



ALL. 1 - AREE A RISCHIO ED I PROCESSI SENSIBILI

AREA DI RISCHIO 1)

1.a Acquisizione, progressione e gestione delle risorse umane

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
1.1.RECLUTAMENTO	Scelta tipologia di contratto	Ricorso alle assunzioni con contratto a tempo determinato in assenza dei presupposti previsti dalla normativa vigente in materia	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Procedimento di selezione	Inosservanza di regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione per favorire determinati candidati	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
		Tempi di pubblicazione del bando di selezione tali da condizionare la partecipazione alla procedura	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
		Precostituzione dei requisiti in funzione dei <i>curricula</i> già in possesso di alcuni candidati	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
		Scarsa trasparenza e disomogeneità di valutazione nella selezione al fine di avvantaggiare determinati candidati	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Nomina Commissione di Valutazione	Composizione della commissione non <i>super partes</i> e non in possesso dei requisiti previsti dalla Legge	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
Nomina Dirigenti	Nomina di soggetti per i quali sussiste una causa di inconfiribilità o di incompatibilità prevista dalla Legge	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Consiglio di Amministrazione • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti 	
1.2.PROGRESSIONI DI CARRIERA	Procedimento di valutazione	Progressioni economiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



1.3.GESTIONE DEL PERSONALE	Procedimento di valutazione	Mancato rispetto della normativa in materia di assenza, presenze, premialità, permessi al fine di avvantaggiare determinati soggetti	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
1.b Conferimento incarichi di collaborazione ai sensi del “Regolamento per il conferimento di incarichi di collaborazione a soggetti esterni”			
1.4 CONFERIMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE	Procedimento di selezione	Inosservanza del Regolamento per il conferimento di incarichi di collaborazione a soggetti esterni adottato da Apam Esercizio SPa	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
1.c Incarichi e nomine			
1.5 CONFERIMENTO INCARICHI DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO E DELL'ORGANO DI CONTROLLO E DELL'INCARICO DI ORGANO DI REVISIONE	Procedimento di valutazione e verifica	<p>Mancato rispetto, all'atto della nomina della Società di Revisione, dei requisiti richiesti dalla normativa e disciplina vigente ed applicabili in materia</p> <p>Mancata verifica, del mantenimento da parte della Società di Revisione, del possesso dei requisiti richiesti dalla normativa e disciplina vigente ed applicabili in materia e dichiarati all'atto della nomina dell'Organo</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Assemblea dei Soci • Area AA.GG. - Segreteria Cda • Area Servizi Amministrativi e finanziari
1.6 CONFERIMENTO INCARICHI INTERNI	Procedimento di valutazione e di verifica	<p>Mancato rispetto, all'atto del conferimento di incarichi a soggetti interni, dei requisiti richiesti dalla normativa e disciplina vigente ed applicabili in materia</p> <p>Mancato mantenimento, del possesso dei requisiti richiesti dalla normativa e disciplina vigente ed applicabili in materia e dichiarati all'atto della nomina</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Consiglio di Amministrazione • Area Risorse Umane e Relazioni industriali • Area AA.GG. - Segreteria Cda • Area Servizi Amministrativi e finanziari



AREA DI RISCHIO 2)

Contratti pubblici

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
2.1. AFFIDAMENTO APPALTI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE CON PUBBLICAZIONE BANDO DI GARA	Individuazione elementi essenziali del contratto	Mancanza o incompletezza della determina a contrarre ovvero carente o vaga esplicitazione degli elementi essenziali del contratto al fine di favorire un operatore economico o al fine di disincentivare la partecipazione alla gara o al fine di consentire modifiche contrattuali	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Nomina/Designazione dei soggetti preposti alla predisposizione dei capitolati speciali di Appalto	Nomina di soggetti preposti alla predisposizione tecnica dei capitolati speciali d'appalto/specifiche tecniche in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti)	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Documentazione di gara – Procedimento scelta contraente	Fuga di notizie circa le procedure di gara non ancora pubblicate che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di gara - Violazione del principio di riservatezza della documentazione di gara relativamente ai casi non disciplinati dalla nuova normativa in materia di accesso agli atti) Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



		<p>Insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante</p> <p>Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto al fine di eludere le disposizioni sulle procedure da porre in essere</p> <p>Violazione dei principi di evidenza pubblica all'atto della definizione dell'oggetto dell'affidamento per favorire un determinato operatore economico</p> <p>Elusione delle normative ad evidenza pubblica mediante lo strumento dell'artificioso frazionamento del contratto per favorire un determinato operatore economico</p> <p>Richiesta di acquisto di beni e servizi non necessari alle esigenze della Società per uso o a vantaggio personale o per arrecare un vantaggio ad un determinato operatore economico</p> <p>Violazione dei principi di evidenza pubblica all'atto della scelta della tipologia di affidamento al fine di favorire un determinato operatore economico Ricorso al criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa o al massimo ribasso in violazione della disciplina vigente in materia</p> <p>Non contestualità nell'invio degli inviti a presentare offerte (nelle procedure negoziate)</p> <p>In caso di ammissione di varianti in sede di offerta, mancata specificazione nel bando di gara di limiti di ammissibilità</p> <p>Determinazione, in sede di <i>lex specialis</i> di gara, del criterio di selezione dell'offerta al fine di favorire un determinato operatore economico</p> <p>Nomina seggio di gara/commissione giudicatrice sia in-</p>	
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--



		<p>terna che esterna, non in conformità alla normativa vigente</p> <p>Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara sia in fase successiva di controllo – conservazione delle buste telematiche contenenti le offerte e di eventuali materiali (ad es. campioni) secondo le modalità meglio adeguate alla loro natura</p> <p>Violazione del principio di pubblicità delle sedute di gara al fine di favorire o penalizzare alcuni concorrenti a svantaggio o a vantaggio di altri</p> <p>Determinazione tempi minimi di pubblicazione del bando di gara tali da condizionare la partecipazione alla gara</p> <p>Mancato rispetto del termine minimo per la stipula del contratto al fine di avvantaggiare l'aggiudicatario definitivo</p> <p>Alterazione del <i>sub</i> procedimento di valutazione dell'anomalia e/o congruità dell'offerta</p> <p>Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici</p> <p>Provvedimenti di revoca degli atti di gara al fine di non aggiudicare a concorrenti indesiderati – utilizzo artificioso dell'istituto della riapertura dei termini o della revoca per la partecipazione alla gara al fine di consentire la partecipazione di determinati soggetti o di escludere soggetti predefiniti</p> <p>Redazione di progetti e capitolati approssimativi e che non dettagliano sufficientemente ciò che deve essere realizzato in fase esecutiva</p> <p>Riscontro offerte simili o uguali o altri elementi tali da poter determinare offerte "concordate"</p>	
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--



