

| ANALISI DEL CONTESTO | | | | | | | | | | VALUTAZIONE DEL | | | | | | TRATTAMENTO DEL RISCHIO | | | | | |
|----------------------|-------------------------------|--|--|---|-----------------------------|---|--|---|-------------------|---------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------------------|--|---|-------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------|--|
| MACRO AREA | AREA A RISCHIO | PROCES SO | FASI / ATTIVITA' | UO | AREA | REFERENTE (Responsabile del processo) | RISCHIO | CAUSE | Rilevanza esterna | PROBABILITA' (rischio) Grado di | Discrezionalità | Trasparenza / | Conseguenze che | VALUTAZIONE ESPOSIZIONE | MISURE DI PREVENZIONE ESISTENTI (generali e specifiche) | ULTERIORI MISURE (generali e specifiche) | Tipologia misura | TEMPISTICHE ATTUAZIONE /MONITORAG | INDICATORI DI MONITORAGGIO/ATTUAZIONE 2026-2028 | RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURE | |
| 1 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Programmazione | Definizione dei fabbisogni e dell'oggetto dell'affidamento /Budget | Acquisti - gare - contratti | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari | Insufficienza attenzione alla fase di affidamento | ALTO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO /ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Definizione e programmazione di un piano degli investimenti | SEMPLIFICAZIONE | CONTINUATIVA | Definizione della programmazione (forniture e servizi) | Resp. Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Programma di acquisto con Responsabili /Funzioni | SEMPLIFICAZIONE | ANNUALE | Resp. Procurement | | | |
| 2 | Acquisti - Contratti pubblici | Incarichi e Nomine - Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Incarichi e Nomine - Progettazione | Nomina/conferimento incarico del responsabile dei progetti e simili (es. DL, DEC, CSE, CSP) | Acquisti - gare - contratti | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Nomina di RUP in presenza di situazioni di incompatibilità/ inconfiribilità/ conflitto di interessi Nomina di Rup in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) o privi dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza | Nomina in violazione del principio di rotazione; Mancata verifica di adeguatezza delle competenze Mancata verifica di incompatibilità/ | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • PPCT • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001; Regolamento Gare e acquisti rev 3;Reg. incarichi di consulenze rev 3; • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Rotazione del RUP / DEC | ROTAZIONE | CONTINUATIVA | Monitoraggio semestrale per la verifica dell'applicazione del principio di rotazione Monitoraggio aggiornamento procedure (aggiornamento 31.12.2026) | Resp. Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Formazione | DISCIPLINA E CONFLITTO DI | CONTINUATIVA | Resp. Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Sottoscrizione della dichiarazione di assenza delle cause di incompatibilità/inconfiribilità/ conflitto di interessi all'atto di accettazione della nomina | DISCIPLINA E CONFLITTO DI INTERESSI | CONTINUATIVA | Responsabile PROCUREMENT | | | |
| 3 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Progettazione e affidamento | Individuazione delle modalità di affidamento/ Formulazione richiesta di acquisto | Acquisti - gare - contratti | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Erronea individuazione dell'importo dell'appalto ai fini della determinazione della normativa applicabile (sopra o sotto soglia comunitaria) Erronea scelta del modello procedurale dell'affidamento (es: concessione in luogo di appalto) Fuga di notizie circa le procedure di gara ancora non pubblicate Elusione delle regole di affidamento degli appalti | -Insufficiente attenzione alla fase di progettazione della gara - Mancato rispetto della normativa e delle regole procedurali interne | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO /ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio • Protocolli integrati 190 e 231 | Creazione di bandi e disciplinari di gara standard per tipologie di affidamenti | SEMPLIFICAZIONE | CONTINUATIVA | Compilazione richiesta di acquisto (RdA) 'Utilizzo della piattaforma telematica per la pubblicazione degli atti di gara | Responsabile PROCUREMENT | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Motivazione nella determina | CONTINUATIVA | Resp. Procurement | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Formalizzazione procedura di informatizzazione/ tracciabilità e acquisizione da parte del | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | SEMPLIFICAZIONE | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | | |
| 4 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Progettazione | Definizione dei requisiti di qualificazione | Acquisti - gare - contratti | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Partecipazione alla procedura di soggetti sprovvisti dei requisiti di legge o in possesso di requisiti non idonei per l'oggetto dell'affidamento | Insufficiente attenzione alla fase di progettazione della gara | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO /ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Definizione preliminare dell'oggetto dell'affidamento nel rispetto dei principi della trasparenza e par condicio tra i | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Adeguata verifica e accurata indicazione, da inserire nel provvedimento di ammissione, della sussistenza, in capo ai soggetti partecipanti, di | Resp Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Verifica di compliance alla normativa vigente | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| 5 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Progettazione | Definizione dei criteri di aggiudicazione | Acquisti - gare - contratti | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Partecipazione alla procedura di soggetti sprovvisti dei requisiti di legge o in possesso di requisiti non idonei per l'oggetto dell'affidamento | Concentrazione/e servizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti - Mancato rispetto delle regole | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 •Codice Etico• Protocolli integrati 190 e 231 | Definizione preliminare dei criteri di aggiudicazione | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Numero di operatori esclusi in quanto non rispondenti ai requisiti di qualificazione ed analisi delle relative motivazioni | Resp Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Progettazione | Gestione Albo Fornitori (iscrizione e cancellazione d'ufficio da albi, elenchi ecc) | Acquisti - gare - contratti | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Disomogeneità nella valutazione delle richieste di iscrizione e/o di situazioni analoghe e/o incongruenza fra risultanze istruttorie e esito del procedimento | Concentrazione/e servizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Indicazione nel sito istituzionale sezione "Regolamenti" per i fornitori | SEMPLIFICAZIONE | CONTINUATIVA | Monitoraggio semestrale per la verifica dell'applicazione del principio di rotazione | Resp Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Selezione dei fornitori condotta sulla base di criteri di | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Applicazione, di norma, del principio di rotazione degli | ROTAZIONE | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| 7 | Acquisti - Contratti pubblici | Incarichi e Nomine - Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Incarichi e Nomine - Commissione giudicatrice / Selezione del contraente | Attività di nomina della commissione di gara / Gestione delle sedute di gara | Acquisti - gare - contratti | Commissione di gara Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Composizione irregolare finalizzata a favorire determinati partecipanti / Nomina di commissari in conflitto di interessi o privi dei necessari requisiti | #NOME? | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Predisposizione di specifici meccanismi di rotazione | ROTAZIONE | CONTINUATIVA | Monitoraggio semestrale per la verifica dell'applicazione del principio di rotazione e