

Tabella delle aree a rischio corruzione ai sensi della L.190/2012 MAPPATURA DEI PROCESSI - Allegato PTPCT 2021-2023

Area di rischio come da PNA 2019 (Generali/Speciali)	Processo a rischio	Attività a rischio	Descrizione del rischio	Soggetti coinvolti (Area/Business Unit/Ufficio/Unità Speciale/Ambiti di Specializzazione)	Livello rischio per indicatori	Livello rischio per indicatori	Livello rischio per indicatori	Livello rischio per indicatori	Livello rischio per indicatori	Grado di Rischio potenziale (trascurabile, basso, medio, alto)	Tipologia di reato	Misure adottate	Misure da adottare	
					1 Interesse esterno	2 discrezionalità a decidere interno	3 trasparenza/opacità processo decisionale	4 collaborazione	5 grado attuazione misura					
Acquisizione e Gestione del Personale	Selezione ed assunzione del personale (a tempo indeterminato, determinato, collaboratori, stageur, borsisti)	Individuazione dei fabbisogni di risorse Autorizzazione preventiva da parte dell'azionista Regione Calabria Redazione e pubblicazione avvisi di selezione/ definizione dei criteri di selezione / Gestione della procedura di selezione del personale e degli aspetti contrattuali/formalizzazione e sottoscrizione del contratto di assunzione o conferimento incarico/Nomina della commissione per la selezione del personale	Inosservanza delle norme e regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione al fine di reclutare candidati particolari (cogenza dell'anonimato delle prove scritte di selezione, predeterminazione dei criteri di valutazione ovvero previsioni di criteri di requisiti di accesso "personalizzati", irregolare composizione delle commissioni) insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti. Discrezionalità nel procedimento di composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari. Tali condotte illecite potrebbero trovare realizzazione anche mediante comunicazione anticipata della prova di selezione ad un candidato, per favorire lo stesso.	CdA - Direttore Generale, Responsabile Area Risorse Umane e sistemi Informativi, ogni altro soggetto incaricato della selezione e assunzione	Alto	Alto	Medio	Alto	Medio	Alto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.) Truffa (art. 640 comma 2 n.1 c.p.)	Statuto - CCNL CREDITO - Contratto di Il livello - Regolamento reclutamento personale (ed 2019) Codice di comportamento aggiornato nel 2018 e Codice disciplinare aggiornato nel 2018 - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	CCNL CREDITO - Contratto di Il livello - Codice Etico - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 e Codice disciplinare aggiornato nel 2018 - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	<p>Nei bandi di selezione Introduzione di requisiti il più possibile generici e oggettivi, compatibilmente con la professionalità richiesta. Massima aderenza alla normativa, Procedura per la nomina della commissione Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L.190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013</p> <p>Predisposizione/aggiornamento procedure</p>
	Gestione del rapporto di lavoro (adempimenti in materia di assunzioni, cessazione del rapporto di lavoro e progressione di carriera Procedimenti disciplinari) Sviluppo e incentivazione delle risorse umane	Gestione amministrativa del personale e dei relativi adempimenti Verifica di requisiti di insussistenza cause di incompatibilità e inconfiribilità di dirigenti Elaborazione dei dati per la redazione delle buste paga, dei contributi previdenziali ed assistenziali, gestione delle trasferte e rimborsi spesa. Gestione delle auto aziendali nonché delle schede carburante Progressioni economiche o di carriera e della corresponsione di eventuali bonus, superminimi, benefit, ecc. Attività di valutazione, sviluppo professionale ed incentivazione delle risorse umane di Fincalabra. . Rapporti con i funzionari pubblici in occasione di verifiche e ispezioni	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari. Rischio che un soggetto non attenendosi alle norme e ai regolamenti di riferimento corrompa i funzionari di PPAA (enti previdenziali, assicurativi, altro) per agevolare le risultanze di verifiche/adempimenti/ispezioni (omissioni o attenuazione di sanzioni, non considerazione di ritardi o omissioni, omissione di segnalazione di anomalie, altro). Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della gestione del personale al fine di agevolare particolari dipendenti (riconoscimenti di carriera e riconoscimenti economici illegittimamente). Utilizzo di documentazione falsa o incompleta al fine di beneficiare di contributi/sovvenzioni pubblici in assenza di requisiti (sgrevi contributivi/benefit in caso di assunzioni, agevolazioni in materia formazione del personale) Utilizzo di attestazioni false o incomplete al fine di ridurre l'ammontare di contributi dovuti	Cda, Direttore Generale, Responsabile Area Risorse Umane e sistemi Informativi, ogni altro soggetto incaricato della valutazione del personale Responsabili Area e business Unit/Unità Speciali	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio				