		Mancata segnalazione all'A.N.A.C. di casi di accertata insussistenza dei requisiti di ordine generale e speciale in capo all'operatore economico	
	Subappalto	<p>Violazione dell'art. 119 del D.lgs. 36/2023 il quale prevede che il contratto non può essere ceduto e non può essere affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni</p> <p>Mancato controllo dei requisiti legali e tecnici dei subappaltatori</p> <p>Accordi collusivi tra imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto	<p>Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un operatore economico privo dei requisiti</p> <p>Alterazione dei contenuti delle verifiche per estromettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria -</p> <p>Ignorare eventuali cause di esclusione dalla gara ovvero eventuali cause di esclusione aggiudicazione della stessa</p> <p>Violazione delle regole di trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Verifica sul rispetto dell'art. 16 del D.lgs. 36/2023	<p>Verifica sul rispetto dell'art. 16 del D.Lgs. 36/2023</p> <p>Mancata comunicazione di ipotesi di conflitto di interessi</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Affidamenti di incarichi di RUP	<p>Affidamento degli incarichi di RUP a soggetto privi dei requisiti idonei ed adeguati ad assicurare l'imparzialità e l'indipendenza dello stesso</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Consiglio di Amministrazione • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
AFFIDAMENTO APPALTI PER LAVORI, SERVIZI E FORNITURE SENZA	Individuazione elementi essenziali del contratto	<p>Mancanza o incompletezza della determina a contrarre ovvero carente o vaga esplicitazione degli elementi essenziali del contratto al fine di favorire un operatore economico o al fine di disincentivare la partecipazione alla</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti



<p>PREVIA PUBBLICAZIONE DI BANDO O SENZA PREVIA INDIZIONE DI GARA O CON PROCEDURA NEGOZIATA PER AFFIDAMENTI EX ART. 50 C. 1 LETT. C) D) E) DEL D.LGS. 36/2023</p>		<p>gara o al fine di consentire modifiche contrattuali</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	<p>Nomina/designazione dei soggetti preposti alla predisposizione tecnica dei capitolati speciali d'appalto</p>	<p>Nomina di soggetti preposti alla predisposizione tecnica dei capitolati speciali d'appalto/specifiche tecniche in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) Direzione Aziendale</p> <ul style="list-style-type: none"> • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti <p>Aree/Uffici interessate/i e/o competenti</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	<p>Documentazione di gara – Procedimento di scelta del contraente</p>	<p>Fuga di notizie circa le procedure negoziate non ancora pubblicate che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate procedure o i contenuti della documentazione - Violazione del principio di riservatezza della documentazione relativamente ai casi non disciplinati dalla nuova normativa in materia di accesso agli atti</p> <p>Fuga di notizie circa le procedure negoziate non ancora pubblicate che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate procedure o i contenuti della documentazione - Violazione del principio di riservatezza della documentazione relativamente ai casi non disciplinati dalla nuova normativa in materia di accesso agli atti</p> <p>Richiesta di acquisto di beni e servizi non necessari alle esigenze della Società per uso o a vantaggio personale o per arrecare un vantaggio ad un determinato operatore economico</p> <p>Definizione dei requisiti di partecipazione e di qualificazione al fine di favorire un determinato operatore econo-</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



		<p>mico</p> <p>Non contestualità nell'invio degli inviti a presentare offerte</p> <p>Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara sia in fase successiva di controllo – conservazione delle buste telematiche contenenti le offerte</p> <p>Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito</p> <p>Provvedimenti di revoca degli atti di gara al fine di non aggiudicare a concorrenti indesiderati – utilizzo artificioso dell'istituto della riapertura dei termini o della revoca per la partecipazione alla gara al fine di consentire la partecipazione di determinati soggetti o di escludere soggetti predefiniti</p> <p>Violazione del criterio di rotazione al fine di favorire sempre i medesimi operatori economici</p> <p>Violazione delle norme in materia di affidamento di prestazioni analoghe o complementari in mancanza dei presupposti previsti dalla normativa vigente in materia</p> <p>Artificioso frazionamento degli affidamenti al fine di poter ricorrere a procedure negoziate</p> <p>Utilizzo improprio delle procedure negoziate allo scopo di favorire ditte preventivamente individuate</p> <p>Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici</p>	
	Subappalto	<p>Violazione dell'art. 119 del D.lgs. 36/2023 il quale prevede che il contratto non può essere ceduto e non può essere affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale



		<p>Mancato controllo dei requisiti legali e tecnici dei subappaltatori</p> <p>Accordi collusivi tra imprese partecipanti ad una gara volti a manipolare gli esiti utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Verifica aggiudicazione e stipula del contratto	<p>Alterazione dei contenuti delle verifiche per estromettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria -</p> <p>Ignorare eventuali cause di esclusione dalla gara ovvero eventuali cause di esclusione dall'aggiudicazione della stessa</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Verifica ex art. 16 D.lgs. 36/2023 – Conflitto di interesse	<p>Mancata comunicazione di ipotesi di conflitto di interessi in spregio all'art. 16 del D.Lgs. 36/2023</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
AFFIDAMENTO DIRETTO ANCHE SENZA PREVIA CONSULTAZIONE DI PIÙ OO.EE. PER GLI APPALTI DI SERVIZI E FORNITURE DI IMPORTO FINO A 140.000 EURO E LAVORI DI IMPORTO INFERIORE A 150.000 EURO	Iniziativa d'ufficio	<p>Rischio di frazionamento artificioso dell'appalto o sottostima del valore ed affidamenti reiterati ai medesimi operatori economici senza applicazione della rotazione negli inviti e negli affidamenti;</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Individuazione dei presupposti di fatto e di diritto per l'utilizzo della procedura di affidamento ai sensi dell'art. 50 lett. a) e b) del D.lgs. 36/2023	<p>1) Rischio di frazionamento artificioso dell'appalto o sottostima del valore;</p> <p>2) Affidamenti reiterati ai medesimi operatori economici senza applicazione della rotazione negli inviti e negli affidamenti;</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Affidamento lavori	<p>1) Rischio di frazionamento artificioso dell'appalto o sottostima del valore</p> <p>2) Affidamenti reiterati ai medesimi operatori economici senza applicazione della rotazione negli inviti e negli affi-</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