verifica a campione delle dichiarazioni di assenza | Resp Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Acquisizione di apposita | CONTROLLI | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Regolamento per la composizione e il | DISCIPLINA E CONFLITTO DI | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Pubblicazione dei commissari e delle | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | commissari e delle | TRASPARENZA | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| 8 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Procedura di gara | Gestione delle offerte pervenute | Acquisti - gare - contratti | Commissione di gara / RUP Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Imparziale aggiudicazione per limitata pubblicazione dei dati di gara | - Applicazioni distorte delle diverse disposizioni del Codice, al fine di condizionare gli | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO/ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Controlli di I livello su reclami/segnalazioni/ricorsi in merito alle procedure | CONTROLLO | CONTINUATIVA | 'Pubblicazione attestato della procedura di gara e delle informazioni complementari tramite piattaforma telematica | Resp Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Archiviazione / protocollazione (ove applicabile) delle offerte | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| 9 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Procedura di gara | Valutazione delle offerte | Acquisti - gare - contratti | Commissione di gara Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa Predisposizione di criteri di valutazione delle offerte tecniche atti a favorire un contraente preciso Erronea valutazione dell'offerta tecnica da parte della Commissione di gara | - Applicazioni distorte delle diverse disposizioni del Codice, al fine di condizionare gli esiti della procedura a causa della sussistenza | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Indicazione dettagliata dei criteri di aggiudicazione sulla base delle effettive necessità della stazione appaltante già in sede di stesura del bando e dei Verbalì commissione inerenti la valutazione delle offerte | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Flussi informativi verso l'RPCT e ODV, in caso di errori significativi (es. diversa applicazione dei criteri di valutazione rispetto a quanto riportato nel bando di gara o documenti di gara e le | Resp Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Verifica dei requisiti per l'aggiudicazione definitiva e | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| 10 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Procedura di gara | Verifica di anomalie delle offerte | Acquisti - gare - contratti | Commissione di gara / RUP Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Mancata/errata valutazione della documentazione Mancata attivazione del procedimento di verifica dell'anomalia dell'offerta Erronee valutazioni compiute in sede di verifica di anomalia delle offerte Mancata/distorta verifica della documentazione giustificativa tale da orientare la decisione finale | Applicazioni distorte delle diverse disposizioni del Codice, al fine di condizionare gli esiti della procedura a causa della sussistenza | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio | Verifica dei presupposti per il ricorso al procedimento di verifica dell'anomalia dell'offerta | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Archiviazione / protocollazione della documentazione oggetto della verifica (verbale) | Resp Procurement | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Attività di verifica dell'anomalia dell'offerta da | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Archiviazione / protocollazione della documentazione oggetto della | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Resp Procurement | | | |

| | MACRO AREA | AREA A RISCHIO | PROCESSO | FASI / ATTIVITA' | UO | DIREZIONI/STRUTTURE | REFERENTE (Responsabile del processo) | RISCHIO | CAUSE | PROBABILITA' (rischio) | | | | IMPATTO (conseguenze che) | VALUTAZIONE | MISURE DI PREVENZIONE ESISTENTI (generali e specifiche) | ULTERIORI MISURE (generali e specifiche) | Tipologia misura | TEMPERISTICHE ATTUAZIONE | INDICATORI DI MONITORAGGIO/ATTUAZIONE 2025-2027 | RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURE |
|----|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|------------------------|----------------------|-----------------|---------------|---------------------------|-------------|--|--|---|--|---|--|
| | | | | | | | | | | Rilevanza esterna | Grado di instabilità | Discrezionalità | Trasparenza / | | | | | | | | |
| 11 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Procedura di gara | Revoca/annullamento del bando di gara | Acquisti -gare - contratti | Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni | Commissione di gara / RUP Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti Responsabile Ufficio Legale | Omessa o incompleta verifica di soluzioni alternative alla revoca Applicazione in maniera difforme dei criteri di valutazione per favorire una impresa | Concentrazione/esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti - Mancato rispetto delle regole | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO/ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio | Adeguata e congrua motivazione del provvedimento di revoca Reportistica annuale con numero di gare annullate/revocate | CONTROLLO | CONTINUITIVA ANNUALE | Analisi del numero di gare annullate/revocate (es. n. gare annullate in autotutela). | Responsabile Ufficio Acquisti-Gare-Contratti Resp Procurement |
| 12 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Procedura di gara | Procedura negoziata (con o senza bando) | Acquisti -gare - contratti | Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni | Responsabile Procurement Acquisti -gare - contratti | Mancato rispetto della rotazione e ricorrenza ai medesimi soggetti invitati a presentare l'offerta (da parte del RUP) Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge | Concentrazione/esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO/ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio • Protocolli integrati 190 e 231 Misure specifiche | Reportistica annuale con numero di gare annullate/revocate Pubblicazione aggiudicazione tramite (BDNCP) Stipula del contratto Utilizzo della procedura | SEMPLIFICAZIONE TRASPARENZA CONTROLLO | CONTINUITIVA CONTINUITIVA CONTINUITIVA | Report semestrale di sintesi sul numero di procedure negoziate sotto soglia attivate (estrazione BDNCP) | Resp Procurement Resp Procurement Resp Procurement Resp Procurement |
| 13 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Procedura di gara | Affidamento diretto | Acquisti -gare - contratti | Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge Indebito frazionamento funzionale all'utilizzo dell'affidamento diretto Alterazione/personalizzazione delle caratteristiche tecniche dell'offerta volte all'utilizzo dell'affidamento diretto Utilizzo improprio degli acquisti per urgenza (anche ai fini del D.lgs. 81/2008) | Concentrazione/esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO/ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio • Protocolli integrati 190 e 231 Misure specifiche • Procedure aziendali | Albo fornitori Regolamento gare acquisti stipula del contratto nel rispetto dell'art. 101 del D.Lgs. n. 50/2016 Adeguata motivazione nella richiesta di Accorpamento, ove possibile, delle procedure per Richiesta di acquisto con Determina dell'AU con approvazione da parte del | ROTAZIONE REGOLAMENTAZIONE CONTROLLO | CONTINUITIVA CONTINUITIVA CONTINUITIVA | Monitoraggio / Analisi statistica annuale del rispetto del divieto di frazionamento (dati BDNCP) Flussi informativi al RPCT e OdV (es. presenza di eventuali affidamenti ripetuti ai medesimi operatori e monitoraggio periodico degli affidamenti diretti) | Resp Procurement Resp Procurement Resp Procurement Resp Procurement Resp Procurement |