	Gestione degli adempimenti richiesti dal d.lgs. 50/2016 (Codice dei contratti pubblici) Affidamenti di lavori, beni, servizi, forniture e consulenze Acquisizione di lavori, beni, servizi e forniture - Affidamento di incarichi di consulenza	Rapporti con funzionari dell'Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici anche in occasioni di eventuali verifiche ispettive. Adempimenti di cui al D.Lgs. 50/2016 (Codice dei contratti pubblici) per la stipula di contratti relativi a lavori, servizi e forniture Definizione dell'oggetto dell'affidamento e dell'importo a base d'asta - Individuazione della procedura da espletare - Espletamento della procedura di affidamento - Gestione degli adempimenti richiesti dal d.lgs. 50/2016 (Codice degli Appalti) e s.m.i	Rischio che un soggetto non attenendosi alle norme /regolamenti/procedure di riferimento corrompa i funzionari dell'Autorità di Vigilanza per agevolare le risultanze di verifiche/adempimenti/ispezioni (omissione o attenuazione di sanzioni, non considerazione di ritardi o omissioni, omissione di segnalazione di anomalie, altro) Abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa - Eventuale abuso nel ricorso all'affidamento diretto ed alle procedure negoziate senza bando al fine di favorire un'impresa - Mancato ricorso Convenzioni quadro stipulate da CONSIP, alle Centrali di acquisto regionali o al Mercato Elettronico della pubblica amministrazione (MEPA) al fine di favorire un'impresa - Violazione degli obblighi di pubblicità di cui al Decreto Legislativo 33/2013	C.d.A., Direttore Generale, Responsabile Area Risorse Umane Acquisti e Servizi, Responsabile Area Incentivi e Finanziamenti, Responsabile Business Unit/ Unità Speciali, Responsabile Area Amministrativa,	Alto	Alto	Medio	Alto	Medio	Alto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e art. 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319	Regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture sotto soglia (ai sensi del dlgs 50/2016 - Regolamento per la qualificazione fornitori - Funzioni acquisti e gare flussi operativi (marzo 2018) - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018) Codice di Comportamento	<p>Predisposizione/aggiornamento procedure operative interne anche per definire i livelli autorizzativi nell'ambito di ciascuna fase - Predisposizione procedura per la tracciabilità del processo sia a livello di sistema informatico sia in termini documentali - Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L.190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013 - Verifica dei contenuti dell'incarico rispetto alle norme di legge o di regolamento che lo consentono e verifica incarico quale strumento idoneo e corretto per sopperire ad un bisogno dato. Procedura comparativa.</p>	

Contratti Pubblici	Affidamenti di servizi, forniture e consulenze	Definizione dell'oggetto dell'affidamento Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento Espletamento della procedura di affidamento Individuazione e scelta del fornitore/ consulente Conclusione del contratto Esecuzione del contratto Controllo finale su lavori/merce/ prestazione servizi e consulenze	<p>Generica definizione dell'oggetto dell'affidamento (modalità e termini di espletamento/fornitura del servizio/lavoro/bene) tale da determinare enorme libertà del fornitore/consulente nell'organizzazione e svolgimento delle attività</p> <p>Definizione di requisiti di partecipazione alla procedura di affidamento e, in particolare, di requisiti tecnici al fine di favorire un operatore/consulente</p> <p>Sceita dell'operatore/consulente sulla base di una valutazione generica o inadeguata. Utilizzo della procedura negoziata e dell'affidamento diretto al di fuori dei casi consentiti dalla norma al fine di favorire un operatore/consulente Rischio di pagamento di fatture in assenza o incompleta erogazione del servizio/bene/lavoro previsto nel contratto/ordine</p> <p>Motivazione generica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari quando il personale di una stazione appaltante o di un prestatore di servizi che, anche per conto della stazione appaltante, interviene nello svolgimento della procedura di aggiudicazione degli appalti e delle concessioni o può influenzarne, in qualsiasi modo, il risultato, ha, direttamente o indirettamente, un interesse finanziario, economico o altro interesse personale che può essere percepito come una minaccia alla sua imparzialità e indipendenza nel contesto della procedura di appalto o di concessione.