		damenti;	
ESECUZIONE CONTRATTO	Subappalto	<p>1) Mancato o insufficiente rispetto procedimento autorizzazione subappalto ai sensi della normativa vigente in materia</p> <p>2) Mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere disposizioni normative</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Varianti in corso di esecuzione ai sensi dell'art. 120 comma 11 del D.lgs. 36/2023	<p>Adozione di variante in corso di esecuzione del contratto in mancanza presupposti normativi</p> <p>Utilizzo degli sconti di gara e delle varianti per far recuperare il ribasso o comunque far conseguire extra guadagni all'affidatario</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Comminatoria di penali	<p>- Riscontro di irregolarità nell'esecuzione del contratto e conseguente mancata comminazione di penali al fine di favorire l'appaltatore</p> <p>- Attestazione non veritiera di corrispondenza dell'attività svolta con quanto previsto dalle prestazioni del contratto e del capitolato speciale al fine di favorire l'appaltatore</p> <p>- Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento lavori rispetto al crono programma al fine di favorire l'appaltatore</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Direttore d'Esercizio • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Tracciabilità flussi finanziari	Inadeguata applicazione delle norme sulla tracciabilità flussi finanziari	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Verifiche in materia di sicurezza	Mancato rispetto disposizioni in materia di sicurezza con particolare riferimento alle prescrizioni nel P.S.C. o nel D.U.V.R.I.	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Delegato del datore di lavoro per la sicurezza • Area Ambiente e Qualità • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



	Collaudo e verifica di conformità o certificato di regolare esecuzione (art. 116 D.lgs. 36/2023)	Carenze di controlli per agevolare l'operatore economico ovvero mancanza di imparzialità del controllo	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
PROROGHE CONTRATTUALI (ART. 120 COMMA 10 D.LGS. 36/2023)	Istruttoria e verifica sussistenza dei presupposti	Ricorso alla proroga o alla procedura d'urgenza per evitare di interpellare il mercato e favorire il gestore uscente	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
RINNOVO/RIPETIZIONE CONTRATTUALE ART. 76 COMMA 6 D.LGS. 36/2023	Istruttoria e verifica della sussistenza dei presupposti	Ricorso al rinnovo/ripetizione al fine di agevolare soggetti particolari in mancanza dei presupposti di legge di cui all'art. 76 comma 6 del D.lgs. 36/2023	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
AFFIDAMENTO INCARICHI PROFESSIONALI	Procedimento conferimento incarichi	<p>Mancato rispetto del principio di rotazione – costante ripetizione degli incarichi affidati agli stessi soggettivamente</p> <p>Prestituzione dei requisiti in funzione di titoli già in possesso di alcuni candidati</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
GESTIONE DELLE CONTROVERSIE TRANSAZIONE AI SENSI DELL'ART. 212 D.LGS. 36/2023	Iniziativa d'ufficio o di parte; Valutazione del responsabile del procedimento della proposta di transazione dell'aggiudicatario; Negoziazione; Sottoscrizione della transazione in forma scritta a pena di nullità.	Valutazione inadeguata dell'accordo transattivo al fine di favorire l'aggiudicatario	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
RISPETTO DELLA NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO EX D.LSG. 231/2007 E SS.MM.II.	Verifica individuazione del titolare effettivo	Erronea valutazione circa la titolarità effettiva del soggetto dichiarante ovvero sulla sua identità/mancata indicazione	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Area AA.GG. E segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Obbligo di conservazione di documenti, dati e informazioni utili a prevenire, individuare o accertare eventuali atti-	Mancata conservazione o perdita della documentazione che permetta di ricostruire inequivocabilmente il rapporto tra le società e il cliente	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



	vità di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo		
	Obbligo di segnalazione delle operazioni sospette	Mancata segnalazione dei soggetti obbligati all'autorità ovvero agli organi competenti in caso in cui sappiano, sospettino o abbiano ragionevoli motivi per ritenere che siano compiute operazioni illecite ai fini della normativa anti-riciclaggio	<ul style="list-style-type: none">• Direzione Aziendale• Dirigenza Aziendale• Area Acquisti/Appalti• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 3)

Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
3.2.CONCESSIONE DI ABBONAMENTI E/O TITOLI DI VIAGGIO A TITOLO GRATUITO E/O SCONTATO E/O AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO GRATUITO DEL SERVIZIO PUBBLICO DI TRASPORTO SU GOMMA	Procedimento concessione	Assenza o scarsa pubblicità e trasparenza nella concessione delle richieste	<ul style="list-style-type: none">• Direzione Aziendale• Consiglio di Amministrazione• Area Marketing e Comunicazione• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 4)

Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
4.1. ACQUISIZIONE IMMOBILI TRAMITE LOCAZIONE PASSIVA O COMPRAVENDITA IMMOBILIARE	Stima	Valutazione estimativa sovradimensionata/ non congrua rispetto al valore commerciale del bene oggetto di alienazione, sia ai fini della vendita sia ai fini del calcolo del canone di locazione Pagamenti in violazione della normativa in materia di regolarità contributiva	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
4.2. ALIENAZIONE MOBILI REGISTRATI, IMMOBILI O LOCAZIONE ATTIVA	Stima	Valutazione estimativa sovradimensionata/ non congrua rispetto al valore commerciale del bene oggetto di alienazione, sia ai fini della vendita sia ai fini del calcolo del canone di locazione	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Procedimento di scelta	Adozione di modalità, tempistiche e criteri che non favoriscono la più ampia concorrenza e partecipazione	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti • Area Acquisti/Appalti
4.3. UTILIZZO IMPIANTI, STRUTTURE, LOCALI E IMMOBILI DI PROPRIETÀ' DELLA SOCIETÀ'	Procedimento di assegnazione	Mancanza di criteri nell'assegnazione dell'utilizzo Assenza o scarsa pubblicità e trasparenza nella gestione delle richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 5)

Ricerca, negoziazione, stipula e gestione di contratti con Enti Pubblici nazionali ed internazionali ottenuti tramite procedure negoziate e/o partecipazione a procedure ad evidenza pubblica (es. gare d'appalto) e predisposizione della relativa documentazione (compresi eventuali casi di partecipazione in RT// ATI)