| 14 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Esecuzione del contratto | Varianti in corso d'opera/esecuzione | Acquisti -gare - contratti | Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni competenti | Ammissione di varianti in corso di esecuzione al di fuori dei casi consentiti dalla legge Abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore e/o consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto | - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Mancanza di controlli | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | ALTO | MEDIO/ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Adeguata motivazione delle ragioni e dei presupposti che giustificano l'ammissione di varianti in corso di esecuzione e comunicazione all'ANAC nei casi di autorizzazione delle varianti in corso d'opera/esecuzione da parte del RUP | REGOLAMENTAZIONE CONTROLLO | CONTINUITIVA CONTINUITIVA | Monitoraggi/ Report (semestrale) che sintetizzano l'elenco delle varianti, l'importo, fornitore, motivazioni | Responsabile Ufficio Acquisti-Gare-Contratti / RUP / Tutte le Direzioni/Funzioni competenti Resp Procurement |
| 15 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Esecuzione del contratto | Monitoraggio attività /SAL / redazione cronoprogramma /verifiche in corso di esecuzione | Acquisti -gare - contratti | Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni competenti (Responsabile del contratto da parte di RUP e/o DEC) | Riconoscimento di costi o altre utenze non dovute / non previste contrattualmente Mancata applicazione di penali e/o risoluzione del contratto per insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento lavori rispetto al cronoprogramma Inaccurato monitoraggio dell'esecuzione del contratto da parte di RUP e/o DEC | - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Mancanza di controlli - Mancanza di | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Monitoraggio dei tempi di esecuzione e prestazione eseguite da parte del RUP Crittico di un sistema informatico di Program Management per il monitoraggio, utilizzato dai RUP e DEC | CONTROLLO SEMPLIFICAZIONE | CONTINUITIVA CONTINUITIVA | Monitoraggio reportistica prodotta dal Dirigente Infrastructure : es - Scostamento dei tempi di attuazione lavori/sevizi rispetto al cronoprogramma e relativa motivazione | RUP RUP/ Direzione Amministrazione e contabilità |
| 16 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Esecuzione del contratto | Autorizzazione sub-appalto | Acquisti -gare - contratti | Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti | Omessa o incompleta verifica della sussistenza dei requisiti di legge dei subappaltanti Ricorso al subappalto al di fuori dei casi consentiti Elusione delle disposizioni e dei limiti di legge per la mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa e/o mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore | Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Mancanza di controlli - Mancanza di trasparenza - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | ALTO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO/ALTO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio • Protocolli integrati 190 e 231 | Adeguata verifica e accurata indicazione, da inserire nel provvedimento di ammissione, della sussistenza, in capo ai subappalto o modifiche soggettive dell'appaltatore Apposita Clausola dedicata al subappalto, da inserire nel bando di gara e/o nei documenti allegati | CONTROLLO CONTROLLO REGOLAMENTAZIONE | CONTINUITIVA CONTINUITIVA CONTINUITIVA | Monitoraggio a campione autorizzazione / mancata autorizzazione subappalti | Resp. Procurement Tutte le Direzioni/Funzioni competenti Responsabile Procurement Tutte le Direzioni/Funzioni competenti Responsabile Procurement Tutte le Direzioni/Funzioni competenti |
| 17 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Esecuzione del contratto | Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto | Acquisti -gare - contratti | Ufficio Acquisti -gare - contratti Tutte le Direzioni/Funzioni | Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti Responsabile Ufficio Legale Responsabile del Procedimento | Ricorso a strumenti alternativi di risoluzione delle controversie per favorire l'esecutore o il mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti Accordi collusivi volti a favorire profitti o vantaggi illeciti all'appaltatore | - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Mancanza di controlli - Mancanza di trasparenza | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Adeguata documentazione nel procedimento di utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali (tracciabilità) Fasi report periodico contenente: a) breve descrizione di transazioni, accordi bonari e arbitrati conclusi con dettaglio di: somme erogate al termine della procedura extragiudiziale | CONTROLLO CONTROLLO | CONTINUITIVA SEMESTRALE | Numero di transazioni, accordi bonari e arbitrati conclusi con dettaglio di: somme erogate al termine della procedura extragiudiziale | RUP Responsabile Ufficio Legale / RPCT |
| 18 | Acquisti - Contratti pubblici | Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze | Rendicontazione del contratto | Verifica conformità o regolare esecuzione della prestazione | RUP/ Tutte le Direzioni /Funzioni | RUP/ Tutte le Direzioni/Funzioni | RUP/ Tutte le Direzioni/Funzioni | Attribuzione incarico di collaudo a soggetti compiacenti per ottenere il certificato di collaudo pur in assenza di requisiti Rilascio del certificato di regolare esecuzione in cambio di vantaggi economici e/o a fronte di prestazioni non effettivamente | - Concentrazione/esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Certificato di regolare esecuzione del contratto, attestante la verifica del RUP Monitoraggio caricamento dei dati di rendicontazione nel sistema telematico (BDNCP) | SEMPLIFICAZIONE CONTROLLO | CONTINUITIVA ANNUALE | Monitoraggio adempimenti trasparenza | RUP / Tutte le Direzioni/Funzioni RUP / Responsabile Ufficio Acquisti-Gare-Contratti / RPCT |
| 19 | Acquisti - Contratti pubblici | Acquisto di beni e servizi/ forniture | Approvvigionamento ufficio economato (acquisto materiale di consumo e altre forniture e gestione magazzino) | Acquisto di beni, servizi e forniture | Controllo di gestione/ Tutte le Direzioni /Funzioni | Procurement/ Finance, Controllo di gestione/ Planning e Control | Responsabile Procurement Acquisti -gare - contratti/RUP | Favorire determinati operatori economici Ricorso all'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge Indebito frazionamento funzionale all'utilizzo dell'affidamento diretto Alterazione/personalizzazione delle caratteristiche tecniche dell'offerta volte all'utilizzo dell'affidamento diretto | Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Mancanza di trasparenza - Assenza di controlli | MEDIO | MEDIO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Formazione Adeguata motivazione nella richiesta di acquisto/determina/delibera a contrarre, delle ragioni e dei | SEMPLIFICAZIONE CONTROLLO | CONTINUITIVA CONTINUITIVA | Monitoraggio attuazione misure | Resp Procurement Resp Procurement |

| | MACRO AREA | AREA A RISCHIO | PROCESSO | FASI / ATTIVITA' | UO | DIREZIONI/STRUTTURE | REFERENTE (Responsabile del processo) | RISCHIO | CAUSE | PROBABILITA' (rischio) | | | | IMPATTO | VALUTAZIONE | MISURE DI PREVENZIONE ESISTENTI (generali e specifiche) | ULTERIORI MISURE (generali e specifiche) | Tipologia misura | TEMPERIE ATTUAZIONI | INDICATORI DI MONITORAGGIO/ATTUAZIONE 2025-2027 | RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURE | |
|----|---------------|--|--|--|-------------------------------|--|--|---|--|------------------------|----------------------|-----------------|---------------|---------|-------------|--|--|-------------------------------------|---------------------|---|----------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | | | | | Rilevanza esterna | Grado di instabilità | Discrezionalità | Trasparenza / | | | | | | | | | Conseguenze che |