</p>	C.d.A., Direttore Generale, Responsabile Area Risorse Umane Acquisti e Servizi, Responsabile Area Incentivi e Finanziamenti e Responsabile Business Unit/Unità Speciali, Responsabile Area Amministrativa	Alto	Alto	medio	Alto	Medio	Alto	c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.)	Regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture sotto soglia (ai sensi del dlgs 50/2016 - Regolamento per la qualificazione fornitori - Funzioni acquisti e gare flussi operativi (marzo 2018) - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018) Codice di Comportamento	Predisposizione/ aggiornamento procedure operative interne anche per definire i livelli autorizzativi nell'ambito di ciascuna fase - Predisposizione procedura per la tracciabilità del processo sia a livello di sistema informatico sia in termini documentali - Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L.190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013 - Verifica dei contenuti dell'incarico rispetto alle norme di legge o di regolamento che lo consentono e verifica incarico quale strumento idoneo e corretto per sopperire ad un bisogno dato. Procedura comparativa.
AREA PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEL DESTINATARIO CON EFFETTO ECONOMICO DIRETTO ED IMMEDIATO PER IL DESTINATARIO	Provvedimenti/ atti in materia di agevolazioni in favore di soggetti/imprese a valere su fondi pubblici (inclusa l'attività di assistenza tecnica in favore dell'Ente Regione)	Predisposizione atti propedeutici - Istruttoria delle richieste di agevolazioni - Adozione delibere/atti di ammissione/non ammissione/ revoca delle agevolazioni pubbliche in favore di soggetti/ imprese - Sottoscrizione Atti adesione e obbligo - Monitoraggio delle agevolazioni/benefici concessi	Rischio che non attenendosi alle norme/regolamenti/procedure di riferimento un soggetto interno alla Società, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, costringa taluno a dare o a promettere indebitamente, denaro o altra utilità, in cambio della concessione di agevolazioni oppure corrompa o venga corrotto da funzionari della PA e/o da privati al fine di ottenere utilità e/o vantaggio e/o agevolare determinati soggetti (riconoscimento indebito di un beneficio a soggetti non in possesso dei requisiti di legge/regolamenti, rifiuto indebito di un beneficio a soggetti in possesso dei requisiti di legge/regolamento al fine di agevolare determinate persone/imprese; Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso ai fondi; omissioni di verifiche).	Direttore Generale, Responsabile Area Incentivi e Finanziamenti, Responsabile di Business Unit di Line, Responsabile Unità Speciale di "Pianificazione Strategica", Responsabile Unità Speciale "Fondi Comunitari e Innovazione", Responsabile Area Amministrativa, Responsabili Ambiti di specializzazione	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio/Alto	Concessione (art.317 c.p.) - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Codice Etico - Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 -- Manuale Antiriciclaggio - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 e Codice disciplinare aggiornato nel 2018 -Procedura Operativa Adempimenti Antimafia Rev. 1 del 31.10.2019 Procedure Operative interne "Articolazione degli Uffici, Competenze e Livelli di Responsabilità" (ottobre 2019) -Software gestionali - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)	Predisposizione/ aggiornamento procedure operative interne anche per definire i livelli autorizzativi nell'ambito di ciascuna fase operativa e la segregazione dei compiti tra i differenti soggetti coinvolti - Predisposizione procedura per la tracciabilità del processo sia a livello di sistema informatico sia in termini documentali - Procedure per il recupero crediti derivanti da agevolazioni a valere sui fondi pubblici Procedura prevista dalla L.190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013
