



**PIANO DI ATTUAZIONE E GESTIONE DEL RISCHIO**

## PIANO DI ATTUAZIONE DEL PTPCT

### MAPPATURA DEI RISCHI EX LEGGE N.190/2012 – PROGRAMMA DI ATTUAZIONE

All'esito dell'attività di analisi dei rischi, la Società ha definito un Piano di Azione la cui priorità di trattamento è stata definita in base a:

- livello dei rischi,
- obbligatorietà delle misure da attuare,
- impatto organizzativo e finanziario connesso all'implementazione della misura.

<i>RISCHIO RESIDUO</i>	<i>Azione</i>	<i>Tempistica</i>
<i>Basso</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Formazione</li> </ul>	Da valutare in relazione al PPCT
<i>Accettabile</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Formazione</li> </ul>	Da valutare in relazione al PPCT
<i>Medio</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Formazione</li> <li>• Incontri periodi con i referenti – giornate a tema e confronto sull'applicazione misure gestionali</li> <li>• Definizione indicatori di anomalia</li> <li>• Pianificazione verifiche ispettive</li> </ul>	1 anno
<i>Alto</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Formazione</li> <li>• Incontri periodi con i referenti – giornate a tema e confronto sull'applicazione misure gestionali</li> <li>• Definizione indicatori di anomalia</li> <li>• Pianificazione verifiche ispettive</li> </ul>	Tempestiva

MAPPATURA DEI RISCHI EX LEGGE N.190/2012 – SCHEDA DI SINTESI RISCHIO RESIDUO BASSO E ACCETTABILE

<b>RISCHIO RESIDUO</b>	
<i>Basso</i>	<i>Accettabile</i>
	<p><b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b></p> <p>Finanziamenti pubblici/agevolazioni</p> <p><b>Gestione eventi</b></p> <p>Attività promozionali, partnership e sponsorizzazioni</p> <p>Realizzazione evento</p> <p><b>Tesoreria</b></p> <p>Gestione conti correnti</p> <p>Pagamenti</p> <p>Fatturazione attiva, Incassi e Gestione crediti</p>
<b>Risorse Umane</b>	<b>Risorse Umane</b>
Gestione informazioni riservate	Assunzione e gestione del personale
	Gestione presenze e trasferte
	<b>Comunicazione</b>
	Sponsorizzazioni
	Gestione omaggi, liberalità e spese di rappresentanza
<b>Gestione dei contenziosi</b>	<b>Gestione dei contenziosi</b>
Rapporti con Soggetti coinvolti in procedimenti giudiziari	Contenziosi giudiziari e stragiudiziali

MAPPATURA DEI RISCHI EX LEGGE N.190/2012 – SCHEDA DI SINTESI RISCHIO RESIDUO MEDIO E ALTO

<b>RISCHIO RESIDUO</b>	
<i>Medio</i>	<i>Alto</i>
<b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b>	<b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b>
Gestione adempimenti, comunicazioni, relazioni con Organismi di Vigilanza e Controllo	Rapporti istituzionali
Gestione verifiche ispettive	Ottenimento di autorizzazioni,abilitazioni, licenze, concessioni, certificati o provvedimenti simili
	<b>Gestione eventi</b>
	Accreditamenti e inviti
	Biglietteria
	Gestione ospitalità
	Selezione e premiazione di prodotti cinematografici e artistici
	<b>Tesoreria</b>
	Gestione della cassa contante
<b>Risorse Umane</b>	
Incarichi di collaborazione e consulenza a persone fisiche	
Sviluppo e incentivazione delle risorse	
	<b>Ciclo passivo</b>
	Gestione fabbisogno e acquisti e Gestione Gare
<b>Gestione Asset</b>	
Gestione Asset	

**RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE**

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
<p>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</p> <p>Rapporti istituzionali</p>	<p>Amministratore Unico</p> <p>Area Legale e acquisti</p> <p>Funzioni titolate ad intrattenere rapporti con la Pubblica Amministrazione</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p>	<p>Cura delle relazioni esterne con soggetti pubblici e privati al fine di promuovere l'immagine aziendale</p> <p>comunicati stampa;</p> <p>richiesta informazioni; supporto alle relazioni istituzionali</p> <p>Organizzazione e gestione mediatica degli eventi</p> <p>eventi; gestione mediatica dell'evento</p>	<p>diffusione informazioni non veritiere;</p> <p>uso improprio di informazioni riservate o strategiche per la Società</p> <p>influenze da parte di stakeholder</p> <p>Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità</p> <p>Omessa definizione di specifiche politiche gestionali e di condotta atte a regolamentare i rapporti con soggetti della Pubblica Amministrazione</p> <p>Incontri individuali, mancata tracciabilità dell'esito degli incontri</p>	<p>Le disposizioni del modello organizzativo, codice etico nonché l'univoca identificazione dei soggetti titolati ad intrattenere rapporti rappresentano presidi efficienti a mitigare il rischio</p> <p>Si suggerisce di definire un processo che preveda la presenza, ove possibile, di due rappresentanti di V- Reti Gas S.r.l. durante la conduzione di incontri formali con Soggetti Pubblici e conseguente attività di tracciabilità di detti incontri e reporting verso l'Organo Amministrativo e/o l'OdV</p> <p>Inoltre è suggerito di adottare un registro degli incontri in cui vengano annotati i partecipanti, l'orario di inizio e chiusura della riunione, se è stato redatto un verbale e la sintesi di quanto discusso</p>	<p>Annuale</p>

RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
<p><b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b></p> <p>Finanziamenti pubblici/agevolazioni</p>	<p>Amministratore Unico Direttore Generale Sviluppo Iniziative di Promozione Amministrazione</p>	<p>Malversazione e indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni (artt. 316 bis e ter c.p.)</p> <p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p>	<p>Contrattazione dei finanziamenti pubblici</p> <p>Indicazione di budget eccessivi in sede di approvazione del bilancio preventivo</p>	<p>Produzione di falsa documentazione, attestante fatti non veritieri, al fine di far risultare il possesso di requisiti previsti dalla legge per poter beneficiare di contributi richiesti</p> <p>Impiego in modo improprio, in violazione della finalità pubblica sottesa, del finanziamento / agevolazione ottenuti da enti pubblici</p> <p>Alterata rendicontazione delle attività e dei costi sostenuti</p> <p>Corruzione di soggetti pubblici o soggetti incaricati di pubblico servizio attraverso l'offerta o promessa di denaro o altra utilità al fine di ottenere finanziamenti e agevolazioni</p>	<p>Predisposizione:</p> <p>a) protocollo che regolamenti le modalità per l'identificazione e la richiesta di un finanziamento pubblico di interesse;</p> <p>b) iter di verifica ed approvazione della documentazione prodotta per la formulazione delle richieste di finanziamento;</p> <p>c) Regolamento interno che definisca il ruolo del funzionario che dovrà gestire il finanziamento, predisponendo disposizioni di monitoraggio prevedendo il coinvolgimento dei soggetti titolari della Fondazione</p>	<p>Annuale</p>
<p><b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b></p> <p>Ottenimento di autorizzazioni, concessioni, certificati o provvedimenti simili</p>	<p>Amministratore Unico Responsabile area legale</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p>	<p>Esercizio funzioni tipiche per l'ottenimento di provvedimenti autorizzativi di qualsiasi tipologia</p>	<p>Promessa di beni / utilità al fine di ottenere autorizzazioni, abilitazioni, licenze, concessioni, certificati o provvedimenti simili non dovuti</p> <p>Omessa definizione di specifiche politiche gestionali e di condotta atte a regolamentare i rapporti con soggetti della Pubblica Amministrazione</p>	<p>I presidi adottati con il modello organizzativo e il PTPCT sono idonei a mitigare il rischio.</p>	<p>Annuale</p>

RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
<p><b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b></p> <p>Gestione adempimenti, comunicazioni, relazioni con Organismi di Vigilanza e Controllo</p>	<p>Amministratore Unico</p> <p>Direttore</p> <p>Responsabili delle funzioni oggetto di richiesta informazioni</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p>	<p>Redazione, gestione monitoraggio e implementazione del Modello 231/2001 e s.m.i.;</p> <p>Redazione, adozione, verifica ed applicazione Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza</p> <p>Analisi, mappatura e monitoraggio dei processi interni</p>	<p>mancata o parziale redazione o aggiornamento del Modello;</p> <p>inidoneità/malfunzionamento del Modello,</p> <p>Inadeguata/mancata/ritardata formulazione di procedure di controllo del fenomeno corruttivo derivanti da misure del PTPC; inadeguata/ mancata/ ritardata applicazione degli obblighi derivanti dalla normativa sulla trasparenza</p>	<p>I presidi vigenti sono idonei a prevenire i rischi.</p> <p>Un potenziamento potrebbe derivare dall'implementazione di flussi comunicativi digitalizzati</p>	<p>Annuale</p>

RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
<p><b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b></p> <p>Gestione adempimenti, comunicazioni, relazioni con Organismi di Vigilanza e Controllo</p>	<p>Amministratore Unico</p> <p>Direttore Generale</p> <p>Responsabili delle funzioni oggetto di richiesta informazioni</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p>	<p>Redazione, gestione monitoraggio e implementazione del Modello 231/2001 e s.m.i.;</p> <p>Redazione, adozione, verifica ed applicazione Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza</p> <p>Analisi, mappatura e monitoraggio dei processi interni</p>	<p>segnalazione condotte illecite inerenti ipotesi corruttive; mancata denuncia o mancanza di predisposizione di atti inerenti condotte illecite; mancata gestione della segnalazione o archiviazione senza motivazione; mancata attivazione di provvedimento dopo accertamento di fatti; mancata attivazione di azione disciplinare nei confronti di dipendenti per i quali sono state rilevate condotte illecite</p> <p>errata valutazione dei processi aziendali su cui applicare la mappatura dei rischi</p> <p>mancata /non corretta valutazione fattispecie di rischio e relativa valutazione - valutazione del rischio con metodologia diversa da quella approvata nel MO; alterazione del processo di certificazione</p>	<p>I presidi vigenti sono idonei a prevenire i rischi.</p> <p>Un potenziamento potrebbe derivare dall'implementazione di flussi comunicativi digitalizzati</p>	<p>Annuale</p>



RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
<p><b>Rapporti con la Pubblica Amministrazione</b> Gestione verifiche ispettive</p>	<p>Amministratore Unico Direttore Generale Soggetti titolati ad intrattenere rapporti con gli ispettori della Pubblica Amministrazione</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p>	<p>Modalità di esercizio dell'attività di controllo</p>	<p>Promessa di beni / utilità per ottenere l'omissione di atti in linea con doveri di ufficio  Omessa definizione di specifiche politiche gestionali e di condotta atte a regolamentare i rapporti con soggetti della Pubblica Amministrazione  mancata o carente pianificazione dei controlli: distorsione della pianificazione al fine di favorire soggetti diversi  mancata o carente esecuzione dei controlli al fine di non fare emergere le eventuali criticità rilevate, alterazione della reportistica per trarre vantaggi per sé o per altri omessa attivazione delle procedura di controllo e verifica</p>	<p>I presidi esistenti sono ritenuti idonei ed accettabili per la mitigazione del rischio.  Potrebbe valutarsi l'approvazione di un protocollo interno che disciplini le modalità di esplicazione del controllo, prevedendo una calendarizzazione specifica e specifici canali comunicativi.  E'altresì necessario contemplare uno schema tipico dei report che vanno inviati all'OdV</p>	<p>Annuale</p>

GESTIONE EVENTI

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
<p><b>Gestione eventi</b> Attività promozionali, partnership e sponsorizzazioni</p>	<p>Amministratore Unico Direttore Soggetti apicali delle singole unità organizzative</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</p>	<p>Ricerca sponsor privati; Cura e aggiornamento dei contenuti comunicativi e redazionali dei mezzi informativi aziendali (sito istituzionale, LinkedIn, ecc.) e rassegna stampa - verifica e valutazione informazioni da pubblicare; - diffusione articoli in di interesse; Pianificazione della promozione delle iniziative intraprese dalla Società; Individuazione degli allestimenti necessari per i progetti aziendali</p>	<p>Abuso di ufficio al fine di far conseguire un ingiusto guadagno a controparti commerciali Corruzione/concussione di soggetti pubblici al fine di ottenere condizioni favorevoli nelle fasi di negoziazione, esecuzione e verifica del contratto, anche per il tramite di soggetti terzi intermediari Mancata previsione di un iter per l'approvazione delle richieste di sponsorizzazione Incontri individuali, mancata tracciabilità dell'esito degli incontri Omessa previsione di clausole contrattuali, finalizzate a scoraggiare comportamenti illeciti, contrari al Codice Etico e alle regole definite nel MOGC ex D.Lgs. 231/2001 e nel PPCT ex L. 190/12</p>	<p>I presidi esistenti sono adeguanti alla gestione e prevenzione del rischio</p>	<p>Annuale</p>