| 20 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Selezione e assunzione del personale | Formalizzazione fabbisogni e definizione dei requisiti professionali | Human Resources | Dirigenti-Responsabili / Ufficio HR | Responsabile Ufficio HR | Abuso di discrezionalità nella determinazione del trattamento retributivo dei candidati selezionati per l'assunzione Selezione di un candidato, non idoneo alla | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Formalizzazione dei fabbisogni di personale e della relativa fase di istruttoria Regolamento per la selezione del personale | REGOLAMENTAZIONE | ANNUALE | Aggiornamento "Procedura per la selezione del personale" | Responsabile HR | |
| 21 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Selezione e assunzione del personale | Processo di selezione del personale (dirigente e non dirigente) | HR, sviluppo e Organizzazione | Vertice aziendali / Ufficio HR, sviluppo e Organizzazione | Responsabile Ufficio HR, s | Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari Mancato rispetto dei requisiti di legge prescritti dal d.lgs. n. 39/2013 e dalla | Eccesso di discrezionalità da parte l66di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Adempimenti in materia di trasparenza (pubblicazione avviso di selezione) Predeterminazione della descrizione del ruolo, delle nomine dei componenti della commissione di selezione e sottoscrizione della dichiarazione di assenza della | TRASPARENZA | CONTINUITIVA | Monitoraggio semestrale adempimenti in materia di trasparenza / avvisi di selezione | Responsabile HR | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | '- pubblicazione sito istituzionale sezione Società Trasparente | Responsabile HR | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR, / RPCT | |
| 22 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Selezione e assunzione del personale | Assunzione del personale | HR, | Vertice aziendali / Ufficio HR, sviluppo e Organizzazione | Responsabile Ufficio HR, sviluppo e Organizzazione | Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari Erronea definizione della graduatoria finale al fine di agevolare determinati candidati | - Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio | Controlli di 1° livello da parte del Responsabile Ufficio HR, sulla procedura di selezione (es. sulla sottoscrizione della dichiarazione di | CONTROLLO | CONTINUITIVA | Monitoraggio attuazione misura - sottoscrizione dichiarazione all'atto dell'assunzione | Responsabile HR | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR, / RPCT |
| 23 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Selezione e assunzione del personale | Selezioni interne / Progressioni di carriera | HR | Vertice aziendali / Ufficio HR, sviluppo e Organizzazione | Responsabile Ufficio HR, sviluppo e Organizzazione | Progressioni di carriera riconosciute a figure legate a Pubblico Ufficiale o all'incaricato di pubblico servizio o a soggetti terzi (clienti, fornitori, partner commerciali) a fini corruttivi Erronea/infedele valutazione delle performance di un candidato al fine di favorire altro candidato all'interno della Direzione/Funzione/Struttura | - Eccesso di discrezionalità nel processo - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Misure Generali • Codice etico • PTPCT; Gestione dei cedolini paga affidati ad un ornitore esterno; • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190 | Elaborazione e pubblicazione avviso di selezione interna (trasparenza interna) Sottoscrizione della dichiarazione di assenza delle | TRASPARENZA | CONTINUITIVA | Monitoraggio semestrale a campione sulle selezioni interne e progressioni di carriera - Sottoscrizione della dichiarazione da parte della commissione | Responsabile HR, / RPCT | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR, / RPCT | |
| 24 | Risorse Umane | Incarichi e Nomine - Nomina Management | Incarichi e Nomine - Nomina Management | Processo di nomina del Management/Vertici aziendali | HR, | Vertice aziendali, / Ufficio HR, | AU/Resp. HR | Presenza di situazioni di incompatibilità/inconferibilità non dichiarate Potenziale conflitto di interessi | - Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Monitoraggio annuale su acquisizione delle dichiarazioni di incompatibilità e inconferibilità | DISCIPLINA E CONFLITTO DI INTERESSI | ANNUALE | Analisi di numerosità di eventuali situazioni di inconferibilità e/ incompatibilità e/o eventuali situazioni di conflitto di interessi | Responsabile HR, / RPCT | |
| 25 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Incarichi esterni | Autorizzazione preventiva ai dipendenti per lo svolgimento degli incarichi esterni | HR | Vertice aziendali / Ufficio HR, | AU/ Ufficio HR | Presenza di situazioni di incompatibilità/inconferibilità non dichiarate Potenziale conflitto di interessi | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | Autorizzazione preventiva per lo svolgimento di incarichi esterni Regolamento per l'Assegnazione degli incarichi Adempimenti in materia di trasparenza, da implementare | CONTROLLO | CONTINUITIVA | Monitoraggio semestrale attuazione misura di prevenzione | Responsabile HR | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR, / RPCT |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR |
| 26 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Gestione amministrativa del personale | Gestione amministrativa del personale (es. Payroll, Rettifiche amministrative, monitoraggio costo del personale) | HR | Ufficio Amministrazione del personale | Responsabile Ufficio Amministrazione del personale | Pagamenti fittizi al fine di giustificare l'utilizzo di denaro per fini illeciti Pagamenti non supportati da documentazione autorizzata Manomissione dei sistemi per falsare il processo di elaborazione dei cedolini Uso improprio delle regole e delle norme di | discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Fornitore Esterno gestisce cedolini paga; Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Controlli di 1° livello da parte del Responsabile del personale (rispetto degli adempimenti e delle relative | CONTROLLO | CONTINUITIVA | Monitoraggio annuale attuazione misura di prevenzione - pubblicazione sul sito istituzionale Società trasparente (Costo del personale) | Responsabile HR | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR |
| 27 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Gestione amministrativa del personale | Gestione missioni e monitoraggio spese del personale | HR | Ufficio Amministrazione del personale | Responsabile Ufficio Amministrazione del personale | Pagamenti fittizi di trasferte al fine di giustificare l'utilizzo di denaro per fini illeciti Imparziale applicazione delle policy sulla gestione delle trasferte Pagamenti fittizi di rimborsi spese non supportate da giustificativi autorizzati Pagamenti di trasferte non autorizzati | discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | monitoraggio controlli monitoraggio controlli Adeguate tracciabilità della documentazione sui | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUITIVA | Statistica semestrale sulle spese di trasferta erogate in specifico periodo di riferimento (attuazione misure) | Responsabile HR | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile HR |
| 28 | Risorse Umane | Selezione, assunzione e gestione del personale | Gestione procedimenti disciplinari | Adozione di procedimenti disciplinari | HR | Vertici aziendali / Ufficio Amministrazione | Responsabile Ufficio Amministrazione del personale | Pagamenti fittizi di contenzioso al fine di giustificare l'utilizzo di denaro per fini illeciti Pagamenti fittizi o non giustificati di contenzioso a danno della società Corruzione del soggetto pubblico per ottenere il buon esito del procedimento | - Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza | Attività di controllo di 1° livello della Responsabile Adeguate tracciabilità della flussi informativi con report periodico (semestrale) verso | CONTROLLO | CONTINUITIVA | Reportistica periodica sui procedimenti disciplinari (flussi OdV e RPCT - Statistica sui procedimenti | Responsabile Ufficio HR, | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile Ufficio HR |
