomine - Formazione specifica anticorruzione - applicazione della rotazione da parte di AVCPDL	7,7	- monitoraggio sulla due diligence delle nomine; - eventuale integrazione procedura DL	giu-19	DALS - SGA - DRUS - RPCT - RSGQ	trimestrale	Verifica del monitoraggio e della integrazione procedurale in merito alle nomine

MEDIA DELL'AREA	7,2
------------------------	------------

Area a rischio: E. Area controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni
 Significatività del livello di rischio = Medio

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
						AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
Verifiche di conformità, vigilanza, monitoraggio	(Modello di Organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs 231/2001 e s.m.i.) Verifica funzionamento ed efficacia Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001 e s.m.i.	Inidoneità/malfunzionamento del Modello, attraverso gli elementi che lo compongono, a prevenire gli eventi corruttivi	Organismo di Vigilanza / DALS / AIAC	Aggiornamento annuale Risk Matrix - Verifica corretta adozione del Modello e/o del Codice Etico e dei principi di controllo attraverso Audit programmati su segnalazione - Tempistico inoltro degli esiti degli audit al Vertice aziendale - Interfaccia continua/programmata dell'OdV con RPCT e con il Collegio Sindacale - Sistema Disciplinare applicato anche all'OdV - Sensibilizzazione dei dipendenti sul Modello e suoi allegati	7,2	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RPCT	ANNUALE	verifica delgi audit effettuati
	(PTPCT) Verifica adozione ed applicazione Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza	Inadeguata/mancata/ritardata formulazione di procedure di controllo del fenomeno corruttivo derivanti da misure del PTPC Mancato/ritardato adempimento degli obblighi di informazione e di controllo	Responsabile Prevenzione corruzione / RFC / RSGQ	Aggiornamento annuale dell'Analisi Aree a rischio/processi critici e misure di contrasto e mitigazione dei rischi - Supporto operativo per approfondimenti, controlli e verifiche da parte di AIAC	7,2	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RPCT	ANNUALE	verifica delgi audit effettuati
	Analisi e mappatura profili di rischio Attività di monitoraggio	Mancata /non corretta valutazione fattispecie di rischio e relativa valutazione - omesso monitoraggio	Responsabile Prevenzione corruzione / RFC / RSGQ	- aggiornamento annuale Risk Matrix - vigenza di procedure che prevedono la mappatura dei rischi periodica e il relativo monitoraggio dei processi	6,6	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RPCT	ANNUALE	verifica delgi audit effettuati
	Controllo e verifiche su applicazione regolamento reclutamento personale	Mancata osservanza regolamento reclutamento personale e istruzione operativa con conseguente vantaggio di alcuni soggetti al reclutamento	DRUS - Resp. Della Procedura	- Tracciabilità delle operazioni effettuate mediante procedura a sistema - introduzione di flusso informatico per il processo di selezione mediante gestionale risorse umane	7,0	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit
	Controllo e verifiche su redazione contrattualistica risorse umane	mancata applicazione della normativa inerente la contrattualistica delle risorse umane con rischio giustiziaristico	DRUS / DALS /	- segregazione dei ruoli mediante apposizione visti	7,7	- audit programmati - formazione continua per aggiornamenti normativi	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit e verifica formazione
	Verifica e monitoraggio sull'andamento economico-finanziario delle commesse	Mancata/ritardata segnalazione di criticità nell'andamento delle commesse al fine di fornire informazioni distorte e non veritiere	DPSPS / DAFCG / PM / RUP / DEC	- Utilizzo di software dedicato alla gestione delle commesse (Primavera) - sistema di reporting su andamento commesse	8,3	- adozione di un sistema ERP che colleghi i dati economici di commessa con la funzione amministrativa e consenta un controllo tempistico delle commesse - audit specifici	- fine 2019-2020 - entro 2019	PAD - DRUS - DAFCG - DPSPS - Gruppo di lavoro problematiche gestione commesse - AIAC - RSGQ - RPCT	SEMESTRALE	- Verifica andamento introduzione software - verifica effettuazione audit specifici
	verifica della tenuta delle scritture contabili finalizzata alla predisposizione del bilancio	mancata verifica in merito all'esposizione in contabilità e in bilancio di fatti non rispondenti al vero	DAFCG - PAD - DP	- vigenza di procedure che regolano i flussi inerenti la contabilità - presenza di controlli da parte del Dirigente Preposto, Collegio Sindacale e soc. di revisione	6,8	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit
	Controllo di gestione: elaborazione situazioni periodiche del budget aziendale e controllo dell'andamento dei costi	mancato o inadeguato controllo dell'andamento economico-finanziario e gestionale aziendale con conseguente difforme rappresentazione dei dati in bilancio	DAFCG - PAD - DP	- vigenza di procedure che regolano i flussi inerenti la contabilità - presenza di controlli da parte del Dirigente Preposto, Collegio Sindacale e soc. di revisione	8,3	- introduzione software controllo di gestione collegato alle commesse aziendali per poter ricevere e restituire tempestivamente le informazioni dell'andamento economico-finanziario delle commesse - audit specifici	- fine 2019-2020 - entro 2019	PAD - DRUS - DAFCG - DPSPS - Gruppo di lavoro problematiche gestione commesse - AIAC - RSGQ - RPCT	SEMESTRALE	- Verifica andamento introduzione software - verifica effettuazione audit specifici
	Verifica della tenuta della contabilità generale Monitoraggio e tracciabilità flussi finanziari	Mancato controllo tracciabilità flussi finanziari ex L. n. 136/2010 e s.m.i. - Mancato controllo di registrazione adeguata di ogni operazione di rilevanza economica, finanziaria o patrimoniale e del relativo supporto documentale	DAFCG / Dirigente Preposto	nomina del Dir. Preposto la cui attività è regolata da procedure a sistema - vigenza di procedure aziendali specifiche - controlli effettuati dal Collegio sindacale e dalla società di revisione - audit di parte terza annuali	8,3	aggiornamento procedure Dir. Preposto	1° semestre 2019	DRUS - DP - DAFCG - DRUS	trimestrale	verifica effettiva revisione procedure DP
		mancata verifica della veritiera rappresentazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale	DAFCG / Dirigente Preposto	Comunicazione tempestiva agli organi competenti di situazioni di riscontrata inadeguatezza e/o non conformità al Modello e alle relative procedure	8,3	aggiornamento e revisione procedure aziendale e del Dir. Prep.	2° semestre 2019	DRUS - DP - DAFCG - DRUS	trimestrale	verifica effettiva revisione procedure aziendale e DP
Risk assessment Esecuzione di audit interni aziendali e di qualità	Mancata/non corretta esecuzione di audit (verifica) su aree a rischio - mancato rispetto del programma di audit annuale - alterazione processo di certificazione	AIAC / RSGQ	- Approvazione e controllo del Vertice aziendale del Piano di audit - audit congiunti effettuati da AIAC e RSGQ - Reportistica periodica sugli interventi di Audit effettuati - vigenza di procedure specifiche di audit - audit di parte terza annuali	6,0	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit	
Controllo corretto aggiornamento dell'Albo Fornitori	Mancato compimento di atti d'ufficio su attività tese ad agevolare o sfavorire l'inserimento di fornitori nell'albo	Gestore Albo Fornitori / PAD / DALS	- Emissione revisione procedura gestione Albo Fornitori e relativi Regolamenti di iscrizione	6,6	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit	
Verifica applicazione delle procedure Rispetto del Codice Etico	Omessa vigilanza e conseguente porre in essere di condotte aziendali non rispettose del sistema	tutti	- Adozione e diffusione del Codice Etico - Audit mirati alla verifica - controllo costante dell'applicazione procedurale da parte dei Responsabili di Direzione/Area	7,8	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit	
Attività di prevenzione, sistema di vigilanza e assistenza in materia di sicurezza sul lavoro	interventi di messa in sicurezza artificiosi o non necessari - omesso controllo, mancate ispezioni e/o accessi presso i siti di attività - inadempimenti in materia di sicurezza sul lavoro e/o sorveglianza sanitaria	RSPP / DRUS / Delegato alla Sicurezza		8,3	audit programmati - redazione di una procedura che regoli le attività relative agli adempimenti norativi in materia di sicurezza sul lavoro	2019	AIAC - RSGQ - RFC	- ANNUALE - SEMESTRALE	report di audit e verifica emissione procedura	
Verifiche e controlli sulle attività relative agli	Mancata denuncia o mancanza di predisposizione di atti conseguenti - Discrezionalità nella scelta del provvedimento - Mancato accertamento delle infrazioni	DRUS / PAD / Responsabili cui sono assegnate risorse umane	Norme a garanzia della riservatezza dell'identità del segnalante (whistleblower)	7,5	audit programmati - redazione di una procedura che regoli i flussi comunicativi in caso di violazioni comportamentali	2019	AIAC - RSGQ - RFC	- ANNUALE - SEMESTRALE	report di audit e verifica emissione procedura	