**TESORERIA**

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Tesoreria</b> Gestione conti correnti</p>	<p>Amministratore Unico Direttore Generale Amministrazione</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Peculato (artt. 314 e 316 c.p.) Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</p>	<p>apertura/chiusura c/c bancari - riconciliazione c/c bancari - raccolta documentazione di supporto o acquisizione autorizzazione pagamenti gestione cassa</p>	<p>mancata autorizzazione alla spesa allo scopo di favoritismo o appropriazione indebita; - scelta discrezionale istituto bancario per vantaggio personale o aziendale; - mancata/errata riconciliazione bancaria o di cassa per occultare movimenti indebiti; Mancato controllo sull'iter di selezione degli Istituti di Credito e Assicurativi Illecita appropriazione, anche momentanea, di denaro Possibilità di far confluire, anche temporaneamente, parte del patrimonio istituzionale in fondi privati</p>	<p>Adozione di un protocollo inerente: a) le modalità di istituzione di nuovi rapporti o la dismissione di rapporti in essere con istituti bancari o finanziari; b) Le modalità di esecuzione delle operazioni di apertura/chiusura conti correnti, nonché la destinazione dei fondi in essi contenuti, la richiesta di fidi, fidejussioni ed altre operazioni anche di natura straordinaria con il coinvolgimento dei vertici istituzionali; c) Il monitoraggio conti e conseguente tempestiva comunicazione, ai Soggetti interessati, di eventuali anomalie o discordanze riscontrate per la definizione di opportune azioni da porre in essere; d) regolamentazione delle operazioni sui conti adibite ai soli soggetti autorizzati</p>	<p>Annuale</p>



**TESORERIA**

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Tesoreria</b> Gestione della cassa contante</p>	<p>Amministratore Unico Amministrazione Direttore generale</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Peculato (artt. 314 e 316 c.p.)</p>	<p>Gestione, tenuta e rendicontazione dei flussi di denaro contanti</p>	<p>Omesso protocollo di tracciabilità delle motivazioni legate alle singole movimentazioni di cassa Mancata limitazione dell'utilizzo del contante Mancata attività di monitoraggio periodico/riconciliazione della cassa Illecita appropriazione, anche momentanea, di denaro Utilizzo del denaro costituente la cassa contante per scopi corruttivi</p>	<p>I presidi indicati con il PTPCT sono idonei a mitigare il rischio</p>	<p>Annuale</p>

TESORERIA

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Tesoreria</b> Pagamenti</p>	<p>Presidente Direttore Generale Amministrazione</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Abuso di ufficio (art. 323 c.p.) Malversazione e indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni (artt. 316 bis e ter c.p.)</p>	<p>elaborazione pagamento competenze professionisti a partita I.V.A.e fornitori / affidatari di servizi e collaboratori vari</p>	<p>Liquidazione indebita fatture; mancata/difforme verifica dei requisiti previsti relativi ai documenti fiscali con conseguente aggravio di spese; - difforme e/o mancato calcolo delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali con conseguente mancato versamento all'erario in relazione al compenso previsto; - erogazione di somme superiori a quelle pattuite da contratto;  mancata gestione della fatturazione elettronica; - mancato rispetto dei tempi di liquidazione delle fatture presentate con ipotetico aggravio costi per interessi passivi;  mancato controllo tracciabilità flussi finanziari ex L. n. 136/2010 e s.m.i.</p>	<p>I presidi indicati con il PTPCT sono idonei a mitigare il rischio</p>	<p>Annuale</p>



**TESORERIA**

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Tesoreria</b> Fatturazione attiva, Incassi e Gestione crediti</p>	<p>Presidente Direttore Generale Amministrazione</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Peculato (artt. 314 e 316 c.p.) Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</p>	<p>Fatturazione attiva, elaborazione della reportistica e della documentazione giustificativa</p>	<p>Fatturazione fittizia o impropria in assenza di copertura contrattuale o dei documenti di riferimento del ciclo attivo Abuso d'ufficio in occasione di una mancata/ritardata fatturazione a fronte di un servizio erogato Omessa verifica corrispondenza incasso con i documenti di ciclo attivo, Omesso monitoraggio crediti Corruzione passiva al fine di alterare la gestione dei crediti Cancellazione o riduzione di crediti strumentale alla creazione fondi neri a scopi corruttivi Illecita appropriazione, anche momentanea e/o a fronte di errore altrui, di denaro; alterazione dell'importo di fatturazione per trarre vantaggio aziendale o favorire un Committente; - mancata presentazione di fatture attive per favorire un committente</p>	<p>I presidi esistenti sono idonei a prevenire il rischio corruttivo</p>	<p>Annuale</p>