| 29 | Legale | Gestione del contenzioso | Precontenzioso e contenzioso | Gestione attività stragiudiziale/Definizione transattiva di contenziosi / stragiudiziali | Legale | AU/ Ufficio Legale, tutte le Direzioni/Uffici per competenza | Responsabile Ufficio Legale | Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria Accordi collusivi volti a generare profitti o vantaggi alla controparte | discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Flash report sul contenzioso Procedura per la gestione del precontenzioso e contenzioso | CONTROLLO | CONTINUITIVA | Misura attuata continuativamente nel corso dell'intera annualità | Responsabile Ufficio Legale | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile Ufficio Legale |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 30 | Legale | Incarichi e Nomine - Consulenza legale | Incarichi e Gestione legali esterni | Gestione albo Gestione del budget/ Coordinamento con i legali esterni | Legale | AU/Ufficio Legale | Responsabile Ufficio Legale | Utilizzo improprio e non corretto degli strumenti per la scelta dei legali esterni Adozione di criteri di scelta dei legali esterni discriminatori Mancata rotazione dei legali esterni Uso difforme delle regole di affidamento della consulenza al legale esterno | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | Aggiornamento Reg. Affidamento consulenza con l'inserimento dei consulenti Aggiornamento Regolamento Consulenza con l'inserimento Implementazione Albo professionisti | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUITIVA | Analisi semestrale affidamenti all'esterno, adempimenti pubblicazione e numerosità/rotazione incarichi | Responsabile Ufficio Legale/RPCT | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile Ufficio Legale |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Responsabile Ufficio Legale/RPCT |

| | MACRO AREA | AREA A RISCHIO | PROCESSO | FASI / ATTIVITA' | UO | DIREZIONI/STRUTTURE | REFERENTE (Responsabile del processo) | RISCHIO | CAUSE | PROBABILITA' (rischio) | | | | IMPATTO Conseguenze che | VALUTAZIONE | MISURE DI PREVENZIONE ESISTENTI (generali e specifiche) | ULTERIORI MISURE (generali e specifiche) | Tipologia misura | TEMPISTICHE ATTUAZIONE | INDICATORI DI MONITORAGGIO/ATTUAZIONE 2025-2027 | RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURE |
|----|---|--|---|--|---|---|---|--|---|------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------|-------------------------|--------------|--|---|--------------------------------|------------------------|---|--|
| | | | | | | | | | | Rilevanza esterna | Grado di instabilità del dato | Discrezionalità | Trasparenza / | | | | | | | | |
| 31 | Referente Broker | Gestione sinistri | Gestione sinistri | Gestione dei sinistri attivi e passivi | RUP (contratti assicurativi) / Legale | Referente Broker Ufficio Legale, RUP (contratti assicurativi) | RUP (contratti assicurativi) / Responsabile Ufficio Legale | Utilizzo improprio / valutazione non congrua della liquidazione dei sinistri e/o delle perizie Errata gestione / non corretta gestione dell'atto di liquidazione con riferimento a posizioni non riconducibili ad elementi oggettivi | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/ BASSO | Misure Generali •Broker Assicurativo gestisce i sinistri; Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Definizione procedura per la gestione dei sinistri | REGOLAMENTAZIONE | 31/12/2026 | Procedura per disciplinare le aree di competenze SACAL vs BROKER | RUP (contratti assicurativi) / Referente Broker/ esponsabile Ufficio Legale |
| 32 | Legale | Garantisce di concerto con AU gli adempimenti previsti dallo Statuto e | Adempimenti societari e gestione delle procure | Assiste AU nei rapporti con Enti istituzionali e societari | Affari legali | Vertici aziendali / Affari legali | AU / Affari Legali | Utilizzo improprio di procure e deleghe aziendali per scopo corruttivo Esercizio di funzioni e poteri aziendali in assenza di adeguata legittimazione o esorbitanti rispetto alla delega aziendale | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo agente anche nella gestione delle | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO/ BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Flussi informativi verso l'OdV / RPCT | SEGNALAZIONE E PROTEZIONE | CONTINUATIVA | Monitoraggio modifiche/aggiornamento procure / deleghe | Resp. Legale/RPCT |
| 33 | Contabilità, fiscalità e bilancio d'esercizio | Contabilità, fiscalità e bilancio d'esercizio | Gestione della contabilità generale, analitica e regolatoria | Predisposizione del bilancio annuale/infrannuale | Direzioni e Finanziaria Amministrazione | Direzione Finanziaria Ufficio Amministrazione e Contabilità | Responsabile Finance/Planning & Control | Registrazioni contabili non veritiere/omesse in ordine alla situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società Registrazione di fatture passive non relative a forniture di beni/prestazione di servizi per conto di AdP o mancata registrazione di | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/ BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Completare processo di aggiornamento procedure/presidi di controllo (Monitoraggio "Follow-up") | REGOLAMENTAZIONE | 31/12/2026 | Monitoraggio | Responsabile Finance, Palnning &Control |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Flussi informativi verso l'OdV | SEGNALAZIONE E PROTEZIONE | CONTINUATIVA | Responsabile Finance, Palnning &Control | |
| 34 | Contabilità, fiscalità e bilancio d'esercizio | Contabilità, fiscalità e bilancio d'esercizio | Gestione della fiscalità | Predisposizione e sottoscrizione della documentazione fiscale | Direzioni e Finanziaria Amministrazione | Direzione Finanziaria Ufficio Amministrazione e Contabilità | Responsabile Finance/Planning & Control | Falsificazione di documentazione probatoria per le finalità fiscali Esistenza di corruzione verticistica interna per produrre una dichiarazione fiscale non corretta (anche, ad es. tramite la non corretta gestione di spese non deducibili) | -Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Completare processo di aggiornamneto procedure/presidi di controllo (Monitoraggio "Follow-up" 231) | REGOLAMENTAZIONE | 31/12/2025 | Analisi contestazione/ricorsi ricevuti sulle dichiarazioni presentate | Responsabile Finance, Palnning &Control |
| 35 | Amministrazione, Finanza e Contabilità | Risorse finanziarie | Gestione risorse finanziarie | Gestione delle transazioni (ciclo attivo e ciclo passivo) e dei flussi monetari e | Direzioni e Finanziaria Amministrazione | Direzione Finanziaria Ufficio Amministrazione e | Repsonsabile Finance Planning & Control | Transazioni finanziarie strumentali ad attività corruttive Effettuazione di movimentazioni bancarie non autorizzate Registrazioni contabili non veritiere e/o tempestive | -Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | Completare processo di aggiornamento procedure/presidi di controllo (Monitoraggio "Follow-up") | REGOLAMENTAZIONE | 31/12/2026 | Monitoraggio attuazione misura di regolamentazione | Responsabile Finance, Palnning &Control |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Controlli di I livello/check list | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Responsabile Finance, Palnning &Control | |
| 36 | Amministrazione, Finanza e Contabilità | Risorse finanziarie | Gestione crediti | Processo di gestione del credito commerciale e valutazione del rischio di credito | Direzioni e Finanziaria Amministrazione e Contabilità | Direzione Finanziaria Ufficio Amministrazione e Contabilità | Repsonsabile Finance Planning & Control | Falsificazione di documentazione probatoria per le finalità fiscali Esistenza di corruzione verticistica interna per produrre una dichiarazione fiscale non corretta (anche, ad es. tramite la non corretta gestione di spese non deducibili) | -Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto -Mancato rispetto della norma di | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio | Attività di valutazione, con il supporto delle strutture competenti, di eventuali posizioni di incaglio al fine di azionare procedure di recupero del credito | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Monitoraggio attuazione misure | Responsabile Fnance, Palnning & Control. Tutte le Direzioni/funioni competenti |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Procedura operativa Recupero crediti | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | | Responsabile Finance, Planning & Control. Tutte le Direzioni/funioni competenti |