Area a rischio: E. **Area controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni**
 Significatività del livello di rischio = Medio

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
						AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
affidamenti	Attività di controllo relative a: ✓ Modifica dei termini contrattuali; ✓ Definizione criteri di selezione; ✓ Abuso motivazione d'urgenza; ✓ Abuso di procedure negoziate; ✓ Redazione di capitolati su misura per favorire determinate imprese; ✓ Possibile conflitto di interesse nella valutazione offerte	- mancata/inadeguata verifica dell'esistenza di rapporti di contiguità del RUP con le imprese concorrenti o mancanza di requisiti idonei ed adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza; - mancata/inadeguata attività di controllo e verifica	RUP / DALS-SGA	- Vigenza di procedure interne recanti misure di trasparenza volte a individuare soggetti in possesso dei requisiti di professionalità necessari, - criteri di rotazione nella nomina - Modello 231 contenente il codice etico e di condotta recante obblighi di comportamento e previsioni di irrogazione di sanzioni di carattere disciplinare in caso di violazione - Formazione specifica anticorruzione - verifica di assenza di cause di incompatibilità astensione con riferimento ai concorrenti alla gara	6,6	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit
		mancata verifica in ordine all'elusione delle regole degli affidamenti degli appalti mediante improprio utilizzo del sistema di affidamento (procedure negoziate e affidamenti diretti per favorire un operatore)	PAD / DALS-SGA	Verifica conformità delle tipologie di procedure da adottare alla normativa vigente (SGA) Tracciabilità delle azioni adottate	7,2	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit
		mancati controlli su applicazione di criteri requisiti di qualificazione per favorire/favorire determinate imprese	RUP / DALS-SGA	Controlli puntuali per la verifica dei requisiti di aggiudicazione	6,0	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit
		mancata verifica esistenza in ordine al conflitto di interessi circa la nomina di Commissari ed il conseguente mancato rispetto di disposizioni in materia di nomina della commissione * inadeguata o mancata verifica su eventuali situazioni di alterazione della concorrenza e turbativa d'asta	PAD / AVCPDL / DALS-SGA / RPCT	- Scelta dei componenti delle commissioni tra i soggetti in possesso dei necessari requisiti, mediante estrazione a sorte in un'ampia rosa di candidati - verifica di assenza di cause di incompatibilità astensione con riferimento ai concorrenti alla gara, ai sensi di quanto disposto dall'art. 77 del D. Lgs. n. 50/2016 ed all'articolo 51 c.p.c. - Formazione specifica anticorruzione	7,2	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ - RFC	ANNUALE	report di audit

MEDIA DELL'AREA 7,3

Area a rischio: F. Affari legali, societari e contenzioso
 Significatività del livello di rischio = Medio

PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	MISURE DA ATTUARE				
						AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	METODICA MONITORAGGIO
Gestione affari legali, societari e contenzioso	Affidamento di incarichi esterni di assistenza e difesa in giudizio di fronte alle Autorità giurisdizionali civili, penali, amministrative, tributarie, speciali e comunitarie	Mancato utilizzo dell'Albo Fornitori per attribuzione di un incarico per favorire indebitamente un soggetto in cambio di utilità	DALS	- Emissione revisione procedura gestione Albo Fornitori e relativi Regolamenti di iscrizione	4,6	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		Eccessiva discrezionalità nella scelta del professionista da incaricare	DALS	- procedura che regola le modalità di scelta degli iscritti all'Albo - rotazione incarichi	4,9	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		mancata trasmissione documentazione e informazioni utili per predisporre la causa o alterazione di atti e informazioni	DALS - DRUS	- scadenzerario udienze	6,5	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		Sproporzione tra prestazione ed onorario	DALS	applicazione tariffe previste dalla legge	4,5	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		Divulgazione di notizie sensibili; mancata rotazione dei professionisti esterni all'Albo fornitori	DALS	- Inserimento clausola contrattuale dell'obbligazione espressa di attenersi ai principi del Modello di organizzazione e suoi allegati - inserimento clausola contrattuale obbligo di rispettare la normativa sulla privacy procedura che elenca i casi in cui è possibile ricorrere alla scelta del legale esterno all'Albo fornitori.	4,6	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
	assistenza, studio, ricerca e consulenza - predisposizione pareri/atti da parte dei consulenti esterni	Redazione di pareri giuridici non conformi al dettato normativo con conseguente impatto negativo sugli atti aziendali	DALS	Redazione incarico con espresso dettaglio del parere richiesto	6,0	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		Uso improprio o distorto della discrezionalità nella risoluzione delle controversie in via stragiudiziale		la risoluzione delle controversie per via stragiudiziale sono gestite direttamente dall'azienda e sottoposte al CdA	5,9	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		Travisamento fatti/omissione di fatti rilevanti		Continui scambi di informazioni con gli uffici interessati	6,5	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		Diffusione all'esterno di pareri già approvati - Induzione a modificare pareri già predisposti precedentemente		- Inserimento clausola contrattuale dell'obbligazione espressa di attenersi ai principi del Modello di organizzazione e suoi allegati - inserimento clausola contrattuale obbligo di rispettare	6,5	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		- alterazione tempi tecnici - mancata/errata applicazione della normativa con conseguente insorgere di eventuali controversie e contestazioni in sede processuale, con conseguente eventuale responsabilità civile, amministrativa		- Inserimento clausola contrattuale dell'obbligazione espressa di attenersi ai principi del Modello di organizzazione e suoi allegati - Comunicazione immediata all'OdV di situazioni di riscontrata inadeguatezza e/o non conformità al Modello e alle relative procedure	6,5	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
	- supporto giuridico per garantire la corretta interpretazione ed applicazione delle normative vigenti agli atti societari da parte della Direzione - predisposizione pareri/atti/informative;	Induzione ad alterare atti e/o informazioni nella predisposizione dei pareri/atti da sottoporre agli uffici richiedenti e/o al Consiglio	DALS	- Modello di organizzazione e suoi allegati con codice di condotta applicato e diffuso a tutti i dipendenti - Formazione del personale ed aggiornamento continuo - condivisione del processo decisionale con i Responsabili di Area/Direzione competenti per materia	5,9	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
	- espletamento di ogni attività tesa al recupero crediti in fase stragiudiziale; assistenza legale nelle controversie individuali di lavoro in tutte le fasi che precedono l'instaurazione di una causa.	- Induzione ad alterare passaggi valutativi nell'istruttoria delle istanze degli uffici interessati o a modificare pareri già approvati dal CdA	DALS	- Modello di organizzazione e suoi allegati con codice di condotta applicato e diffuso a tutti i dipendenti - Formazione del personale ed aggiornamento continuo - condivisione del processo decisionale con i Responsabili di Area/Direzione competenti per materia	6,5	audit programmati	2019	AIAC - RSGQ	annuale	report di audit
		- mancata/inesatta predisposizione di note informative alle Direzioni/Aree richiedenti		- Coordinamento continuo con Responsabile ufficio richiedente supporto legale - Tempestiva assistenza agli uffici interessati in materia di accesso agli atti	6,5	integrazione procedura aziendale che detti tempi certi di restituzione di pareri richiesti	2019	DALS - DRUS - AIAC	SEMESTRALE	verifica emissione integrazione procedura
		- predisposizione di contratti che non tutelino la società - mancata/erronea valutazione e predisposizione di accordi scritti attinenti alla fase del recupero crediti stragiudiziale (diffide, atti transattivi, compensazioni finanziarie)		Coordinamento e interazione continua tra DALS e DAFCG per gestione recuperi	6,5	- Report periodici dei contratti distinti per appalti, servizi e forniture con indicazione procedure adottate e importo - Report periodico sulle morosità da DAFCG a DALS per predisposizione diffide	2019	DALS - DAFCG	SEMESTRALE	monitoraggio del flusso di report
	attività di segreteria degli Organi Sociali	Omessa /tardiva predisposizione di comunicazioni e ordini di servizio al Vertice aziendale o inosservanza delle regole di riservatezza e di segretezza	DALS / SEGRETARIO CDA	Rispetto degli adempimenti societari secondo le norme dello Statuto, del Modello Organizzativo e dei suoi Allegati	4,8	audit programmati	2019	AIAC	annuale	report di audit
Mancata diffusione alle Funzioni aziendali delle relative comunicazioni e disposizioni o comunicazioni inviate non tempestivamente		prassi comunicativa inerente le determinazioni assunte dal CdA		5,4	audit programmati	2019	AIAC	annuale	report di audit	