RISORSE UMANE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Risorse Umane</b> Assunzione e gestione del personale</p>	<p>Presidente Direttore Generale Risorse Umane Amministrazione Ufficio Legale</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</p>	<p>Reclutamento e contrattualizzazione personale con contratto di lavoro subordinato, parasubordinato o autonomo mediante avviso di selezione</p>	<p>Impropria o arbitraria/ soggettiva selezione candidature, di personale familiare/vicino a controparti della Pubblica Amministrazione genericità motivazione circa sussistenza presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali Incarichi ripetuti, non motivati o giustificati dalla funzione procedura che avvantaggia soggetti determinati; possibilità di influenze esterne in merito alla definizione dei profili di fabbisogno e alla successiva scelta della risorsa da contrattualizzare; 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 Scarsa trasparenza e/o pubblicità dell'avviso di selezione; Disomogeneità nel controllo del possesso dei requisiti dichiarati per avvantaggiare un candidato - errore di redazione del contratto per avvantaggiare la risorsa</p>	<p>Il rischio contaminazione corruttiva è basso e, quindi, i presidi esistenti sono idonei allo scopo preventivo</p>	<p>Annuale</p>

RISORSE UMANE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p>Risorse Umane</p> <p>Incarichi di collaborazione e consulenza a persone fisiche</p>	<p>Presidente</p> <p>Direttore Generale</p> <p>Risorse Umane</p> <p>Amministrazione</p> <p>Ufficio Legale</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p> <p>Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</p>	<p>conferimento ruolo organizzativo di profilo professionale</p>	<p>attribuzione di incarico non coerente con il livello di inquadramento riconosciuto con conseguente rischio giuslavoristico, per creare posizioni di vantaggio personali - attribuzione incarichi a risorsa non idonea dal punto di vista della capacità;</p> <p>nomina di risorse in posizione di incompatibilità - inconfiribilità o conflitto di interessi; - nomina di risorse prive dei necessari requisiti tecnico-professionali; - nomina non coerente con il livello di inquadramento riconosciuto con conseguente rischio giuslavoristico, accordi per attribuzioni di incarichi per creare posizioni di favore;</p> <p>Incarichi ripetuti, non motivati o giustificati dalla funzione richiedente</p> <p>Mancata tracciabilità dell'iter di selezione</p> <p>Proroga, trasformazione, integrazione di contratti di collaborazione non necessaria, non motivata, in assenza delle condizioni per le quali è stato stipulato il contratto</p>	<p>I presidi esistenti sono idonei a mitigare il rischio</p>	<p>Annuale</p>



**RISORSE UMANE**

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
Risorse Umane Sviluppo e incentivazione delle risorse	Presidente Direttore Generale Risorse Umane Amministrazione Ufficio Legale	Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	Gestione progressione del personale dipendente della Società	Sistema premiante inadeguato, non obiettivo e/o commisurato Corruzione passiva o abuso di ufficio al fine di agevolare o sfavorire lo sviluppo di talune risorse Mancata definizione di policy di gestione del sistema premiante Mancata tracciabilità dell'iter di attribuzione dell'incentivo/avanzamento o di carriera	I presidi esistenti sono idonei a mitigare il rischio	Annuale

RISORSE UMANE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Risorse Umane</b> Gestione presenze e trasferte</p>	<p>Presidente Direttore Generale Risorse Umane Amministrazione Ufficio Legale</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Peculato (artt. 314 e 316 c.p.)</p>	<p>Gestione amministrativa del personale</p>	<p>Appropriazione indebita, anche per un periodo di tempo limitato, del denaro destinato alla diaria, ovvero appropriazione di beni/utilità di proprietà della Società (es. titoli di viaggio)  Trasferte non necessarie, non giustificate, strumentali alla creazione di fondi neri a scopi corruttivi, ovvero utilizzo di beni/utilità (es. Titoli di viaggio, auto) per conferire benefici a soggetti della pubblica amministrazione  Il responsabile della Funzione potrebbe autorizzare/riconoscere spese di rappresentanza inesistenti o in misura superiore a quella reale ovvero registrare rimborsi spese non reali o in misura superiore a quella reale al fine di realizzare, in concorso con altri, provviste destinate a fini corruttivi</p>	<p>Gli strumenti presenti sono idonei a prevenire il rischio corruttivo</p>	<p>Annuale</p>