| 37 | Attività aeroportuali | Gestione della safety aeroportuale | Gestione della Safety | Safety Management System | Accountabile Manager Direzione Operativa di Esercizio (Handler) | Accountabile Manager Direzione Operativa di Esercizio (Handler) | Accountabile Manager Safety Manager Compliance Manager (Handler) | Omissione di contestazioni e sanzioni per l'inosservanza delle condizioni d'uso degli aeroporti e delle disposizioni del regolamento di scalo da parte degli operatori privati fornitori di servizi aerei e aeroportuali per interesse proprio Abuso nell'adozione di provvedimenti correttivi, al fine di agevolare particolari soggetti | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Scarsa regolamentazione | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio | Formazione per le attività di Safety, come da Reg. UE n. 139/2014 | FORMAZIONE | CONTINUATIVA | Analisi report indicatori previsti nella relazione di compliance (relazione esiti compliance monitoring) Monitoraggio annuale misura di formazione | Accountable Manager / Safety Manager / Compliance Manager / Training Manager |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Formazione Handling ref. IATA AHM 1110 / compagnie aeree | FORMAZIONE | CONTINUATIVA | | Training Manager SACAL GH |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Politiche di sicurezza (Safety Policy) (Safety Management System) | SENSIBILIZZAZIONE E PROTEZIONE | CONTINUATIVA | | Monitoring Manager - SM, ACM, Training Manager |
| 38 | Attività aeroportuali | Gestione infrastrutture | Progettazione, realizzazione e manutenzione delle infrastrutture di volo in concessione | Progettazione, realizzazione e manutenzione delle infrastrutture di volo in concessione | Direzioni e Tecnica | Accountable Manager Direzione Tecnica, | Direttore Generale, Vice Direttore Generale Accountable Manager Direzione Tecnica | Danneggiamento di beni aziendali per favorire un fornitore nell'attività di manutenzione Promessa di denaro o altra utilità a Funzionario Pubblico ad esempio per la mancata applicazione di una sanzione da parte dell'ENAC a fronte di rilievi emersi nel corso delle verifiche effettuate su temi safety o security | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Scarsa | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/ BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Avanzamento degli investimenti in relazione a quanto pianificato | CONTROLLO | SEMESTRALE | Analisi scostamenti report estratto dal sistema informatico di Program Management con avanzamenti progetti/investimenti | Responsabili di Direzione competente (Direzione Tecnica; Responsabile progetti speciali/Procurement) |
| 39 | Attività aeroportuali | Security | Rilascio autorizzazioni all'accesso | Rilascio autorizzazioni all'accesso (Badge, Nulla Osta, Tessere parcheggio, ecc.) | AU/ ad interim Security | Security / Referente locale Security | Security / Referente locale Security | Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici, al fine di agevolare particolari soggetti senza titolo Concessione ad un sub concessionario operatore aeroportuale di utilità non dovute (es. parcheggio gratuito, mancato pagamento del pass) | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Uso smodato o abuso della pratica di richiesta di scorte, anche | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/ BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Flussi informativi periodici (es. semestrale) verso l'RPCT in caso di esito negativo background check (in fase di rilascio badge) | SEGNALAZIONE E PROTEZIONE | SEMESTRALE | Monitoraggio a campione pratiche rilascio badge | Responsabile Security/AU |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Procedura gestioni autorizzazioni all'accesso | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | | Responsabile Security/AU |
| 40 | Attività aeroportuali | Oggetti smarriti | Gestione oggetti smarriti | Gestione oggetti smarriti | Post Holder Terminal | Post Holder Terminal | Post Holder Terminal | Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici, al fine di agevolare particolari soggetti senza titolo Esercizio di funzioni e poteri aziendali in assenza di adeguata legittimazione o esorbitanti rispetto alla delega aziendale | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | Verifica sulla correttezza e completezza tra gli oggetti inventariati e presenti in elenco informatico rispetto agli oggetti fisicamente | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Monitoraggio attuazione misure | Post holder Terminal |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Customer satisfaction | CONTROLLO | CONTINUATIVA | | Post Holder Terminal |
| 41 | Attività aeroportuali | Security | Programma Aeroportuale di Sicurezza (PNS) / Controlli di Sicurezza | Predisposizione servizi di sicurezza per controllo passeggeri bagagli a mano e da stiva Gestione controlli bagagli e controlli di sicurezza | Security | AU/ Security | Responsabile Security | Omissione di atti di ufficio per procurare intenzionalmente a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale, ovvero arrecare ad altri un danno, compresa la società Concessione ad un passeggero di utilità non dovute a fronte della ricezione di denaro o altra utilità Mancato controllo dell'identità di un | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Scarsa | BASSO | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Monitoraggio sulla esecuzione del contratto | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Monitoraggio attuazione misure | Resp. Security/AU |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Valutare l'implementazione di strumenti informativi ausiliari alla verifica del rispetto di esecuzione contrattuale | SEMPLIFICAZIONE | 30/06/2025 | | Responsabile Security/AU |

| | MACRO AREA | AREA A RISCHIO | PROCESSO | FASI / ATTIVITA' | UO | DIREZIONI/STRUTTURE | REFERENTE (Responsabile del processo) | RISCHIO | CAUSE | PROBABILITA' (rischio) | | | | IMPATTO | VALUTAZIONE ESPOSTI | MISURE DI PREVENZIONE ESISTENTI (generali e specifiche) | ULTERIORI MISURE (generali e specifiche) | Tipologia misura | TEMPISTICHE ATTUAZIONI | INDICATORI DI MONITORAGGIO/ATTUAZIONE 2025-2027 | RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURE |
|----|------------------------------------|------------------------------------|--|--|---|---|--|---|---|------------------------|----------------------|-----------------|--|--------------------------------------|---------------------|---|--|---------------------------|------------------------|---|---|
| | | | | | | | | | | Rilevanza esterna | Grado di instabilità | Discrezionalità | Trasparenza / | | | | | | | | |
| 42 | Attività aeroportuali/SACALGH | Privacy | Gestione passeggeri Trattamento dati particolari | Trattamento dati particolari Archiviazione e gestione/trasmissione dati alle Autorità competenti | Handling Manager / DPO | Handling Manager / DPO | Handling Manager/ DPO / | Diffusione delle liste dei passeggeri a fronte di denaro o altra utilità | #NOME? | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Monitoraggio | FORMAZIONE | 31/12/2026 | Attività di monitoraggio semestrale sull'attuazione della misura (gestione/trasmissione dati alle Autorità competenti) | DPO/Handling Manager/Station Manager Sacalgh |
| | | | | | | | | | | Formaizione cogente | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Monitoraggio aggiornamento regolamento | DPO/Station /Station Manager Sacalgh | | | | | | | |
| 43 | Business aviation | Sviluppo del business aviation | Contratti con vettori aerei (incentivazione e Handling) | Analisi di mercato e definizione programma di incentivazione | Commercial Aviation & Extra Aviation | AU/Commercial Aviation | AU ad Interim | Utilizzo improprio di incentivi e / o sconti in cambio di utilità | Eccesso di discrezionalità da parte Q113di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne e/o regolatorie | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Policy commerciale per lo sviluppo del network | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Report di sintesi (monitoraggio Test MEO) | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| | | | | | | | | | | MEO TEST | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication | | | | | | | | |
| 44 | Business aviation | Sviluppo del business aviation | Contratti con vettori aerei (incentivazione) | Selezione della controparte/cliente | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad Interim | Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della | Selezione della controparte/cliente - MEO Test | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Monitoraggio TEST MEO | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 45 | Business aviation | Sviluppo del business aviation | Contratti con vettori aerei (incentivazione e Handling) | Stipula del contratto Proroga/rinnovo/varianti del contratto | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad Interim | Mancati controlli per l'aggiudicazione definitiva e stipula contratto Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Tracciabilità contratti | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Flash Report dei contratti sottoscritti con indicazione: - della controparte; - del valore contrattuale - dell'organo interno deliberante/che ha | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 46 | Business aviation | Sviluppo del business aviation | Contratti con vettori aerei (incentivazione e Handling) | Gestione e monitoraggio del contratto | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad Interim | Verifica “compiacente” verso il vettore aereo Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza | SEGNALAZIONE E PROTEZIONE | CONTINUATIVA | Analisi flussi informativi | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 47 | Business Non-aviation | Sviluppo del business non-aviation | Contratti di subconcessione | Analisi di mercato e definizione procedure/requisiti di partecipazione | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad Interim | Definizione requisiti volti ad agevolare un particolare operatore economico Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Publicazione avviso di selezione concorrenziale nella | TRASPARENZA | CONTINUATIVA | Eventuali aggiornamenti strumenti di | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza e | SEGNALAZIONE E PROTEZIONE | CONTINUATIVA | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Formazione | CONTROLLO | CONTINUATIVA | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication | |
| 48 | Business Non-aviation | Sviluppo del business non-aviation | Contratti di subconcessione | Selezione della controparte/cliente | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad Interim | Violazione segreto d'ufficio (es: comunicare numero / nomi offerte pervenute, prima della chiusura del bando) Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 | "Procedura operativa attività commerciale extra aviation" | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | Report con indicazione delle gare/procedure di analisi di mercato andate deserte in un determinato lasso temporale Monitoraggio | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 49 | Business Non-aviation | Sviluppo del business non-aviation | Contratti di subconcessione | Stipula del contratto | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad Interim | Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Publicazione esito aggiudicazione contratti Sub-concessione (sezione trasparenza) | TRASPARENZA | CONTINUATIVA | Verifica adozione misura di prevenzione | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 50 | Business Non-aviation | Sviluppo del business non-aviation | Contratti di subconcessione | Gestione e monitoraggio del contratto | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad Interim | Mancata applicazione di penali/sanzioni nei confronti di operatori aeroportuali/sub concessionari a fronte della ricezione di denaro o altra utilità Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Monitoraggio (eventuali) contratto (es. rispetto delle ottemperanze ambientali/paesaggistiche) contestazioni /segnalazioni/ penali applicate ai | CONTROLLO | SEMENTRALE | Monitoraggio contestazioni/penali applicate rispetto ai controlli e monitoraggi effettuati | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 51 | Business Non-aviation | Sviluppo del business non-aviation | Contratti di subconcessione | Proroga/rinnovo/varianti del contratto | Commercial Aviation & Extra Aviation | Aviation & extra Aviation | AU ad interim | Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi | -Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO | MEDIO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Publicazione scadenziario contratti sezione trasparenza | TRASPARENZA | CONTINUATIVA | Verifica adozione misura di prevenzione | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 52 | Pianificazione strategica | Pianificazione strategica | Individuazione e nuove opportunità / pianificazione strategica Gestione dei "Progetti" | Predisposizione del Master Plan del Sistema aeroportuale della Calabria, del Piano di Sviluppo aeroportuale, del | Responsabile Direzione Progetti Speciali e Monitoraggio | Direzione Infrastructure Accountable Manager/AU | Responsabile Ufficio Amministrazione e Contabilità Responsabile Direzione Progetti Speciali | Produzione di documentazione non veritiera o omessa comunicazione di informazioni dovute nella documentazione di pianificazione strategica, per evidenziare delle potenzialità del business,in realtà inesistenti e tutelare la propria posizione all'interno della Società Mancata segnalazione di accordi collusivi | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | Analisi periodica dello stato effettivo di avanzamento degli investimenti pianificati (Monitoraggio dello stato di avanzamento degli investimenti (piano quadriennale investimenti 2023-2027)) | CONTROLLO | SEMENTRALE | - Analisi scostamenti report estratto dal sistema informatico di Program Management con avanzamenti progetti/investimenti | AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication |
| 53 | Pianificazione strategica e budget | Budget | Definizione e monitoraggio budget | Definizione Budget e monitoraggio performance e andamento del budget | Amministrazione e Contabilità | Direzione Finance, Planning & Control, /AU | Responsabile Ufficio Amministrazione e Contabilità Tutte le Direzioni/Funzioni coinvolte nel | Inserimento nel budget di importi non necessari da destinare nella successiva fase di spendita del budget a persona/ente gradito Mancata segnalazione di accordi collusivi Comunicazione ad un terzo di segreti/notizie/dati appresi nell'ambito dell'attività di pianificazione e di budget, | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | Monitoraggio aggiornamento procedura di programmazione e controllo e elaborazione Budget | CONTROLLO | 31/12/2026 | Analisi scostamenti tra pianificazione e consuntivazione di budget | Direzione Finance planning & Control |
| 54 | Finanziamenti pubblici | Finanziamenti pubblici | Analisi del potenziale finanziamento | Individuazione di potenziali fonti di finanziamento pubblico Verifica requisiti per ottenimento finanziamento / ammissibilità soggettiva Verifica documentazione | Finance Planning e Control e Infrastruttura, Planning | Direzione Infrastructure Accountable Manager/AU | Responsabile Direzione Progetti Speciali e Monitoraggio Performance Direzione | Inserimento nel budget di importi non necessari da destinare nella successiva fase di spendita del budget a persona/ente gradito Dichiarazione requisiti volti all'indebitto riconoscimento di agevolazioni pubbliche | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Monitoraggio attivazione nuovi finanziamenti | CONTROLLO | CONTINUATIVA | Analisi delle motivazioni del rigetto/mancato riconoscimento delle quote | Direzione Finance planning & Control/ Infrastructure Planning & Development |
| | | | | Procedura per la gestione dei Finanziamenti pubblici in linea con i protocolli del Modello | REGOLAMENTAZIONE | 31/12/2026 | Direzione Finance planning & Control/ Infrastructure Planning & Development | | | | | | | | | | | | | | |