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
5.1.PREDISPOSIZIONE DELL'OFFERTA TECNICA ED ECONOMICA E DELLA DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA ALLEGATA PER LA PARTECIPAZIONE ALLA PROCEDURA NEGOZIATA/GARA PUBBLICA	Procedimento verifica dei requisiti	Induzione in errore circa la sussistenza dei requisiti previsti per la partecipazione al bando di gara, allo scopo di ottenere l'assegnazione del relativo contratto anche in assenza dei requisiti richiesti. Presentazione di informazioni false, anche in merito al possesso da parte della Società di requisiti specifici per la partecipazione alla gara.	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area AA.GG. E Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
5.2.GESTIONE DEI CONTATTI CON LE P.A. IN FASE NEGOZIALE (RICHIESTA DI CHIARIMENTI SULLE SPECIFICHE INDICATE NEI BANDI DI GARA ED IN MERITO ALLA PREDISPOSIZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE DI OFFERTA)	Procedimento predisposizione bando	Induzione a modificare il bando di gara (per procedure ad evidenza pubblica ovvero per gare a procedura ristretta) in modo tale che la Società possa risultare favorita in fase di aggiudicazione	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area AA.GG. E Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
5.4. AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	Procedimento stipula del contratto	Induzione ad aggiudicare l'appalto in assenza dei requisiti richiesti, ovvero condizionare la stipula all'accettazione di condizioni commerciali o clausole contrattuali svantaggiose	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area AA.GG. E Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 6)

Richiesta, percezione e gestione di contributi e finanziamenti agevolati erogati da Enti Pubblici nazionali e sovranazionali

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
6.1.GESTIONE DEI CONTATTI PRELIMINARI CON GLI ENTI PUBBLICI FINANZIATORI, NAZIONALI E SOVRANAZIONALI, PER L'OTTENIMENTO DI FINANZIAMENTI A FONDO PERDUTO E/O A TASSO AGEVOLATO, CONTRIBUTI O EROGAZIONI PUBBLICHE.	Selezione	Induzione ad ignorare eventuali cause di esclusione in capo alla società, ovvero eventuali cause di esclusione dall'aggiudicazione del finanziamento (es. ritardi, omissioni o errori nella predisposizione e nell'invio della documentazione) o comunque ad assegnare il finanziamento alla Società.	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area AA.GG. E Segreteria Cda • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
6.2.PREDISPOSIZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE ECONOMICA E TECNICA PER LA RICHIESTA DI FINANZIAMENTI PUBBLICI	Assegnazione	Induzione in errore finalizzata a garantire l'assegnazione del finanziamento stesso alla Società, anche tramite l'attestazione della presenza in capo alla Società di requisiti e referenze non veritieri (es. informazioni contabili e di bilancio, referenze, caratteristiche tecniche delle soluzioni e dei servizi proposti, dati sul dimensionamento dell'organizzazione aziendale, etc.)	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti • Area Acquisti/Appalti



6.3.OTTENIMENTO E SUCCESSIVA GESTIONE DEL FINANZIAMENTO	Destinazione	Destinazione/utilizzo delle erogazioni pubbliche per finalità diverse da quelle per le quali sono state ottenute	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area AA.GG. E Segreteria Cda • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
6.4.RENDICONTAZIONE ALL'ENTE PUBBLICO EROGATORE IN MERITO ALL'UTILIZZO DEI FONDI OTTENUTI	Procedimento di Rendicontazione	Induzione in errore alla gestione amministrativo-contabile del finanziamento ed al controllo sull'effettivo utilizzo del medesimo da parte del soggetto aggiudicatario	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
6.5. GESTIONE DEI RAPPORTI CON I DELEGATI DELL'ENTE PUBBLICO EROGANTE IN SEDE DI VERIFICHE ED ACCERTAMENTI CIRCA IL CORRETTO UTILIZZO DEL FINANZIAMENTO, IL RISPETTO DELLE MODALITÀ PREVISTE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO E LA VERIDICITÀ DI QUANTO DICHIARATO IN FASE DI RENDICONTAZIONE	Procedimento di verifica	Induzione ad omettere la verifica ispettiva presso le sedi della Società - Induzione a pianificare, laddove non previsto, le tempistiche e le modalità della verifica ispettiva presso le sedi della Società - Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali irregolarità nei presupposti del finanziamento e/o omissioni rilevati nel corso di verifiche e controlli, anche al fine di agevolare o non interrompere il processo di erogazione del finanziamento agevolato	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 7)

Gestione dei rapporti con gli Enti Pubblici competenti per l'ottenimento dei provvedimenti amministrativi necessari per l'avvio della fase di realizzazione delle opere (e.g. progettazione, convenzioni, bonifiche, licenze edilizie).

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
7.1. PRESENTAZIONE DEL PROGETTO/PRATICA EDILIZIA	Procedimento di concessione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste.	<ul style="list-style-type: none">• Dirigenza Aziendale• Area Servizi Tecnici• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 8)

Gestione dei rapporti con gli Enti Pubblici competenti (e.g. Ufficio igiene, ATS, Vigili del Fuoco, ARPA, etc.) per l'espletamento degli adempimenti necessari per lo svolgimento delle attività di cantiere e di mantenimento dello stesso

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
8.1.ESPLETAMENTO DEGLI ADEMPIMENTI NORMATIVI RELATIVI AL CANTIERE	Procedimento di autorizzazione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione del funzionario pubblico ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Area Servizi Tecnici • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
8.2.RICHIESTE DI VARIAZIONI IN CORSO D'OPERA	Procedimento di concessione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri richieste.	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Area Servizi Tecnici • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
8.3.GESTIONE DEI RAPPORTI CON ENTI PUBBLICI IN OCCASIONE DELLA REDAZIONE ED APPROVAZIONE DEL POS E DEGLI ADEMPIMENTI PREVISTI DALLA NORMATIVA	Procedimento di autorizzazione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri richieste. Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
8.4. GESTIONE RAPPORTI CON FUNZIONARI PUBBLICI IN OCCASIONE DELLE ATTIVITÀ DI COLLAUDO IMPIANTI/ IMMOBILI E DEL RINNOVO PERIODICO DEI CERTIFICATI DI CONFORMITÀ'	Procedimento di autorizzazione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 9)

Gestione dei rapporti con i funzionari pubblici competenti per l'espletamento degli obblighi relativi alla gestione e manutenzione del parco automezzi e del servizio di trasporto

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
9.1. GESTIONE DEI RAPPORTI CON I FUNZIONARI PUBBLICI PER L'IMMATRICOLAZIONE DEGLI AUTOMEZZI E LE SUCCESSIVE REVISIONI PERIODICHE	Procedimento Autorizzazione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni pareri e richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
9.2. GESTIONE DEI RAPPORTI CON I FUNZIONARI PUBBLICI PER L'OTTENIMENTO DELL'AUTORIZZAZIONE ALLA TRANSITABILITÀ DELLE STRADE E SICUREZZA FERMATE	Procedimento Autorizzazione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni pareri e richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
9.3. GESTIONE DEI RAPPORTI CON I FUNZIONARI PUBBLICI PER L'OTTENIMENTO DELLE AUTORIZZAZIONI MINORI	Procedimento Autorizzazione	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni pareri e richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 10)