	Provvedimenti/ atti in materia di agevolazioni in favore di soggetti/imprese a valere su fondi pubblici (inclusa l'attività di assistenza tecnica in favore dell'Ente Regione)	Erogazione di contributi e finanziamenti	Rischio che non attenendosi alle norme/regolamenti/procedure di riferimento un soggetto interno alla Società, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, costringa taluno a dare o a promettere indebitamente, denaro o altra utilità, in cambio della concessione di agevolazioni oppure corrompa o venga corrotto da funzionari della PA e/o da privati al fine di ottenere utilità e/o vantaggio e/o agevolare determinati soggetti (riconoscimento indebito di un beneficio a soggetti non in possesso dei requisiti di legge/regolamenti, rifiuto indebito di un beneficio a soggetti in possesso dei requisiti di legge/regolamento al fine di agevolare determinate persone/imprese; Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso ai fondi; omissioni di verifiche).	Direttore Generale, Responsabile Area Incentivi e Finanziamenti, Responsabile di Business Unit di Line, Responsabile Unità Speciale di "Pianificazione Strategica", Responsabile Unità Speciale "Fondi Comunitari e Innovazione", Responsabile Area Amministrativa, Responsabili Ambiti di specializzazione (Controlli, Rendicontazione, Attuazione)	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio/Alto	Concessione (art.317 c.p.) - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Codice Etico - Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 -- Manuale Antiriciclaggio - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 e Codice disciplinare aggiornato nel 2018 - Procedura Operativa Adempimenti Antimafia Rev. 1 del 31.10.2019 Procedure Operative interne "Articolazione degli Uffici, Competenze e Livelli di Responsabilità" (ottobre 2019) -Software gestionali - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale(aprile 2018)Software gestionali - Procedura Tesoreria aggiornata a luglio 2018 -	Implementazione software gestionale integrato con controllo di gestione, contabilità del lavoro, tesoreria e contabilità generale Procedure per il recupero crediti derivanti da agevolazioni a valere sui fondi pubblici - Procedura relativa agli adempimenti previsti dalla L.190/2012 e dal D.Lgs. 33/2013

Rapporti con la Pubblica Amministrazione e altri Enti	Rapporti con l'Ente Regione e/o altri enti	Definizione di accordi e convenzioni tra Fincalabra SpA e la Regione Calabria (o altri Enti) al fine di regolare l'acquisizione delle commesse - Predisposizione ed invio di informazioni/documentazione alla Regione Calabria e/o altro ente pubblico/stackholders ai fini dell'affidamento delle commesse - Individuazione delle categorie di beneficiari e parametrizzazione della discrezionalità di Fincalabra nell'erogazione dei contributi nell'ambito della gestione dei fondi pubblici affidati alla società	Rischio che un soggetto interno corrompa, con denaro o altra utilità, un funzionario della Regione o altro ente pubblico/stackholders al fine di indurre lo stesso al mancato esercizio delle proprie funzioni in relazione all'affidamento in gestione di fondi pubblici. Rischio di accordi collusivi, attraverso promessa o dazione di denaro o altra utilità, con funzionari della Regione o altro ente pubblico/stackholders al fine di ottenere l'affidamento in gestione di fondi pubblici e/o favorire talune categorie di beneficiari.	C.d.A., Direttore Generale, Responsabile Unità speciale Pianificazione Strategica Responsabile Unità speciale Fondi Comunitari ed Innovazione, Responsabile Area Incentivi e Finanziamenti, Responsabile Business Unit, Responsabile Area Amministrativa	Alto	Alto/Medio	Medio	Alto	Medio	Alto/Medio	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) - Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e art. 321 c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - Truffa (art. 640 comma 2, n. 1 c.p.) - Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.) - Malversazione a danno dello Stato (art. 316 bis c.p.) - Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.) - Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Statuto - Codice etico - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale (aprile 2018) Procedure per Controllo Analogo	Predisposizione/aggiornamento procedure operative interne
