

PROCESSO	FASI DEL PROCESSO	STRUTTURA COINVOLTA	REGISTRO RISCHI	FATTORI ABILITANTI (ANAC)	FATTISPECIE REATO CATALOGO 231	PROBABILITA'	IMPATTO SISTEMA SANZIONATORIO 231	MISURE	GRADO DI RISCHIO GIUDIZIO SINTETICO	PROGRAMMAZIONE DELLA MISURA	TEMPI DI REALIZZAZIONE
0-5.000 (affidamento diretto) - PROGRAMMAZIONE	PROGETTAZIONE DELL'AFFIDAMENTO: raccolta fabbisogno	RUP	R1 Definizione del fabbisogno sulla base dei requisiti dell'imprenditore uscente o delle caratteristiche del prodotto fornito dall'imprenditore uscente	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- codice etico - astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing	MEDIO	In occasione del PTPCT 2023-25, sarà prevista una dichiarazione annuale sul conflitto di interessi, a monte, per chi opera sugli affidamenti	2023
0-5.000 (affidamento diretto) - PROGRAMMAZIONE	PROGETTAZIONE DELL'AFFIDAMENTO: Ricorso albo dei fornitori per la selezione di 3 operatori, attraverso procedura dedicata	RUP/RPCT	R6 Mancato ricorso alle indagini di mercato prima di procedere all'affidamento	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- codice etico - astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing	MEDIO	Dal 2023 la Società intende iniziare a costituire l'Albo dei Fornitori	2023
0-5.000 (affidamento diretto) - PROGETTAZIONE E SELEZIONE DELL'OPERATORE ECONOMICO	PROGETTAZIONE DELL'AFFIDAMENTO: richiesta preventivi	RUP	R6 Mancato ricorso alle indagini di mercato prima di procedere all'affidamento	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- raccolta preventivi (best practice) - rotazione - attuazione Regolamento per gli affidamenti - Formazione	MEDIO	NESSUNA	-
	PROGETTAZIONE DELL'AFFIDAMENTO: valutazione preventivi	RUP	R1 Definizione del fabbisogno sulla base dei requisiti dell'imprenditore uscente o delle caratteristiche del prodotto fornito dall'imprenditore uscente	F2 mancanza di trasparenza	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- astensione in caso di conflitto di interessi - rotazione - formazione	MEDIO	In occasione del PTPCT 2023-25, sarà prevista una dichiarazione annuale sul conflitto di interessi, a monte, per chi opera sugli affidamenti	2023
0-5.000 (affidamento diretto) - VERIFICA AGGIUDICATARIO	DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA requisiti tecnici se richiesti e requisiti generali	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C43 - Riciclaggio – Art. 648-bis c.p. modificata dall'art. 3 della L. n.186 del 15 dicembre 2014 C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- check list di controllo - formazione	MEDIO	controllo a campione autocertificazioni fino a 20.000 Richiesta dichiarazione titolare effettivo	2023
0-5.000 (affidamento diretto) - AGGIUDICAZIONE	AFFIDAMENTO DIRETTO: redazione determina e perfezionamento contratto	RUP/Presidente	R2 Determina a contrarre incompleta/assenza di determina a contrarre	F2 mancanza di trasparenza	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- adozione della determina a contrarre standard in uso dalla Società	MEDIO	RICONOSCIMENTO DEI CONTRATTI SUI LAVORI PER VERIFICARE CLAUSOLE SULLA SICUREZZA check list ANAC per monitoraggio Dichiarazione su assenza di conflitto interno alla determina	Verifica puntuale a seconda delle caratteristiche del contratto 2023
	AFFIDAMENTO DIRETTO: pubblicazione mediante digitalizzazione in Società Trasparente	RUP	R2 Determina a contrarre incompleta/assenza di determina a contrarre	F7 inadeguata diffusione della cultura della legalità	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- pubblicazione in "Società trasparente"	MEDIO	NESSUNA	
0-5.000 (affidamento diretto) - ESECUZIONE	Validazione della prestazione ricevuta o bene acquistato o contestazione	RUP	R16 inadeguato controllo di conformità del prodotto/servizio rispetto ai requisiti stabiliti. Mancata o insufficiente verifica in sede di collaudo (manca denuncia di difformità e vizi dell'opera)	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- codice etico	MEDIO	VERIFICA CLAUSOLE SULLA SICUREZZA	Verifica puntuale a seconda delle caratteristiche del contratto
0-5.000 (affidamento diretto) - LIQUIDAZIONE	Ricezione della fattura	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C45 - Reati tributari	BASSO	ALTO	M26 verifica fatturazione elettronica e tracciabilità e segregazione	BASSO	CAMPIONAMENTO DELLE AUTOCERTIFICAZIONI DEGLI AFFIDATORI	