Gestione dei contratti e delle concessioni con Enti Pubblici e Soggetti Privati

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
10.1. GESTIONE DEI RAPPORTI CON L'ENTE PUBBLICO PER LA DEFINIZIONE/NEGOZIAZIONE DEL RAPPORTO O DELLE VARIANTI DI CONCESSIONI	Procedimento di negoziazione	Induzione ad accettare condizioni negoziali favorevoli alla Società, ovvero ad omettere rilievi e contestazioni circa l'adempimento del contratto	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
10.2. GESTIONE DEI RAPPORTI CON FUNZIONARI PUBBLICI IN OCCASIONE DELLA DEFINIZIONE DEL CONTRATTO	Procedimento di negoziazione	Induzione ad omettere rilievi e contestazioni circa le caratteristiche tecniche della concessione con l'Ente Pubblico - Induzione ad accettare condizioni contrattuali, fuori mercato, favorevoli alla Società	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
10.3 GESTIONE DEI RAPPORTI CON I SOGGETTI PRIVATI PER LA DEFINIZIONE/NEGOZIAZIONE DEL RAPPORTO O DELLE MODIFICHE AL CONTRATTO	Procedimento di negoziazione	Induzione in errore del soggetto privato sulle effettive condizioni del contratto	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 11)

Gestione dei rapporti e delle comunicazioni con gli Enti Pubblici in materia di lavoro e previdenza

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
11.1. GESTIONE DEI RAPPORTI CON FUNZIONARI DEGLI ENTI SANITARI IN OCCASIONE DELLE VISITE MEDICHE PER IDONEITÀ DEL PERSONALE DIPENDENTE	Esecuzione visite per idoneità	Induzione in errore circa la valutazione dell'idoneità fisica del personale autista o del personale agente di linea, al fine di procurare un ingiusto profitto/vantaggio alla Società	<ul style="list-style-type: none">• Area Risorse Umane• Area Servizi Tecnici• Area Ambiente Qualità e Sicurezza• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 12)

Affari legali e contenzioso

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
12.1. GESTIONE DEL CONTENZIOSO EXTRA GIUDIZIALE E GIUDIZIALE (TRANSATTIVO)	Procedimento di transazione	Induzione a favorire la Società all'interno di un procedimento civile, penale o amministrativo - Induzione a certificare l'esistenza di presupposti insussistenti, ovvero ad omettere/attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti alle verifiche effettuate	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza • Area Amministrazione • Area Affari Generali e Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
12.2. GESTIONE DEL RECUPERO CREDITI E DEI RELATIVI INTERESSI DI MORA	Procedimento di recupero crediti	Induzione a favorire la Società all'interno di un procedimento civile, penale o amministrativo - Induzione a certificare l'esistenza di presupposti insussistenti	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza • Area Amministrazione • Area Affari Generali e Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
12.3. NOMINA DEI LEGALI E DI FIGURE AD ESSI ASSIMILATE (PERITI, CTU) E COORDINAMENTO DELLA LORO ATTIVITÀ	Procedimento di scelta	Nomina di legali (e figure assimilate) senza il rispetto della normativa vigente al fine di avvantaggiare determinati professionisti.	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza • Area Amministrazione • Area Affari Generali e Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 13)

Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
<p>13.1. GESTIONE DELLA CONTABILITÀ GENERALE:</p> <ul style="list-style-type: none"> • RILEVAZIONE, CLASSIFICAZIONE E CONTROLLO DI TUTTI I FATTI GESTIONALI AVENTI RIFLESSI AMMINISTRATIVI ED ECONOMICI; • CORRETTA TENUTA DEI RAPPORTI AMMINISTRATIVI CON I TERZI; • GESTIONE AMMINISTRATIVA, CONTABILE E FINANZIARIA DEI CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI AGEVOLATI EROGATI DA ENTI PUBBLICI; • GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE DEI FORNITORI E DEI CLIENTI; • ACCERTAMENTI DI TUTTI GLI ALTRI FATTI AMMINISTRATIVI IN CORSO D'ANNO (ES. COSTI DEL PERSONALE, PENALITÀ CONTRATTUALI, FINANZIAMENTI ATTIVI E PASSIVI E RELATIVI INTERESSI, ECC.); • VERIFICA DATI PROVENIENTI DAI SISTEMI ALIMENTANTI 	<p>Gestione amministrativa contabile</p>	<p>Induzione in errore circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria, al fine di trarne un ingiusto profitto per la Società</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



13.2. RACCOLTA, AGGREGAZIONE E VALUTAZIONE DEI DATI CONTABILI NECESSARI PER LA PREDISPOSIZIONE DELLA BOZZA DI BILANCIO CIVILISTICO - PREDISPOSIZIONE DELLE RELAZIONI ALLEGATE AI PROSPETTI ECONOMICO-PATRIMONIALI DI BILANCIO DA SOTTOPORRE AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	Redazione documentazione contabile	Induzione in errore circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria, al fine di trarne un ingiusto profitto per la Società.	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
13.3. GESTIONE DEGLI ADEMPIMENTI SOCIETARI PRESSO LA C.C.I.A.A.	Comunicazione dati	Induzione in errore circa la veridicità e correttezza della documentazione comunicata. Alterazione del contenuto della documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti in materia di adempimenti societari.	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione • Area AA.GG. E Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
13.4. COLLABORAZIONE E SUPPORTO AGLI ORGANI AMMINISTRATIVI DELLE SOCIETÀ NELLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ DI RIPARTIZIONE DEGLI UTILI DI ESERCIZIO, DELLE RISERVE E RESTITUZIONE DEI CONFERIMENTI	Procedimento di ripartizione/assegnazione	Ripartizione degli utili non effettivamente conseguiti o da destinarsi per Legge a riserva - Realizzazione di operazioni di fusione/ scissione o riduzione di capitale in violazione alle norme di Legge poste a tutela dei creditori sociali - Aumento del capitale sociale in modo fittizio - Procurare una lesione all'integrità del capitale sociale.	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione
13.6 GESTIONE ADEMPIMENTI FISCALI	Predisposizione ed invio dei dati telematici	Simulazioni/compimento di atti fraudolenti preordinati all'Evasione imposte sui redditi o sul valore aggiunto	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione



TRIBUTARI	all'anagrafe tributaria e pagamento di imposte		
	Gestione contabilità fatture attive - passive	Occultamento/distruzione scritture contabili, simulazioni/ atti fraudolenti preordinati all'evasione imposte sui redditi o sul valore aggiunto	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione
	Dichiarazioni ed esibizione di documenti in materia tributaria	Comunicare dati falsi o alterati, sottrarre o omettere esibizione di documenti veri, introduzione elementi passivi fittizi tali da indurre in errore l'amministrazione finanziaria	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione
13.7 UTILIZZO DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI	Dispositivi volti a consentire l'utilizzo di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici, diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti	<ul style="list-style-type: none"> • Area Dirigenza • Area Amministrazione • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 14)

Gestione dei rapporti con i Soci, il Collegio Sindacale e l'Organo di Revisione

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
14.1.GESTIONE DEI RAPPORTI CON I SOCI, IL COLLEGIO SINDACALE E LA SOCIETÀ DI REVISIONE RELATIVAMENTE ALLE VERIFICHE SULLA GESTIONE AMMINISTRATIVA, CONTABILE E SUL BILANCIO DI ESERCIZIO	Procedimento di verifica	<p>Induzione del Collegio Sindacale a certificare dati contabili e di bilancio fraudolentemente contraffatti o consapevolmente inesatti;</p> <p>Induzione della Società di revisione a certificare dati contabili e di bilancio fraudolentemente contraffatti o consapevolmente inesatti;</p> <p>Induzione in errore dei soci circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria, al fine di trarne un ingiusto profitto per la Società.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione
14.2.CUSTODIA DELLE SCRITTURE CONTABILI	Custodia documentazione	<p>Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dei componenti il Collegio Sindacale nelle operazioni di verifica sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo</p> <p>Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dell'Organo di Revisione nelle operazioni di verifica sulla correttezza e completezza delle poste di bilancio, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo</p> <p>Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dei Soci nello svolgimento delle attività di controllo agli stessi riservate dalla Legge, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo anche in concorso con altri.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dirigenza • Area Amministrazione



14.3.GESTIONE DEI RAPPORTI CON I SOCI IN OCCASIONE DELLE RICHIESTE DI INFORMAZIONI INOLTRATE ALLA SOCIETÀ	Rapporti con i Soci	Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dell'Organo di Revisione nelle operazioni di verifica sulla correttezza e completezza delle poste di bilancio, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo anche in concorso con altri - Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dei Soci nello svolgimento delle attività di controllo agli stessi riservate dalla Legge, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo anche in concorso con altri.	<ul style="list-style-type: none">• Direzione Aziendale• Dirigenza• Area Amministrazione• Area AA.GG. E Segreteria Cda
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



AREA DI RISCHIO 15)

Gestione degli adempimenti societari e rapporti con gli Enti coinvolti

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
15.1.PREDISPOSIZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE PER LE DELIBERE DELL'ASSEMBLEA E DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE/ORGANO AMMINISTRATIVO E GESTIONE DEI RAPPORTI CON TALI ORGANI	Procedimento decisionale	Induzione alla determinazione della maggioranza in Assemblea e/o in Consiglio di Amministrazione/Organo Amministrativo verso tesi precostituite, alterando i meccanismi decisionali assembleari.	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Dirigenza Aziendale • Area Amministrativa • Area AA.GG. E Segreteria Cda • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
15.2. GESTIONE ADEMPIMENTI CONNESSI CON LA CORRETTA TENUTA DEI LIBRI SOCIALI E DEI RAPPORTI CON I FUNZIONARI PUBBLICI PREPOSTI	Procedimento di verifica	Induzione a certificare la corretta esecuzione di adempimenti insussistenti o compiuti tardivamente.	<ul style="list-style-type: none"> • Area Affari Generali • Area Amministrazione



AREA DI RISCHIO 16)

Gestione pratiche di risarcimento danni

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
16.1.DETERMINAZIONE DELL'ENTITÀ DEL DANNO/RISARCIMENTO	Procedimento determinazione danno/risarcimento	Determinazione di un danno inesistente; determinazione di un risarcimento maggiore di quello dovuto	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane • Area Amministrazione • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
16.2.CONCLUSIONI TRANSAZIONI IN MATERIA DI RISARCIMENTO DANNI	Procedimento determinazione danno/risarcimento	Scarsa trasparenza nelle transazioni	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane • Area Amministrazione • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 17)

Attività di verifica dei titoli di viaggio e gestione delle sanzioni amministrative

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
17.1. SVOLGIMENTO ATTIVITÀ DI VERIFICA TITOLI DI VIAGGIO	Procedimento di verifica	Mancata elevazione di verbali di contestazione – falsificazione delle verifiche	<ul style="list-style-type: none">• Area Esercizio• Area Marketing e Comunicazione• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
17.2. ANNULLAMENTO SANZIONI AMMINISTRATIVE	Procedura annullamento	Scarsa trasparenza nella procedura di annullamento sanzioni amministrative	<ul style="list-style-type: none">• Area Esercizio• Area Marketing• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 18)

Affidamento contratti pubblicitari e decorazione degli autobus

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
18.1. GESTIONE CONTRATTI	Procedimento determinazione corrispettivo in caso di affidamento del servizio di pubblicità ad un concessionario	Determinazione di un corrispettivo eccessivo	<ul style="list-style-type: none"> • Area Marketing • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Procedimento determinazione entità del corrispettivo nel caso di vendita a clienti privati di uno spazio pubblicitario	Scarsa trasparenza nella gestione dei rapporti con il Cliente	<ul style="list-style-type: none"> • Area Marketing • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
18.2. AFFIDAMENTO CONTRATTI	Procedimento affidamento	Scarsa trasparenza nella gestione dei rapporti con il cliente	<ul style="list-style-type: none"> • Area Marketing • Area Acquisti/Appalti • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 19)

Acquisizione Servizi Noleggio autobus con autista

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
19.1.AGGIUDICAZIONE GARE PROMOSSE DA ENTI PUBBLICI	Partecipazione gara	Scarsa trasparenza nella partecipazione alle gare e nei rapporti con la Stazione Appaltante	<ul style="list-style-type: none">• Area Servizi Tecnici• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 20)