	Esercizio Controllo Analogo della Regione Calabria - Gestione documenti di programmazione economica e finanziaria Contatti/incontri con funzionari pubblici ed incaricati di pubblici servizi (Regione, ecc..) per lo svolgimento delle attività necessarie all'espletamento delle attività richieste dalle specifiche procedure operative	Predisposizione ed invio di informazioni/documentazione alla Regione CALABRIA e/o altro ente pubblico/stackholders ai fini del monitoraggio - Contatti/incontri con funzionari pubblici ed incaricati di pubblici servizi (Regione, ecc..) per lo svolgimento delle attività necessarie all'espletamento delle attività richieste dalle specifiche procedure operative -	Utilizzo di documentazione falsa o incompleta al fine di ottenere indebitamente provvedimenti favorevoli. Elaborazione e trasmissione di dati e informazioni non veritieri che possono indurre in errore i funzionari pubblici ai fini della liquidazione/erogazione di risorse finanziarie e/o corrispettivi	Direttore Generale, Responsabile Area Incentivi e finanziamenti Responsabile Business Unit di Line, Responsabile Unità Speciale di "Pianificazione Strategica", Responsabile Unità Speciale "Fondi Comunitari e Innovazione", Responsabili Ambiti di Specializzazione, Responsabile Area Amministrativa	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio		Statuto - Codice etico - Codice di comportamento aggiornato nel 2018 Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 - Modello di Controllo di gestione - Procedure per Controllo Analogo - Procedure Operative Interne - Metodo di rendicontazione costi diretti e indiretti - Programma valutazione del rischio di crisi aziendale (aprile 2018)	Predisposizione / aggiornamento procedure operative interne - Aggiornamento procedura budget
	Gestione delle Commesse Rendicontazione costi di gestione - budgeting e reporting per commesse -	Predisposizione della documentazione per lo svolgimento delle attività inerenti le commesse - Rendicontazione alla Regione CALABRIA e/o altro ente pubblico/stackholders delle attività effettuate - Predisposizione e monitoraggio documenti di programmazione economica e finanziaria	Utilizzo di documentazione falsa o incompleta al fine di ottenere indebitamente provvedimenti favorevoli. Elaborazione e trasmissione di dati e informazioni non veritieri che possono indurre in errore i funzionari pubblici ai fini della liquidazione/erogazione di risorse finanziarie e/o corrispettivi	CdA Direttore Generale, Responsabile Area Incentivi e finanziamenti Responsabile Business Unit di Line, Responsabile Unità Speciale di "Pianificazione Strategica", Responsabile Unità Speciale "Fondi Comunitari e Innovazione", Responsabili Ambiti di Specializzazione, Responsabile Area Amministrativa	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio		Procedure stabilite dalla Regione Calabria - Procedure operative Interne	Aggiornamento delle procedure
Gestione Contenzioso	Gestione del pre contenzioso e attività stragiudiziali e monitoraggio del contenzioso con patrocinio affidato a legali esterni	Attività di gestione dei pre contenziosi e dei contenziosi giudiziari e stragiudiziali - Gestione dei rapporti con soggetti coinvolti in procedimenti innanzi all'autorità giudiziaria individuazione dei legali esterni cui affidare le pratiche di contenzioso; sottoscrizione dell'incarico ad un legale; gestione delle pratiche di contenzioso e dei rapporti con i legali	Proporre all'Organo Competente di affidare incarichi ad uno o più soggetti ricorrenti definizione preventiva del professionista predeterminazione (stima) del quantum eventuali verifiche su possibili conflitti di interessi an e quantum in caso di risarcimento o rimborso di spese rotazione degli incarichi; conclusione di un accordo a danno della Società dietro l'ottenimento di un vantaggio indebito; l'ottenimento di un compenso (in denaro o in altra utilità) in relazione al compimento di un atto che favorisca l'altra parte (ovvero danneggi la Società) in un processo; l'alterazione del contenuto della documentazione - in termini di incompletezza, non correttezza, ecc. - destinata al magistrato o ad un componente del collegio arbitrale, per ottenere un vantaggio nella controversia; l'induzione del dipendente della Società, da parte di soggetti terzi, a rendere false deposizioni realizzata anche attraverso il riconoscimento o la promessa di denaro o altra utilità; la comunicazione di informazioni rilevanti su dati/prove relativi ad una controversia alla controparte	C.d.A., Presidente, Responsabile Area Amministrativa	Alto	Alto	Medio	Alto	Medio	Alto	Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p. art. 321 c.p.) - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377 c.p.)	Costituzione elenco avvocati - Procedura affidamento incarichi legali (2015)	Sistema di poteri e procure - Predisposizione ed adozione di apposita procedura Contenziosi - Aggiornamento Procedura affidamento incarichi legali Aggiornamento periodico dell'albo degli avvocati - rotazione dei professionisti secondo criteri di competenza
