

## ALLEGATO 1

### AREA: AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE

Funzioni coinvolte	Processo e Attività	Esemplificazione del rischio	Valutazione del rischio	Misure specifiche
Organo Amministrativo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Definizione dell'oggetto dell'affidamento Definizione del fabbisogno e richiesta di acquisto	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia ed economicità ma alla volontà di premiare interessi particolari	basso	La Società ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità dei processi è fortemente limitata dall'uso di procedure standardizzate e dalla segmentazione dei processi. Controlli in merito al rispetto delle procedure. Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della Sezione "Società trasparente" del sito Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.
Organo Amministrativo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Individuazione strumento per l'affidamento Scelta delle modalità di acquisto definite dal Regolamento Acquisti ed in funzione del valore degli appalti.	Alterazione della Concorrenza Utilizzo procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla normativa di riferimento Affidamento diretto in assenza di motivazioni Affidamento diretto in assenza di reali necessità da parte della Società Affidamenti diretti in assenza di analisi costi	basso	La Società ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità del processo è mitigata dal fatto che le procedure sono codificate e che il processo è segmentato. La Società, inoltre, ha istituito un Albo dei fornitori e un Albo dei docenti aperto.
Organo Amministrativo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Definizione dei requisiti di accesso e di aggiudicazione Definizione dei criteri di scelta dei fornitori o dei requisiti per l'aggiudicazione di una gara	Determinazione, di criteri volti a favorire uno o più fornitori rispetto agli altri. Usò distorto dei requisiti di accesso alla gara e, in	basso	La Società ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità dei processi è fortemente limitata dall'uso di procedure standardizzate e dalla segmentazione dei processi.

		particolare dei requisiti tecnici economici dei concorrenti al fine di favorire un partecipante a scapito di altri. Uso distorti del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa al fine di Favorire un partecipante		
Commissione di valutazione e RUP	Valutazione delle offerte Valutazione dei preventivi o delle offerte (in funzione dello strumento adottato) e scelta del fornitore.	Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione, parità di trattamento nel valutare offerte pervenute	basso	La Società, anche in ottemperanza alla l.r. 20/2016, pubblica sul proprio sito istituzionale tutti gli affidamenti di importo superiore a € 5.000,00.
Commissione di valutazione e RUP Organo Amministrativo	Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte Individuazione delle offerte anomale	Alterazione del processo di valutazione delle anomalie.	basso	La Società si avvale del supporto di professionisti esterni
Organo Amministrativo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Affidamenti diretti	Alterazione della concorrenza (mancato ricorso a minima indagine di mercato; violazione divieto artificioso frazionamento)	basso	La Società, di regola, pubblica avvisi di manifestazione di interesse per commesse di importo superiore a € 20.000.

Organo Amministrativo, personale preposto alle procedure di affidamento.	Affidamenti diretti Attività di cui ai punti precedenti svolte al di fuori delle procedure di gara e negoziate.	Alterazione concorrenza (mancato ricorso a minima indagine di mercato; violazione divieto artificioso frazionamento)	basso	L'attività di individuazione dell'operatore economico affidatario è, di regola, preceduta da un confronto concorrenziale, finalizzato anche ad accertare la congruità delle offerte. Controlli in merito alle procedure di affidamento. Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della sezione "Società trasparente" del sito. Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. <i>whistleblowing</i> garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.
Organo Amministrativo RUP	Revoca del bando Decisione e formalizzazione relative alla revoca dei bandi di gara	Abuso di ricorso alla revoca al fine di escludere concorrente. Mancato affidamento ad aggiudicatario provvisorio	basso	Il ricorso all'istituto della revoca è assolutamente residuale. Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. <i>whistleblowing</i> garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza. Flussi di informazione verso il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e l'Organismo di Vigilanza (con possibilità di valutare richieste di approfondimento).
Organo Amministrativo RUP	Fase di esecuzione appalto Approvazione varianti	Ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di consentire guadagni ulteriori rispetto all'offerta presentata	Basso	La Società ha adottato uno specifico regolamento per gli acquisti. La discrezionalità dei processi è fortemente limitata dall'uso di procedure standardizzate e dalla segmentazione dei processi. Controlli in merito al rispetto delle procedure. Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della Sezione "Società trasparente" del sito Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. <i>whistleblowing</i> garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.