MEDIA DELL'AREA	5,7
-----------------	-----

SOGESID	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA 2019-2021									
	ALLEGATO 1 :		MAPPATURA DEI RISCHI INERENTI AI PROCESSI AZIENDALI AI SENSI DELLA L. 190/2012 E S.M.I.							

AREA SPECIFICA						MISURE DA ATTUARE					
Area a rischio: Acquisizione e pianificazione commesse Significatività del liv Significatività del livello di rischio = Medio											
PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	MODALITA' MONITORAGGIO	
Fase precontrattuale	Cura dei rapporti con i Dicasteri per Convenzioni assistenza tecnica e coordinamento attività finalizzate alla formalizzazione Convenzioni	Inefficienze operative e fenomeni corruttivi per perseguimento interessi personali	DPSPS/Responsabile di Direzione-Area coinvolto / DALS / PAD	- Segregazione dei ruoli - procedura operativa vigente - modello organizzativo 231	7,2	revisione della procedura	fine 2019	DPSPS / DALS / DRUS	SEMESTRALE	verifica stato avanzamento revisione procedurale	
	Analisi proposte contrattuali e analisi di fattibilità giuridico-tecnico-economica della commessa	mancato approfondimento dell'analisi del contratto in termini di fattibilità giuridico-economico-finanziaria	DPSPS/ DAFCG / Responsabile di Direzione-Area coinvolto / DALS	- coinvolgimento Responsabile di Direzione/Area interessato per materia	8,8	revisione della procedura - utilizzo sistema informatico integrato che consente piani economico-finanziari	fine 2019	DPSPS / DALS / DRUS / DAFCG	SEMESTRALE	verifica stato avanzamento revisione procedurale	
	Analisi opportunità di finanziamento di progetti con Fondi comunitari	- Sottoscrizione di accordi mediante comportamenti illeciti - falsificazione documentale per ricevere finanziamenti comunitari in maniera fraudolenta	DPSPS / PAD / Responsabile di Direzione-Area coinvolto / DALS	- procedura operativa vigente - modello organizzativo 231	8,0	revisione della procedura	fine 2019	DPSPS / DALS / DRUS	SEMESTRALE	verifica stato avanzamento revisione procedurale	
studio e ricerca di nuove opportunità nei settori integrati ambientali	attività svolta nel mercato nazionale	- Formulazione proposte che favoriscono interessi personali o di terzi - Illecito condizionamento di soggetti pubblici/privati - Fraudolento ricorso a partner commerciali	DPSPS / DT	- prassi consolidata - modello organizzativo 231	7,2	revisione della procedura accogliendo la prassi	fine 2019	DPSPS / DALS / DRUS	SEMESTRALE	verifica stato avanzamento revisione procedurale	
	attività svolta nel mercato estero	- Formulazione proposte che favoriscono interessi personali o di terzi - Illecito condizionamento di soggetti pubblici/privati esteri - Illecita influenza esercitata da parte di intermediari/operatori commerciali - Fraudolento ricorso a partner commerciali	DPSPS / DSME / DT	- prassi consolidata - modello organizzativo 231	7,2	revisione della procedura accogliendo la prassi	fine 2019	DPSPS / DALS / DRUS	SEMESTRALE	verifica stato avanzamento revisione procedurale	

MEDIA DELL'AREA	7,7
------------------------	------------

SOGESID	PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA 2019-2021									
	ALLEGATO 1 :		MAPPATURA DEI RISCHI INERENTI AI PROCESSI AZIENDALI AI SENSI DELLA L. 190/2012 E S.M.I.							