	Verifica DURC	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C45 - Reati tributari	BASSO	ALTO	- segregazione	BASSO	VERIFICA TRAMITE SITO INAIL O RICHIESTA DICHIARAZIONE DI REGOLARITA' CONTRIBUTIVA AL PROFESSIONISTA	
	Autorizzazione pagamenti	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C45 - Reati tributari	BASSO	MEDIO	- check list di controllo - formazione	BASSO	CREAZIONE DOCUMENTO CHE ATTESTI L'EFFETTIVA REALIZZAZIONE DEL SERVIZIO-FORNITURA-LAVORO	
	Liquidazione della fattura	RUP/Responsabile amministrativo	R17 assenza di controlli	F7 inadeguata diffusione della cultura della legalità	C45 - Reati tributari	BASSO	MEDIO	- segregazione	BASSO	NESSUNA	
	Pagamento	RUP/Responsabile amministrativo	R17 assenza di controlli	F7 inadeguata diffusione della cultura della legalità	C45 - Reati tributari	BASSO	MEDIO	- tracciabilità pagamenti - pubblicazione in "Società trasparente" - pagamento a 30 giorni f.m..	BASSO	NESSUNA	

PROCESSO	FASI DEL PROCESSO	STRUTTURA COINVOLTA	REGISTRO RISCHI	FATTORI ABILITANTI (ANAC)	FATTISPECIE REATO CATALOGO 231	PROBABILITA'	IMPATTO SISTEMA SANZIONATORIO 231	MISURE	GRADO DI RISCHIO GIUDIZIO SINTETICO	PROGRAMMAZIONE DELLA MISURA	TEMPI DI REALIZZAZIONE
(affidamento diretto 5.000-139.999/149.999) - PROGRAMMAZIONE (obbligatoria per importi > 140.000/150.000)	REDAZIONE DEL FABBISOGNO	RUP, Responsabile Amministrativo	R15 Possibili conflitti di interessi tra Stazione Appaltante e Operatori Economici	F5 scarsa responsabilizzazione interna	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	BASSO	MEDIO	- codice etico - astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing - Regolamento affidamenti - formazione RUP	BASSO	In occasione del PTPCT 2023-25, sarà prevista una dichiarazione annuale sul conflitto di interessi, a monte, per chi opera sugli affidamenti	2023
	APPROVAZIONE DEL FABBISOGNO: PRESIDENTE FINO A 8.000 EU - CDA SUP A 8.000	CDA, Presidente, RUP, Responsabile Amministrativo	R15 Possibili conflitti di interessi tra Stazione Appaltante e Operatori Economici	F8 mancata attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	MEDIO	- codice etico - astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing - Regolamento affidamenti - formazione RUP	BASSO	In occasione del PTPCT 2023-25, sarà prevista una dichiarazione annuale sul conflitto di interessi, a monte, per chi opera sugli affidamenti	2023
(affidamento diretto 5.000-139.999-149.999) PROGETTAZIONE E SELEZIONE DELL'OPERATORE ECONOMICO	PROGETTAZIONE DELL'AFFIDAMENTO: individuazione requisiti dell'appalto	RUP	R1 Definizione del fabbisogno sulla base dei requisiti dell'imprenditore uscente o delle caratteristiche del prodotto fornito dall'imprenditore uscente	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	- codice etico - astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing - Regolamento affidamenti - formazione RUP	MEDIO-ALTO	NESSUNA	
	PROGETTAZIONE DELL'AFFIDAMENTO: Richiesta preventivi	RUP/RPCT	R4 Ripetuti affidamenti allo stesso fornitore; proroghe o rinnovi immotivati o non contemplati ab origine nella documentazione di gara	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- codice etico - astensione in caso di conflitto di interessi - whistleblowing	MEDIO	Dal 2023 la Società intende iniziare a costituire l'Albo dei Fornitori	2023
	PROGETTAZIONE DELL'AFFIDAMENTO: valutazione preventivi	RUP	R1 Definizione del fabbisogno sulla base dei requisiti dell'imprenditore uscente o delle caratteristiche del prodotto fornito dall'imprenditore uscente	F2 mancanza di trasparenza	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	- astensione in caso di conflitto di interessi - rotazione	MEDIO-ALTO	NESSUNA	
	SCELTA DELL'AFFIDATARIO	RUP - PRES (FINO 8.000) - CDA (SUP 8.000)	R8 Mancata comunicazione dei conflitti di interesse R19 Rischio riciclaggio per mancata dichiarazione del Titolare Effettivo per le società di capitali	F2 mancanza di trasparenza	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	ALTO	- dichiarazione RUP e Pres su conflitto di interessi per ogni affidamento (verifica a campione) - rotazione	MEDIO-ALTO	In occasione del PTPCT 2023-25, sarà prevista una dichiarazione annuale sul conflitto di interessi, a monte, per chi opera sugli affidamenti	2023