#### PROGRAMMAZIONE MISURE

MISURA SPECIFICA A	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
<u>Regolamentazione</u> Controllo rispetto procedure e normativa di riferimento Verifica ipotesi incompatibilità/inconferibilità	Controlli quantitativi a campione Controlli sistematici assenza ipotesi incompatibilità/inconferibilità da parte RPCT	Annuale	Organismo di Vigilanza RCPT Ufficio contabilità ed amministrazione	10% degli affidamenti di valore superiore ad € 5.000,00 effettuati nel corso dell'esercizio  Ulteriore controllo su un affidamento di importo inferiore (qualsiasi)
MISURA SPECIFICA B	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO

<p><u>Trasparenza</u>: Pubblicazioni all'interno della sezione "Società trasparente" del sito.</p> <p>Attivazione casella mail del RPCT e canale che consente <u>segnalazioni</u> di illecito in forma anonima in adempimento della normativa al c.d. <i>whistleblowing</i></p>	<p>Pubblicazioni all'interno della sezione "Società trasparente" del sito entro i termini previsti dalla normativa e dal presente Piano.</p> <p>Verifica caselle mail RPCT e portale per segnalazioni in forma anonima</p>	<p>Tempestiva</p>	<p>Personale incaricato delle pubblicazioni</p> <p>RPCT Organismo di Vigilanza in qualità di OIV</p>	<p>Verifica almeno semestrale sull'adeguatezza delle pubblicazioni da parte dell'RPCT</p> <p>Verifica almeno annuale da parte dell'Organismo di Vigilanza quale OIV</p>
---	--	-------------------	--	---

**AREA: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL  
PERSONALE**

Funzioni coinvolte	Processo Attività	Esemplificazione del rischio	Valutazione del rischio	Misure specifiche
Organo Amministrativo	Reclutamento Acquisizione delle candidature Preselezione documentale Selezione Alterazione dei risultati delle procedure	Previsione di requisiti di accesso alle selezioni "su misura" per favorire un determinato candidato Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti Selezione di personale in conflitto di interessi Alterazione delle valutazioni rispetto ai criteri ufficiali	basso	Previsione nel regolamento sulle assunzioni e, in ipotesi di selezione, affidamento della gestione del processo a società di servizi esterna. Controlli in merito al rispetto delle procedure e verifiche da parte del RPCT riguardo insussistenza ipotesi c.d. <i>pantouflage</i> Trasparenza: Pubblicazioni all'interno della Sezione "Società trasparente" del sito Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.

Organo Amministrativo	Progressioni di carriera Valutazione delle prestazioni e del potenziale per l'assegnazione di livelli superiori	Attribuzione di valutazioni non corrispondenti alle prestazioni e al potenziale  Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti o candidati particolari  Motivazioni generiche o tautologiche circa la sussistenza dei presupposti per la progressione	medio	La Società si avvale di consulenti esperti della materia, selezionati con procedura di evidenza pubblica.
<b>PROGRAMMAZIONE MISURE</b>				
MISURA SPECIFICA A	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
<u>Regolamentazione</u> <u>Controllo</u> rispetto procedure e normativa di riferimento Verifiche in materia di eventuale integrazione ipotesi di c.d. <i>pantouflage</i> Valutazione procedura che regoli affidamento incarichi extra impiego	Controlli quantitativi a campione	Annuale	RCPT Organismo di Vigilanza	Valutazione procedura che regoli la progressione e la stabilizzazione del personale ( <u>entro gennaio 2023</u> )
MISURA SPECIFICA B	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
<u>Trasparenza</u> : Pubblicazioni all'interno della sezione "Società trasparente" del sito.  Attivazione casella mail del RPCT e canale che consente <u>segnalazioni</u> di illecito in forma anonima in adempimento della	Pubblicazioni all'interno della sezione "Società trasparente" del sito entro i termini previsti dalla normativa e dal presente Piano. Verifica caselle mail RPCT e portale per segnalazioni in forma anonima	Tempestiva	Personale incaricato RPCT Organismo di Vigilanza in qualità di OIV	Verifica almeno semestrale sull'adeguatezza delle pubblicazioni da parte dell'RPCT Verifica almeno annuale da parte dell'Organismo di Vigilanza quale OIV