RISORSE UMANE

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Risorse Umane</b> Gestione informazioni riservate</p>	<p>Presidente Direttore Generale Risorse Umane Amministrazione Ufficio Legale</p>	<p>Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (artt. 325 e 326 c.p.)</p>	<p>Gestione e archiviazione informazioni riservate acquisite nella gestione amministrativa del personale</p>	<p>Rivelazione di informazioni che debbono rimanere segrete, in violazione dei doveri inerenti alla funzione o al servizio svolto  Assenza di policy che definisca le modalità di gestione delle informazioni sensibili/riservate</p>	<p>Gli strumenti presenti sono idonei a prevenire il rischio corruttivo</p>	<p>Annuale</p>

CICLO PASSIVO E GESTIONE ASSET

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Ciclo passivo</b></p> <p>Gestione fabbisogno e acquisti e</p> <p>Gestione Gare</p>	<p>Presidente</p> <p>Direttore Generale</p> <p>Amministrazione</p> <p>Acquisti</p> <p>Gare</p> <p>Legale</p> <p>Uffici richiedenti</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p> <p>Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art. 328 c.p.)</p> <p>Peculato (artt. 314 e 316 c.p.)</p> <p>Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</p> <p>Turbata libertà incarti (art. 353 c.p.)</p>	<p>Analisi e definizione fabbisogno aziendale</p> <p>Definizione specifica dell'oggetto dell'affidamento - Individuazione caratteristiche dell'opera, bene o servizio in relazione alle necessità da soddisfare - progetto di lavori o di servizi e documentazione allegata</p>	<p>Selezione di fornitori ovvero assegnazione di incarichi /appalti non necessari a fornitori anche collegati o graditi alla P.A.</p> <p>Esecuzione di un processo di affidamento improprio, non oggettivo o volutamente pilotato al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- creare fondi neri a scopi corruttivi</li> <li>- favorire fornitori collegati o graditi alla P.A.</li> <li>- favorire controparti commerciali di natura privata anche a fronte di un atto corruttivo</li> <li>- ottenere un ingiusto vantaggio patrimoniale per sé o per altri ovvero per danneggiare terzi</li> </ul>	<p>Gli strumenti adottati con il PTPC sono idonei a mitigare il rischio</p>	<p>Semestrale</p>

CICLO PASSIVO E GESTIONE ASSET

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
<p><b>Ciclo passivo</b> Gestione fabbisogno e acquisti e Gestione Gare</p>	<p>Presidente Direttore Generale Amministrazione Acquisti Gare Legale Uffici richiedenti</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art. 328 c.p.) Peculato (artt. 314 e 316 c.p.) Abuso di ufficio (art. 323 c.p.) Turbata libertà incanti (art. 353 c.p.)</p>	<p>Analisi e definizione fabbisogno aziendale Definizione specifica dell'oggetto dell'affidamento - Individuazione caratteristiche dell'opera, bene o servizio in relazione alle necessità da soddisfare - progetto di lavori o di servizi e documentazione allegata</p>	<p>Mancata valutazione di congruità delle offerte economiche ricevute Instaurazione di rapporti con fornitori/operatori economici non attendibili, potenziale veicolo di corruzione attiva Mancato compimento di atti di ufficio e mancata motivazione dell'omissione a fronte di richiesta Farsi corrompere, indurre altri, ovvero commettere concussione al fine di consentire l'accesso ad una gara e l'aggiudicazione della stessa ad un operatore economico, ovvero agevolare l'accettazione della prestazione/fornitura di terzi</p>	<p>Gli strumenti adottati con il PTPC sono idonei a mitigare il rischio</p>	<p>Semestrale</p>