Gestione della salute e sicurezza sul lavoro

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
20.1.VALUTAZIONE DEI RISCHI E PREDISPOSIZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE CONSEGUENTI (ADEMPIMENTI PREVISTI DAL D.LGS. 81/01 E SS.MM.II.)	Procedimento predisposizione D.V.R./Valutazione rischi interferenziali	Mancata redazione del Documento di Valutazione dei Rischi – Mancata relazione sulla valutazione dei rischi e mancata indicazione dei criteri adottati per detta valutazione – Mancata indicazione delle misure di prevenzione e protezione attuate, nonché dei dispositivi di protezione individuale adottati a seguito della valutazione dei rischi – Mancata redazione delle procedure e mancata nomina dei soggetti previsti dalla legge – Mancata individuazione delle mansioni che espongono i lavoratori a rischi specifici- Mancata attività di formazione e addestramento in materia di sicurezza ai lavoratori	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
20.2.GESTIONE ATTIVITÀ SOGGETTE A CONTROLLO DI PREVENZIONE INCENDI	Gestione	Gestione delle attività soggette al controllo di prevenzione incendi senza l'autorizzazione prevista dalla normativa vigente – Attività di manutenzione in contrasto con la frequenza e le modalità previste dalla normativa vigente in materia	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
20.3 GESTIONE EMERGENZE LEGATE AL RISCHIO BIOLOGICO	Gestione	- Gestione delle attività legate all'insorgere di una situazione di emergenza che comporti un rischio biologico, omettendo di adottare le misure di prevenzione del contagio allo scopo di risparmiare sui costi per l'adeguamento alle prescrizioni di nuova introduzione, ovvero senza osservare le prescrizioni ministeriali in materia, a scapito della salute dei lavoratori; - mancata adozione di protocolli aziendali	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 21)

Adempimenti in materia ambientale e gestione degli adempimenti previsti dal Testo Unico 152/2006

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
21.1.GESTIONE DELLO SMALTIMENTO RIFIUTI	Stoccaggio temporaneo – Conferimento dei rifiuti a terzi	Mancata osservanza delle norme e delle procedure in materia ambientale durante lo svolgimento delle attività di stoccaggio e conferimento rifiuti presso i locali utilizzati dalla Società: ad esempio, mancato rispetto degli obblighi di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari previsti dalla normativa, mancata iscrizione al registro SISTRI e sua gestione. Predisposizione ed utilizzo di false certificazioni analitiche sulla caratterizzazione dei rifiuti	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
21.2.DETENZIONE E CONSUMO SOSTANZE LESIVE DELL'OZONO STRATOSFERICO. UTILIZZO DEGLI IMPIANTI DI RAFFRESCAMENTO	Produttivo/ manutentivo	Mancata adozione da parte della Società nei processi produttivi e di manutenzione degli interventi previsti per attrezzature che contengono sostanze lesive per l'ozono stratosferico (registro annotazione perdite e rabbocchi, denuncia annuale, attività di manutenzione a cura ditte autorizzate)	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
21.3.GESTIONE SCARICHI IDRICI	Realizzazione	Apertura o scarico di acque reflue industriali senza la prescritta autorizzazione, scarico superiore ai limiti fissati nelle tabelle di legge, predisposizione ed utilizzo di false certificazioni analitiche circa la qualità degli scarichi.	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
21.4.GESTIONE EMISSIONI IN ATMOSFERA	Realizzazione	Apertura di impianti o scarico di vapori o gas in atmosfera, senza la prescritta autorizzazione o in disaccordo rispetto alle prescrizioni della stessa, predisposizione ed utilizzo di false certificazioni analitiche circa la qualità delle emissioni, se previste.	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
21.5. EFFICIENTAMENTO PER AZIENDE ENERGIVORE (AI SENSI DEL D.LGS. 102/14) – AGG. DIAGNOSI ENERGETICA	Procedimento di diagnosi	Mancata redazione della diagnosi energetica e degli interventi di efficientamento ad essa collegati.	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 22)

Gestione sistema informatico

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
22.1. INSTALLAZIONE HARDWARE	Installazione	Attivazione di apparati di trasmissione dati in grado di superare le protezioni di sicurezza informatiche adottate	<ul style="list-style-type: none"> • Amministratore di Sistema • Area Servizi Informativi • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
22.2. ACQUISTO, INSTALLAZIONE E UTILIZZO HARDWARE E SOFTWARE	Installazione ed Utilizzo	Duplicazione non consentita di programmi originali – Installazione e utilizzo di programmi non contrassegnati e/o protetti da proprietà intellettuale (licenze di utilizzo)	<ul style="list-style-type: none"> • Amministratore di Sistema • Area Servizi Informativi • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
22.3.COMUNICAZIONE TRAMITE MEZZI INFORMATICI AZIENDALI	Utilizzo	Utilizzo degli strumenti informatici aziendali al fine comunicare informazioni/notizie coperti da segretezza Utilizzo degli strumenti informatici aziendali per scopi personali	<ul style="list-style-type: none"> • Amministratore di Sistema • Area Servizi Informativi • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
22.4.STRUMENTI SOFTWARE E/O HARDWARE	Utilizzo	Utilizzo strumento <i>software e/o hardware</i> atti ad intercettare, falsificare, alterare o sopprimere il contenuto di comunicazioni e/o documenti informatici	<ul style="list-style-type: none"> • Amministratore di Sistema • Area Servizi Informativi • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
22.5.DOCUMENTI INFORMATICI	Memorizzazione documenti informatici	Memorizzazione documenti informatici di natura oltraggiosa e/o discriminatoria per sesso, lingua, religione, razza, origine etnica, opinione e appartenenza sindacale e/o politica.	<ul style="list-style-type: none"> • Amministratore di Sistema • Area Servizi Informativi • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
22.6 GESTIONE ACCESSI ACCOUNT E PROFILI	Sistemi di autenticazione	Utilizzo di password personali che non rispettino i principi di sicurezza richiesti	<ul style="list-style-type: none"> • Amministratore di Sistema • Area Servizi Informativi • DPO • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
22.7 GESTIONE SICUREZZA DATI INFORMATICI E PERSONALI	utilizzo di dati aziendali, personali e/o sensibili	Rischio di intrusione - Divulgazione non autorizzata o accesso a dati personali e/o sensibili da parte di terzi	<ul style="list-style-type: none"> • Amministratore di Sistema • Area Servizi Informativi • DPO • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



22.8 GESTIONE E UTILIZZO DISPOSITIVI INFORMATICI AZIENDALI	Utilizzo	Non osservanza policy aziendale in materia di sicurezza dei sistemi informativi, danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici, PC o altri dispositivi lasciati incustoditi	<ul style="list-style-type: none">• Amministratore di Sistema• Area Servizi Informativi• DPO• Aree/Uffici interessate/i e/o Amministratore di Sistema• Area Servizi Informativi• DPO• Aree/Uffici interessate/i e/o
-------------------------------------------------------------------	-----------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