normativa al c.d. <i>whistleblowing</i>				
--	--	--	--	--

## ALTRE AREE A RISCHIO

Funzioni coinvolte	Processo Attività	Esemplificazione del rischio	Valutazione del rischio	Misure specifiche
Organo Amministrativo	<p>Gestione finanziamenti e fondi pubblici</p> <p>Gestione rapporti con Enti Pubblici per il rilascio di concessioni, autorizzazioni e licenze</p>	<p>Discrezionalità nella scelta delle imprese da insediare</p> <p>Accordi corruttivi volti a favorire la Società</p>	basso	<p>Discrezionalità limitata da rigide direttive individuate nei provvedimenti di ammissione al finanziamento.</p> <p>Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.</p>
Organo Amministrativo	<p>Procedimenti giudiziari-controversie</p> <p>Gestione del contenzioso per la tutela legale della Società</p>	<p>Assoggettamento a minacce o pressioni; omissioni di doveri di ufficio;</p> <p>Mancanza di verifiche e/o controlli; discrezionalità nelle stime e/o nelle valutazioni; discrezionalità nei tempi di gestione dei procedimenti</p> <p>Adesione bonaria a richieste risarcitorie non giustificate e tali da determinare indebite utilità per privati o società</p> <p>Alterazione dei fatti al fine di agevolare o il ricorrente o ledere eventuali aventi diritto</p> <p>Transazioni non giustificate dall'andamento del giudizio ma volte e a favorire la controparte</p> <p>Scelta di professionisti esterni non giustificata da requisiti di competenza e professionalità</p>	basso	<p>Il tasso di contenzioso della Società è molto basso.</p> <p>Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.</p>

Organo Amministrativo, dipendenti.	Gestione beni societari	Utilizzo dei beni della Società a titolo personale  Falsificazione o alterazione di dati o documenti volti a garantire la tracciabilità dei flussi finanziari  Falsificazione o alterazione di dati o documenti volti a garantire la corretta trascrizione contabile  Costituzione di fondi occulti da utilizzare quale corrispettivo di scambi corruttivi	basso..	L'uso dei beni societari è disciplinato nei codici di comportamento e in specifici regolamenti adottati dalla Società. Controlli in merito al rispetto delle procedure Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.	
Organo Amministrativo, dipendenti.	Gestione dei rapporti con gli Enti preposti alla sicurezza e igiene sui luoghi di lavoro ai sensi del D. Lgs. 81/2009	Accordi corruttivi volti a favorire la Società o a coprire carenze da parte di esponenti della stessa.  Induzione ad alterare dati/omettere verifiche	basso	Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.  Flussi di informazione verso il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e l'Organismo di Vigilanza (con possibilità di valutare richieste di approfondimento).	
Organo Amministrativo, dipendenti.	Gestione denaro contante	Occultamento volto a creare fondi da utilizzare quale corrispettivo di scambi corruttivi	basso	Segnalazione e protezione: la casella mail del RPCT ed il canale attivato in adempimento della normativa relativa al c.d. whistleblowing garantiscono la possibilità di segnalare, anche in forma anonima, eventuali illeciti di cui si venga a conoscenza.	
<b>PROGRAMMAZIONE MISURE</b>					
MISURA SPECIFICA A		MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
<u>Regolamentazione</u> <u>Controllo</u> rispetto procedure e normativa di riferimento		Controlli quantitativi a campione Controlli sistematici	Annuale Tempestiva	RCPT Organismo di Vigilanza	Due verifiche annuali Misura adottata

	per le ipotesi di incompatibilità o inconfiribilità o c.d. <i>parentage</i> o conflitto di interessi		Collegio Sindacale Ufficio amministrazione e contabilità	
MISURA SPECIFICA B	MODALITA' ATTUAZIONE	TEMPI	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
Trasparenza: Pubblicazione all'interno della Sezione Società Trasparente del sito Attivazione casella mail del RPCT e canale che consente <u>segnalazioni</u> di illecito in forma anonima in adempimento della normativa al c.d. <i>whistleblowing</i> Flussi di informazione verso l'Organismo di Vigilanza ed il Responsabile della Prevenzione della Corruzione	Pubblicazione all'interno della Sezione Società Trasparente del sito entro i termini previsti dalla normativa vigente e verifica casella mail RPCT	Tempestiva	RCPT	Misura adottata Verifiche trimestrali