AREA SPECIFICA		MISURE DA ATTUARE										
Area a rischio: B. Servizi di Ingegneria Significatività del livello di rischio = Alto		PROCESSO	ATTIVITA'	RISCHIO	RESPONSABILITÀ	AZIONI IN ATTO	VALORE RISCHIO 2019	AZIONI DA ATTUARE	TEMPI ATTUAZIONE	RESPONSABILI MISURE	TEMPI MONITORAGGIO	MODALITA' MONITORAGGIO
Progettazione opere ambientali, e relativi indagini e studi, sicurezza in fase di progettazione, sicurezza in fase di progettazione, verifica e validazione		Esternalizzazione attività di progettazione	- affidamento incarico a soggetto non idoneo - controllo attività affidatario per ottenere vantaggi personali	RUP/PM / Direzione/Area che segue la progettazione / DALSGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO - piattaforma informatica per affidamenti; - Albo Fornitori	8,0	audit da programma	2019	RSGQ - AIAC	annuale	verifica report di audit	
		Pianificazione della progettazione: redazione documento preliminare di progettazione ed elaborati tecnico-economici e grafici e riesami e controlli successivi	Mancata conformità alla normativa vigente e mancata rispondenza degli elaborati ai requisiti della committenza per ottenere vantaggi personali	Direzione/Area che segue la progettazione / Progettista / PM-RUP	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - costante aggiornamento formativo in materia	7,7	audit da programma - creazione e utilizzo di un catalogo prodotti e tecnologie	2019	RSGQ - AIAC - ASI	annuale trimestrale	verifica report di audit verifica istituzione e sviluppo catalogo prodotti e tecnologie	
		Controllo tecnico: redazione rapporto di controllo	omesso o errato controllo su correttezza elaborati	Direzione/Area che segue la progettazione / Progettista	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - costante aggiornamento formativo in materia	8,0	audit da programma	2019	RSGQ - AIAC	annuale	verifica report di audit	
		Verifica e validazione del progetto	omessa o inadeguata verifica per mancanza professionalità specifiche per ottenere vantaggi personali	AVCPDL / RUP	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - costante aggiornamento formativo in materia	8,5	audit da programma	2019	RSGQ - AIAC	annuale	verifica report di audit	
		Sicurezza in fase di progettazione: redazione Piano di sicurezza (PSC) e coordinamento con progettista per applicazione disposizioni di sicurezza in fase di progettazione	scelte progettuali non in linea con PSC; mancato coordinamento con progettista	Coordinatore sicurezza in fase di progettazione / PM-RUP / Direzione/Area che segue la progettazione	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - costante aggiornamento formativo in materia	5,9	audit da programma	2019	RSGQ - AIAC	annuale	verifica report di audit	
Direzione Lavori e Coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione		Esternalizzazione attività Ufficio di Direzione lavori e collaudi	- affidamento incarico a soggetto non idoneo - controllo attività affidatario per ottenere vantaggi personali	RUP/PM / Direzione -Area che segue la DL / DALSGA	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO - costante aggiornamento formativo	8,0	audit da programma	2019	RSGQ - AIAC	annuale	verifica report di audit	
		Costituzione ufficio di D.L. (Direttore Operativo e Ispettore Cantiere); Individuazione e nomina Direttore Lavori - attestazione stato luoghi (accessibilità aree et..) consegna lavori	Mancanza di requisiti di idoneità professionale/ rilascio false attestazioni su stato luoghi e ritardata consegna lavori	Direzione -Area che segue la DL / AVCPDL / RUP / PM / DRUS	- procedure specifiche oggetto di certificazione ISO; - costante aggiornamento formativo in materia - applicazione rotazione nomine da parte di AVCPDL	7,2	audit da programma monitoraggio mantenimento iscrizione Ordine professionale	2019	RSGQ - AIAC - DRUS - DPSPS	annuale	- verifica report di audit - verifica monitoraggio attivo	