Gestione delle entrate delle spese e del patrimonio	Gestione della contabilità generale e formazione del bilancio	Attività di rilevazione, classificazione e controllo di tutti i fatti gestionali aventi riflessi amministrativi, finanziari ed economici, anche finalizzate alla redazione del bilancio di esercizio	Rischio falso in bilancio	Direttore Generale, Responsabile Area Amministrativa	Alto	Alto	Medio	Alto	Medio	Alto	Reati societari (art. 25 ter 231/2001)	Procedure interna bilancio e contabilità Procedura gestione contabilità ordinaria (aprile 2018) Programma valutazione del rischio di crisi aziendale (aprile 2018) Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01	Aggiornamento Procedure bilancio e contabilità - Implementazione software gestionale integrato con controllo di gestione e contabilità del lavoro - tesoreria - contabilità generale Aggiornamento Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01
	Gestione della tesoreria	Attività connesse alla gestione della tesoreria, in relazione a pagamenti ordinari (a fornitori, ecc.), a transazioni commerciali e ad operazioni verso terze parti	Rischio di pagamento di fatture in assenza o incompleta erogazione del servizio/bene/lavoro previsto nel contratto/ordine	Direttore Generale, Responsabile Area Amministrativa	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio	Reati commessi nei rapporti con la PA reati societari, Riciclaggio, Peculato, Corruzione e Concussione	Procedura Tesoreria aggiornata a luglio 2018 Programma valutazione del rischio di crisi aziendale (aprile 2018)	Aggiornamento Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 Aggiornamento procedura tesoreria

Affari Societari	Attività per CdA, CS, Assemblea	supporto in merito alla convocazione di Consiglio di Amministrazione / Assemblea/supporto nella predisposizione della documentazione per Consiglieri / Soci per le delibere poste all'Ordine del Giorno di Consiglio di Amministrazione / Assemblea/ - verbalizzazione delle riunioni di Consiglio di Amministrazione / Assemblea, a cura del Segretario designato/ decisioni del Consiglio di Amministrazione, decisioni dell'Assemblea, tenuta dei libri sociali/ gestione dei rapporti con il Collego Sindacale e con la Società di Revisione/ gestione delle operazioni sul capitale/operazioni straordinarie (es. acquisto o sottoscrizione azioni proprie o di terzi, riduzioni di capitale, conferimenti, fusioni, trasformazioni, ecc.),	diffusione di informazioni ottenute nell'ambito delle riunioni consiliari/Assemblee dei Soci, ad esempio per favorire un'impresa/professionista, anche a fronte del riconoscimento o della promessa di denaro o altra utilità; assunzione di decisioni consiliari volte a favore un'impresa/professionista, anche a fronte del riconoscimento o della promessa di denaro o altra utilità, ovvero in conflitto di interesse; manipolazione delle informazioni fornite all'Assemblea/Consiglio di Amministrazione per ottenere un vantaggio a favore di chi fornisce le informazioni manipolate ovvero a favore di un terzo; ritardo nella convocazione di un Consiglio di Amministrazione/una Assemblea per garantire un vantaggio a favore di chi ritarda la convocazione ovvero o a favore di un terzo. Le condotte sopra descritte potrebbero anche realizzarsi, oltre che con l'accordo, anche a mezzo di induzione dell'impresa/professionista ovvero con la costrizione da parte di un soggetto apicale	CdA, Presidente Collegio Sindacale, Direttore Generale, Responsabile Area Amministrativa,	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio	abuso di ufficio; corruzione ed istigazione alla corruzione; induzione indebita a dare o promettere utilità; turbata libertà degli incanti; turbata libertà del procedimento di scelta del contraente; astensione dagli incanti; concussione; rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio e traffico di influenze illecite	Statuto	