CICLO PASSIVO E GESTIONE ASSET

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Monitoraggio
Gestione Asset Gestione Asset	Direttore Generale Amministrazione Ufficio Legale Direttore generale e chiunque abbia funzioni operative sugli asset	Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Peculato (artt. 314 e 316 c.p.) Turbata libertà incanti (art. 353 c.p.)	Gestione amministrativa beni materiali e immateriali	Improprio utilizzo/destinazione degli asset al fine di corrompere un soggetto della Pubblica Amministrazione Corruzione passiva al fine di prestare o concedere in utilizzo beni / materiali / strumentazioni della Società Appropriazione indebita, anche temporanea, di beni / materiali / strumentazioni della Società Prestito, dazione illecita o uso improprio di beni / materiali / strumentazioni della Società al fine di procurare a sé o ad altri un ingiusto vantaggio	Definizione di specifiche politiche atte a regolamentare la gestione degli asset, ovvero le modalità di assegnazione ed utilizzo Inventariazione degli asset della Società Tracciabilità dell'utilizzo degli asset e dei soggetti assegnatari/responsabili Definizione delle responsabilità e delle modalità operative per la gestione di asset sottoposti a sequestro Comunicazione periodica al RPCT e all'OdV di un'informativa riepilogativa dei furti, smarrimenti e dismissione degli asset della Società	Semestrale



**COMUNICAZIONE**

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
<p><b>Comunicazione</b> Sponsorizzazioni</p>	<p>Amministratore Unico Direttore generale Amministrazione Area Legale Area acquisti</p>	<p>Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)</p>	<p>Attività di ricerca e gestione delle risorse derivanti dagli sponsor</p>	<p>False, alterate sponsorizzazioni di eventi finalizzate alla creazione di fondi neri a scopi corruttivi Utilizzo strumentale di soggetti terzi vicini alla PA o a controparti anche di natura privata Corruzione passiva, induzione di altri o concussione al fine di sponsorizzare alcuni enti/società</p>	<p>I presidi esistenti sono adeguati a mitigare il rischio</p>	<p>Annuale</p>



GESTIONE CONTENZIOSI

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
Legale / Contenzioso	Amministratore Unico Direttore Generale Area Legale Risorse Umane	Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.)  Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter)	analisi e definizione della fattispecie oggetto di probabile contenzioso	- fabbisogno non rispondente alle reali esigenze aziendali; - improprio ricorso al procedimento giudiziale - richiesta di affidamento di patrocinio legale per situazioni risolubili in autotutela al fine di favorire un terzo	L'attività è poco incline ad attirare il fenomeno corruttivo e non richiedono, dunque, presidi ulteriori	annuale
			Affidamento di incarichi esterni di assistenza e difesa in giudizio di fronte alle Autorità giurisdizionali civili, penali, amministrative, tributarie, speciali e comunitarie	- Omessa predisposizione dell'Albo Fornitori per attribuzione di un incarico per favorire indebitamente un soggetto in cambio di utilità	applicazione Codice dei Contratti Pubblici per i servizi esclusi; - Albo Fornitori attivo con regolamento di iscrizione e procedure specifiche per i servizi legali	annuale
			gestione del contenzioso e del rapporto con il legale incaricato	- malagestio del rapporto con il legale affidatario del contenzioso allo scopo di agevolare una delle parti in causa; - corruzione dell'Autorità giudiziaria anche per il tramite del legale per ottenere un giudizio favorevole; - induzione dei testimoni a dire il falso per avvantaggiare la Società o altri	E' necessario adottare presidi specifici al riguardo, tra cui: Albo Fornitori per i legali incaricati - Politica del sistema di gestione anticorruzione - la risoluzione delle controversie per via stragiudiziale è gestita direttamente dal Vertice aziendale	annuale



## PIANO DI ATTUAZIONE DEL PTPCT

### GESTIONE CONTENZIOSI

Attività sensibili / strumentali	Responsabili di processo	Rif. Reato ex L.190	Attività	Rischio	Azioni da intraprendere	Frequenza monitoraggio
Contenzioso – Gestione Rapporti con Soggetti coinvolti in procedimenti giudiziari	Tutto il personale di	Concussione, corruzione, induzione a dare o promettere e istigazione alla corruzione (art. 317 e ss. c.p.) Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter)	supporto giuridico per garantire la corretta interpretazione ed applicazione delle normative vigenti agli atti societari	Possibilità di far transitare flussi finanziari - creazione fondi neri a scopo corruttivo - a fronte di un'alterazione dell'esito del contenzioso, ovvero la creazione di contenziosi fittizi utilizzo dello strumento transattivo anche laddove il rischio della soccombenza in giudizio sia molto basso	Le azioni da intraprendere sono le medesime declinate nella tabella precedente	Annuale
			predisposizione pareri/atti/informative, recupero credit			Annuale
			Supporto stragiudiziale			Annuale