AREA DI RISCHIO 23)

Gestione sponsorizzazioni e/o contributi

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
23.1. DELIBERE C.D.A. IN MATERIA DI SPONSORIZZAZIONI E/O CONTRIBUTI A FAVORE DI TERZI	Affidamento	- Affidamento di sponsorizzazioni in favore di soggetti collettivi aventi principi e finalità associative di carattere discriminatorio di qualsiasi natura (etnico, religioso, politico, etc.)	<ul style="list-style-type: none">• Direzione Aziendale• Consiglio di Amministrazione• Dirigenza Aziendale• Area Marketing e Comunicazione• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Esecuzione	- Mancata o inesatta esecuzione delibere del C.d.A.	<ul style="list-style-type: none">• Direzione Aziendale• Dirigenza Aziendale• Area Marketing e Comunicazione• Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 24)

Gestione iniziative commerciali o marketing con soggetti terzi

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
24.1. INIZIATIVE COMMERCIALI O MARKETING CHE PREVEDANO COLLABORAZIONI CON SOGGETTI TERZI	Affidamento	Affidamento contratti pubblicitari o intrattenimento di iniziative commerciali in favore di soggetti residenti o aventi sede in aree geografiche ad alto rischio (art. 648 bis c.p.)	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Area Marketing • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
	Esecuzione	Mancata o inesatta esecuzione di quanto previsto nei rapporti con i terzi, con l'obiettivo di attribuire loro agevolazioni o vantaggi impropri; Scarsa trasparenza gestione rapporti offerente-contraente; Diffusione sui siti web o tramite impianti audiovisivi e radiofonici installati su mezzi pubblici di materiale coperto da copyright, in violazione delle norme di cui alla L. 633/1941.	<ul style="list-style-type: none"> • Direzione Aziendale • Area Marketing • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AREA DI RISCHIO 25)

Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni

PROCESSO SENSIBILE	ATTIVITÀ A RISCHIO	DESCRIZIONE EVENTO (possibili modalità di realizzazione a titolo esemplificativo, ma non esaustivo)	STRUTTURE AZIENDALI COINVOLTE
25.1.GESTIONE DEI RAPPORTI CON I FUNZIONARI PUBBLICI E COINVOLGIMENTO DELLA SOCIETÀ NELLE ISPEZIONI IN MATERIA DI SICUREZZA, SALUTE, IGIENE SUL LAVORO ED IN AMBITO AMBIENTALE PRESSO I CANTIERI DELLA SOCIETÀ	Procedimento autorizzativo	Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
25.2.RICHIESTE DI PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI E DELLE RELATIVE VERIFICHE	Procedimento autorizzativo	Induzione del funzionario pubblico a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti- Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
25.3.GESTIONE DEI RAPPORTI, DELLE COMUNICAZIONI E DEGLI ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI NEI CONFRONTI DELLE AUTORITÀ PUBBLICHE DI VIGILANZA E DELLE EVENTUALI VERIFICHE ISPETTIVE PREVISTE DALLA NORMATIVA DI RIFERIMENTO	Procedimento autorizzativo	Induzione a rilasciare le informazioni e/o le autorizzazioni richieste, anche in assenza dei requisiti di Legge – Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli	<ul style="list-style-type: none"> • Area Servizi Tecnici • Area Qualità, Ambiente e Sicurezza • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
25.4.GESTIONE DELLE COMUNICAZIONI ALLE	Procedimento di	Induzione a rilasciare le informazioni e/o le autorizzazioni richieste, anche in assenza dei requisiti di Legge – Induzione ad omettere la se-	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane e Relazioni Industriali • Area Amministrazione e Paghe



AUTORITÀ COMPETENTI IN MATERIA DI ASSUNZIONE/ CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO E DEGLI ADEMPIMENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	comunicazione	segnalazione di eventuali omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli	
25.5. GESTIONE DEI RAPPORTI CON FUNZIONARI DEGLI ENTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI, SANITARI IN OCCASIONE DI ISPEZIONI E CONTROLLI IN MATERIA DI PREDISPOSIZIONE DELLE DENUNCE RELATIVE A VARIAZIONI DEI RAPPORTI DI LAVORO, O RELATIVE AL RISPETTO DEI PRESUPPOSTI E DELLE CONDIZIONI RICHIESTE DALLA NORMATIVA PER LE ASSUNZIONI AGEVOLATE ED OBBLIGATORIE	Procedimento di ispezione/controllo	Induzione ad ignorare ritardi, omissioni o errori negli adempimenti di legge e/o ad omettere / attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti a eventuali controlli effettuati – induzione a certificare l'esistenza di presupposti insussistenti ovvero ad omettere/attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti alle verifiche effettuate – Induzione in errore circa la correttezza e veridicità dei dati comunicati, relativi alla gestione delle categorie protette, al fine di procurare un ingiusto profitto/vantaggio alla società	<ul style="list-style-type: none"> • Area Risorse Umane e Relazioni Industriali • Area Amministrazione e Paghe
25.6. GESTIONE DEI RAPPORTI CON FUNZIONARI DELLA DIREZIONE DELLE ENTRATE IN CASO DI VERIFICHE FISCALI	Procedimento di verifica	Induzione ad omettere la verifica ispettiva presso la Società - Induzione a pianificare, laddove non previsto, le tempistiche e le modalità della verifica ispettiva presso la Società - Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali irregolarità e/o omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli presso la Società	<ul style="list-style-type: none"> • Area Amministrazione • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
25.7. GESTIONE DEI RAPPORTI CON LE FORZE DELL'ORDINE (EX GUARDIA DI FINANZA, POLIZIA, ETC) O ALTRE	Procedimento ispettivo	Induzione ad omettere la verifica ispettiva presso la Società - Induzione a pianificare, laddove non previsto, le tempistiche e le modalità della verifica ispettiva presso la Società - Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali irregolarità e/o omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli presso la Società	<ul style="list-style-type: none"> • Aree/Uffici interessate/i e/o competenti



AUTORITÀ PUBBLICHE (MINISTERI, AUTORITÀ DI VIGILANZA, ETC) IN OCCASIONE DI ACCERTAMENTI, VERIFICHE, ISPEZIONI			
25.8 SISTEMA DI VERIFICA CONTABILE DEGLI INTROITI DEL SISTEMA DI BIGLIETTAZIONE	Procedimento di verifica	Ritardo o omesso controllo degli introiti raccolti nel sistema di bigliettazione	<ul style="list-style-type: none">• Area Amministrazione• Area Marketing e Comunicazione• Aree/Uffici interessate/i e competenti