Controlli, Verifiche Ispezioni e sanzioni	Rapporti con Autorità di Vigilanza e altri enti pubblici	Rapporti con le Autorità di Vigilanza, in occasione di segnalazioni, adempimenti, comunicazioni, richieste e visite ispettive	Rischio che un soggetto non attenendosi alle norme e ai regolamenti di riferimento corrompa i funzionari di PPAA o società competente per agevolare le risultanze di verifiche/adempimenti/ispezioni (omissioni o attenuazione di sanzioni, non considerazione di ritardi o omissioni, omissione di segnalazione di anomalie, altro) Utilizzo di documentazione falsa o incompleta e/o trasmissione di dati e informazioni non veritieri che possono indurre in errore i funzionari pubblici (ad es. in merito agli oneri fiscali a carico della Società).	C.d.A., Direttore Generale, Responsabile Area Amministrativa, Responsabile Area Incentivi e Finanziamenti, Responsabile Business Unit di Line, Responsabile Area Risorse Umane e Sistemi informativi, Responsabile Ufficio Sistemi di qualità, di inventariazione digitalizzazione	Alto	Medio	Medio	Alto	Medio	Medio	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) Truffa (art. 640 comma 2 n. 1 c.p.)		Predisposizione procedure
Controlli, Verifiche Ispezioni e sanzioni	Realizzazione degli adempimenti previsti dalla legge in materia di salute e sicurezza sul lavoro e dalla normativa ambientale	Gestione degli adempimenti in materia di tutela della sicurezza e salute nei luoghi di lavoro ai sensi del D.Lgs. 81/2008 Gestione dei rapporti con le Autorità di controllo in materia di sicurezza e ambiente (es. ASL, VVF, SPISAL, ISPEL, INAIL, Ispettorato del Lavoro, etc.)	Rischio di non verifica dell'efficacia ed efficienza dei processi aziendali. Non conformità delle operazioni con la legge, la normativa di vigilanza nonché con le politiche, i piani, i regolamenti e le procedure interne. Rischio che un soggetto non attenendosi alle norme e ai regolamenti di riferimento corrompa i funzionari di PPAA o società competente per agevolare le risultanze di verifiche/adempimenti/ispezioni (omissioni o attenuazione di sanzioni, non considerazione di ritardi o omissioni, omissione di segnalazione di anomalie, altro) Utilizzo di documentazione falsa o incompleta e/o trasmissione di dati e informazioni non veritieri	CdA Direttore Generale, Responsabile Area Risorse Umane e Sistemi informativi, Responsabile Area Amministrativa, Responsabile Ufficio Sistemi di qualità, di inventariazione digitalizzazione	Alto	Medio	Medio	Alto	Alto	Alto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) Truffa (art. 640 comma 2 n. 1 c.p.)	DVR - Nomina RSPP e ruoli organizzativi in tema di sicurezza - Formazione/informazione - DUVRI- Piano di emergenza ed evacuazione- Riunioni periodiche	Aggiornamento delle procedure Procedure operative -
	Controlli sulla compliance normativa aziendale (es. D.lgs. 196/2003 e s.m.i., D.lgs. 231/2001 UNIEN ISO 9001)	Gestione dei rapporti con le Autorità di controllo in caso di segnalazioni, accertamento dello stato di attuazione della compliance normativa (in tema di data protection, responsabilità amministrativa d'impresa ex D.lgs. 231/2001)	Rischio di non verifica dell'efficacia ed efficienza dei processi aziendali. Non conformità delle operazioni con la legge, la normativa di vigilanza nonché con le politiche, i piani, i regolamenti e le procedure interne. Rischio che un soggetto non attenendosi alle norme e ai regolamenti di riferimento corrompa i funzionari di PPAA o società competente per agevolare le risultanze di verifiche/adempimenti/ispezioni (omissioni o attenuazione di sanzioni, non considerazione di ritardi o omissioni, omissione di segnalazione di anomalie, altro) Utilizzo di documentazione falsa o incompleta e/o trasmissione di dati e informazioni non veritieri	C.d.A., Direttore Generale, Responsabile Area Amministrativa, Responsabile Area Incentivi e Finanziamenti, Responsabile Business Unit, Responsabili Ambiti di Specializzazione, Responsabile Area Risorse Umane e Sistemi informativi, Responsabile Ufficio Sistemi di qualità, di inventariazione digitalizzazione	Alto	Alto	Alto	Alto	Medio	Alto	Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Corruzione per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. art. 320 c.p. e 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) Truffa (art. 640 comma 2 n. 1 c.p.)	Regolamento Privacy Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 Certificazione qualità UNIEN ISO 9001	Aggiornamento Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 Predisposizione misure controllo interno