		Fase di esecuzione: accettazione materiali, verifica rispetto obblighi contrattuali impresa affidataria,	accettazione di materiali non conformi e mancato monitoraggio dell'andamento del cantiere per creare posizioni di vantaggio	DL / Ufficio DL / CSE	procedure specifiche oggetto di certificazione ISO	9,4	audit da programma - creazione e utilizzo di un catalogo prodotti e tecnologie	2019	RSGQ - AIAC - ASI	annuale trimestrale	verifica report di audit verifica istituzione e sviluppo catalogo prodotti e tecnologie	
		gestione varianti e riserve, sospensione rapporto contrattuale, gestioni controversie	Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare il ribasso effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori stipula di transazioni e accordi bonari al fine di avvantaggiare l'appaltatore	DL / AVCPDL / RUP / Direzione -Area che segue la DL / DALSGA	- attività regolata dalle norme vigenti; - formazione costante; - vigenza di procedura che obbliga alla pubblicazione delle varianti approvate sul sito istituzionale sezione trasparenza; - segregazione dei ruoli	8,8	- audit da programma - integrazione procedura DL - monitoraggio periodico delle riserve mediante report da inviare alla DAFCG	2019	RSGQ - AIAC - DRUS - DAFCG - Direzione -Area che segue la DL	semestrale	verifica integrazione procedura DL	
		Controllo tecnico-contabile e amministrativo dell'esecuzione dei lavori: redazione documenti contabili e rilascio SAL	Pressione dell'appaltatore su D.L. per rimodulazione cronoprogramma ; mancato/omesso controllo contabile	DL / AVCPDL / RUP /	procedure specifiche oggetto di certificazione ISO	7,7	audit da programma	2019	RSGQ - AIAC	annuale	VERIFICA REPORT DI AUDIT	
		Concessioni di lavori extracontrattuali in economia e/o a fattura	Accordi collusivi con gli affidatari dei lavori che possono generare fenomeni di carattere corruttivo	DL / RUP/AVCPDL / Direzione -Area che segue la DL	- vigenza di procedura che obbliga alla pubblicazione dell'importo impegnato e liquidato sul sito istituzionale sezione trasparenza; - segregazione dei ruoli	8,8	- integrazione delle procedure esistenti;	2019	DL / RUP / AVCPDL / DALSGA / DRUS	semestrale	verifica ricezione report trimestrali e integrazione procedura	
		Fase conclusiva: attività di verifica conformità lavori e approvazione S.A., riserve, redazione certificato regolare esecuzione/collaudato	inadeguata/omessa verifica conformità; gestione errata di riserve; falsa redazione certificazione collaudo	DL / AVCPDL / RUP / PM / DALSGA	procedure specifiche oggetto di certificazione ISO	9,9	- audit da programma - formazione costante in materia di riserve e contenziosi - monitoraggio periodico delle riserve mediante report da inviare alla DAFCG	2019	RSGQ - AIAC - DRUS	annuale	verifica report di audit e piano di f	
		Sicurezza in fase di esecuzione : Verifica attuazione Piano da parte impresa ed idoneità del piano operativo di sicurezza (POS); o Adeguamento PSC in corso d'opera; o Aggiornamento fascicolo in corso d'opera; o Attività di ispezione cantiere o Redazione verbale fine lavori di competenza	Inesatta contabilizzazione dei costi per la sicurezza; Mancata predisposizione di adeguate misure preventive e protettive per garantire la sicurezza e la salubrità degli ambienti di lavoro, mancato controllo in cantiere	Coordinatore sicurezza in fase di esecuzione / DL / RUP / AVCPDL	procedure specifiche oggetto di certificazione ISO	6,0	audit da programma	2019	RSGQ - AIAC	annuale	verifica report di audit	

MEDIA DELL'AREA	8,0
------------------------	------------