	CREAZIONE PROCEDIMENTO SU PIATTAFORMA TELEMATICA	RUP	R7 Ingustificato mancato ricorso al mercato elettronico delle pubbliche amministrazioni e/o adesione a convenzioni di centrali di committenza	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	- astensione in caso di conflitto di interessi - rotazione	MEDIO-ALTO	NESSUNA	
(affidamento diretto 5.000-139.999-149.999) VERIFICA AGGIUDICATARIO	Dichiarazione sostitutiva per affidamenti < 40.000 (con controllo a campione) e FVOE 2.0 > 40.000	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C43 - Riciclaggio – Art. 648-bis c.p. modificata dall'art. 3 della L. n.186 del 15 dicembre 2014 C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	- controllo a capione < 40.000 (rif. Regolamento affidamenti)	MEDIO-ALTO	NESSUNA	2021/2022
(affidamento diretto 5.000-139.999-149.999) AGGIUDICAZIONE	AFFIDAMENTO DIRETTO: redazione determina e perfezionamento contratto	RUP	R2 Determina a contrarre incompleta/assenza di determina a contrarre	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	- adozione della determina a contrarre standard	MEDIO-ALTO	RICONOSCIMENTO DEI CONTRATTI SUI LAVORI PER VERIFICARE CLAUSOLE SULLA SICUREZZA Nuova check list affidamenti (da predisporre in sostituzione di quella ANAC PNA 2022)	Verifica puntuale a seconda delle caratteristiche del contratto
	AFFIDAMENTO DIRETTO: pubblicazione in Società trasparente	RUP	R2 Determina a contrarre incompleta/assenza di determina a contrarre	F7 inadeguata diffusione della cultura della legalità	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	- adozione della determina a contrarre standard - regolamento interno	MEDIO-ALTO	NESSUNA	2023 Dichiarazione su assenza di conflitto interno alla determina
(affidamento diretto 5.000-139.999-149.999) STIPULA CONTRATTO	Stipula contratto	RUP/CDA/PRESIDENTE/RESP AMM.VO	R17 assenza di controlli	F7 inadeguata diffusione della cultura della legalità	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	MEDIO	MEDIO	-segregazione	MEDIO		
(affidamento diretto 5.000-139.999-149.999) ESECUZIONE	Varianti in corso d'opera	RUP	R18 ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	M18 Obbligo di adeguata motivazione in relazione a natura, quantità e tempistica della prestazione	MEDIO-ALTO	NESSUNA	
	Validazione della prestazione ricevuta o bene acquistato o contestazione	RUP	R16 inadeguato controllo di conformità del prodotto/servizio rispetto ai requisiti stabiliti. Mancata o insufficiente verifica in sede di collaudo (mancata denuncia di difformità e vizi dell'opera)	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C47 - Corruzione vs PA e/o corruzione tra privati	ALTO	ALTO	- codice etico	MEDIO-ALTO	VERIFICA CLAUSOLE SULLA SICUREZZA	Verifica puntuale a seconda delle caratteristiche del contratto
(affidamento diretto 5.000-139.999-149.999) LIQUIDAZIONE	Ricezione della fattura	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C45 - Reati tributari	BASSO	MEDIO	M26 verifica fatturazione elettronica e tracciabilità e segregazione	BASSO	NESSUNA	
	Verifica DURC Verifica Equitalia	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C45 - Reati tributari	BASSO	ALTO	- segregazione	BASSO	VERIFICA TRAMITE SITO INAIL O RICHIESTA DICHIARAZIONE DI REGOLARITA' CONTRIBUTIVA AL PROFESSIONISTA VERIFICA EQUITALIA	

PROCESSO	FASI DEL PROCESSO	STRUTTURA COINVOLTA	REGISTRO RISCHI	FATTORI ABILITANTI (ANAC)	FATTISPECIE REATO CATALOGO 231	PROBABILITA'	IMPATTO SISTEMA SANZIONATORIO 231	MISURE	GRADO DI RISCHIO GIUDIZIO SINTETICO	PROGRAMMAZIONE DELLA MISURA	TEMPI DI REALIZZAZIONE
LIQUIDAZIONE	Autorizzazione pagamenti	RUP	R17 assenza di controlli	F4 esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	C45 - Reati tributari	BASSO	MEDIO	- check list di controllo - formazione	BASSO	CREAZIONE DOCUMENTO CHE ATTESTI L'EFFETTIVA REALIZZAZIONE DEL SERVIZIO-FORNITURA-LAVORO	
	Liquidazione della fattura	RUP/Responsabile amministrativo	R17 assenza di controlli	F7 inadeguata diffusione della cultura della legalità	C45 - Reati tributari	BASSO	MEDIO	- segregazione	BASSO	NESSUNA	
	Pagamento	RUP/Responsabile amministrativo	R17 assenza di controlli	F7 inadeguata diffusione della cultura della legalità	C45 - Reati tributari	BASSO	MEDIO	- tracciabilità pagamenti - pubblicazione in "Società trasparente" - pagamento a 30 gg f.m.	BASSO	NESSUNA	