la stima del grado di rischio è determinata attraverso un'autovalutazione da parte dei responsabili delle Aree e Business Unit Unità speciali, Ambiti di specializzazione Uffici basandosi sugli indicatori di rischio													

TABELLA LIVELLO RISCHIO PER INDICATORI		
Indicatore 1 Livello di interesse esterno		
Tipologia di processo	Motivazione	Livello di rischio
Processo che produce vantaggi in favore di terzi di valore nullo	Si considerano i vantaggi che il processo può potenzialmente determinare in favore di terzi, in termini economici e di utilità personali. Maggiori sono i potenziali vantaggi, anche in favore di taluni soggetti rispetto ad altri, più elevata è l'esposizione al rischio e la necessità di misure di prevenzione	Nulla o molto basso
Processo che produce vantaggi in favore di terzi di valore assai contenuto		basso
Processo che produce vantaggi in favore di terzi di valore modesto		medio
Processo che produce vantaggi in favore di terzi di valore elevato		alto
Processo che produce vantaggi in favore di terzi di valore molto elevato		Molto alto
Indicatore 2 gradi di discrezionalità del decisore interno		
Tipologia di processo	Motivazione	Livello di rischio
Processo standardizzato con margine di discrezionalità nullo	Si considera il margine di discrezionalità connesso al processo. Maggiore è il dettaglio normativo e/o regolamentare e più codificato il procedimento, minore è la possibilità per il decisore interno di condizionare il processo o determinarne l'esito, a maggior ragione nel caso in cui al processo siano connessi possibili vantaggi o utilità.	Nulla o molto basso
Processo abbastanza standardizzato con margine di discrezionalità assai contenuto		basso
Processo con margine di discrezionalità comportante possibili vantaggi e utilità personali modesti		medio
Processo con margine di discrezionalità comportante possibili vantaggi e utilità personali rilevanti		alto
Processo con margine di discrezionalità comportante possibili vantaggi e utilità personali molto rilevanti		Molto alto
Indicatore 3 trasparenza/opacità del processo decisionale		
Tipologia di processo	Motivazione	Livello di rischio
Processo rientrante nelle misure di trasparenza generale e/o della Società	Maggiori sono le misure di trasparenza, minore è il rischio. Nella maggior parte dei processi che interessano la Società, le misure di trasparenza generale, riconducibili al D.lgs.33/2013, sono idonee a contenere il rischio riferibile al presente indicatore. Vengono prese in considerazione anche le direttive, le disposizioni e i regolamenti della Società che prevedono forme di pubblicizzazione/pubblicità anche in assenza di norme generali o ulteriori rispetto a quelle già previste da norme generali	Nulla o molto basso
Processo rientrante quasi totalmente nelle misure di trasparenza generale e/o della Società		basso
Processo rientrante solo parzialmente nelle misure di trasparenza generale e/o della Società		medio
Processo rientrante minimamente nelle misure di trasparenza generale e/o della Società		alto
Processo per il quale non sono previste misure di trasparenza		Molto alto
Indicatore 4 livello di collaborazione del responsabile del processo nell'elaborazione, aggiornamento e monitoraggio del piano		
Tipologia di processo	Motivazione	Livello di rischio
Processo per il quale livello di collaborazione è molto elevato	Maggiore è la collaborazione del personale nell'elaborazione del piano e nell'applicazione delle misure di prevenzione, maggiore è l'impatto che si ha nel contenimento del rischio. Rilevante a tal fine è anche l'attività formativa.	Nulla o molto basso
Processo per il quale livello di collaborazione è elevato		basso
Processo per il quale livello di collaborazione è buono		medio
Processo per il quale livello di collaborazione è sufficiente		alto
Processo per il quale livello di collaborazione è scarso		Molto alto
Indicatore 5 grado di attuazione delle misure di trattamento		
Tipologia di processo	Motivazione	Livello di rischio
Processo per il quale il grado di attuazione delle misure è totale	Maggiore è l'attuazione delle misure preventive, da parte di tutti gli attori del sistema, minore è il rischio	Nulla o molto basso
Processo per il quale il grado di attuazione delle misure è elevato		basso
Processo per il quale il grado di attuazione delle misure è buono		medio
Processo per il quale il grado di attuazione delle misure è sufficiente		alto
Processo per il quale il grado di attuazione delle misure è scarso		Molto alto