| 55 | Finanziamenti pubblici | Finanziamenti pubblici | Sottoscrizione finanziamento | Verifica requisiti per ottenimento finanziamento / ammissibilità soggettiva Verifica documentazione | Finance Planning e Control e Infrastruttura, | Direzione Infrastructure/ Tutte le aree /Uffici interessate | Direzione Progetti Speciali e Monitoraggio Performance Responsabile | Mancata verifica documentazione Dichiarazione requisiti volti all'indebitto riconoscimento di agevolazioni pubbliche Mancata segnalazione di accordi collusivi | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Flussi informativi verso l'OdV | SEGNALAZIONE E PROTEZIONE | CONTINUATIVA | Monitoraggio annuale/Analisi dei flussi informativi (richiesta, utilizzo e rendicontazione dei finanziamenti pubblici) | Direzione Finance planning & Control/ Infrastructure Planning & Development |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Segregazione delle attività nell'ambito del processo di richiesta di finanziamenti | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUATIVA | | Direzione Finance planning & Control/ Infrastructure Planning & Development |

| | MACRO AREA | AREA A RISCHIO | PROCESSO | FASI / ATTIVITA' | UO | DIREZIONI/STRUTTURE | REFERENTE (Responsabile del processo) | RISCHIO | CAUSE | Rilevanza esterna | Grado di instabilità del dato | Discrezionalità | Trasparenza / | Impatto Conseguenze che | VALUTAZIONE | MISURE DI PREVENZIONE ESISTENTI (generali e specifiche) | ULTERIORI MISURE (generali e specifiche) | Tipologia misura | TEMPISTICHE ATTUAZIONE | INDICATORI DI MONITORAGGIO/ATTUAZIONE 2025-2027 | RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURE |
|----|---|---|--|---|--|--|---|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------|---------------|-------------------------|-------------|---|---|--|------------------------|---|--|
| 56 | Finanziamenti pubblici | Finanziamenti pubblici | Rendicontazione dei finanziamenti pubblici | Rendicontazione all'Ente finanziatore Gestione partnership | Finance Planning e Control e Infrastructure Planning e Development | Direzione Tecnica, Amministratore Unico | Responsabile Direzione Infrastruttura e Monitoraggio /RUP/Finance Planning & Control Tutti le funzioni | Rendicontazione non veritiera / infedele per omettere la destinazione dei finanziamenti ricevuti per la realizzazione delle infrastrutture aeroportuali, e utilizzati per la realizzazione di altre attività Dichiarazione requisiti volti all'indebito riconoscimento di agevolazioni pubbliche Indebita fruizione di finanziamenti pubblici | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio • Protocolli integrati 190 e 231 | Analisi-monitoraggio ricorsi/contestazione e mancato riconoscimento della quota/richieste rigettate Segregazione delle attività nell'ambito del processo di formalizzazione delle attività di rendicontazione di finanziamenti pubblici (tramite DL) | CONTROLLO | SEMESTRALE | Analisi ricorsi/contestazioni nella rendicontazione | Direzione Finance planning &Control/ Infrastructure Planning & Development Responsabile Direzione Progetti Speciali e Monitoraggio Performance Responsabile Direzione Progetti Speciali e Monitoraggio Performance |
| 57 | Salute e sicurezza | Salute e sicurezza | Gestione della salute e sicurezza sul lavoro / Safety Aeroportuale | Gestione delle attività a rischio di salute e sicurezza dei lavoratori / Attuazione delle politiche aziendali di Sicurezza | DG/ Delegati D.Lgs 81 / RSPP Accountable Manager / Safety Manager/ | / Delegato D.Lgs 81 / RSPP Amministratore Unico | DL/Delegati D.Lgs 81 / RSPP Amministratore Unico / Safety Manager/ | Violazione e/o inosservanza delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro che possono cagionare lesioni gravi o gravissime/ o la morte di un qualsiasi soggetto presente presso i luoghi di lavoro della Società Elusione delle attività di tracciabilità e di trasparenza per fini corruttivi | Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe vigenti -Inadeguata tracciabilità/documentabilità del processo decisionale e delle scelte intraprese | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico; Sistema di gestione della Sicurezza Ex ISO 45001: 2018 • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing | Relazione riunione periodica DL Relazione periodica DVR e redazione dei piani attività di formazione generale e specifica Flussi informativi verso L'OdV Procedura per disciplina comunicazioni interne in caso di emergenza | CONTROLLO | ANNUALE | Analisi ricorsi e segnalazioni RLS e organi di controllo Monitoraggio attuazione misura di regolamentazione - aggiornamento (31/12/2026) | Delegato D.Lgs. 81/08 / RSPP AU/Delegato dlgs 81/08 DL Delegati D.Lgs. 81/08 / RSPP Delegato D.Lgs. 81/08 / RSPP Delegato D.Lgs. 81/08 / RSPP |
| 58 | Tematiche ambientali | Tematiche ambientali | Gestione delle tematiche ambientali | Gestione delle attività a rischio ambientale (incluse Gestione delle verifiche ispettive, controlli, adempimenti e comunicazioni verso la PA, richiesti da norme legislative e regolamentari; gestione di rifiuti; gestione acque | Energy Management & Environment | AU & Resp. Energy Environment Manager | Responsabile Environment | Omissione dell'attività di controllo in merito all'esistenza delle autorizzazione per le attività di recupero o smaltimento in capo al fornitore al quale si consegnano i rifiuti stessi Emissioni in atmosfera che violino i valori limite di emissione o le prescrizioni stabiliti dall'autorizzazione o le prescrizioni altrimenti imposte dall'autorità competenti Mancato rispetto delle previsioni contenute nelle autorizzazioni e/o richieste di interventi della PA, finalizzate a consolidare un accordo corruttivo Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei | -Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe vigenti -Inadeguata tracciabilità/documentabilità del processo decisionale e delle scelte intraprese procedurali interne -Mancanza di | ALTO | BASSO | ALTO | MEDIO | MEDIO | MEDIO/ALTO | Misure Generali • Codice etico; Certificazione ISO 14001; • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 e ex 231/01 • Protocolli integrati 190 e 231 Misure specifiche • Carta dei Servizi 2025 • Manuale Sistema Gestione Ambientale (SGA) e relative procedure | Flussi informativi periodici verso l'Organismo di Vigilanza Certificazione ISO 14001 Indicatori in materia ambientale Attività di formazione sulla normativa ambientale e sui relativi sistemi di gestione Report Periodici | SEGNALAZIONE E PROTEZIONE | CONTINUITIVA | Monitoraggio indicatori in materia ambientale (annuale) ' Monitoraggio mantenimento certificazione ISO 14001 (annuale) Monitoraggio formazione in materia ambientale/sostenibilità (31/12/2026) Flussi informativi verso RPCT su segnalazioni per mancato rispetto delle prescrizioni in materia | Energy Management & Environment Energy Management & Environment Energy Management & Environment Energy Management & Environment |
| 59 | Sponsorizzazioni ed eventi (Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici) | Sponsorizzazioni ed eventi | Gestione della pubblicità, organizzazione/ partecipazione e di/ad eventi e sponsorizzazioni di eventi/ | Autorizzazione ed espletamento dell'attività / sponsorizzazione | Segreteria societaria | Finance Planning &Control | AU & | Omissione dell'attività di controllo in merito all'esistenza delle autorizzazione per la gestione delle spese di rappresentanza Evento / sponsorizzazione finalizzato a trarre altre utilità | -Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe vigenti -Inadeguata tracciabilità/documentabilità del processo decisionale e delle scelte intraprese | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 • Sistema sanzionatorio | Rendicontazione e flussi a ODV/RPCT Adempimenti trasparenza, verifica importi erogati) | CONTROLLO | CONTINUITIVA | Monitoraggio statistico (adempimenti trasparenza, verifica importi erogati) | Direzione Finance planning &Control Direzione Finance planning &Control |
| 60 | Omaggi, Donazione, Contributi, Spese di rappresentanza e ospitalità | Omaggi, Donazione, Contributi, Spese di rappresentanza e ospitalità | Strategia e governance IT Gestione progetti e modifiche IT Servizi IT | Gestione degli Omaggi, Donazione, Contributi, Spese di rappresentanza e ospitalità | Finance Planning e Control | Finance Planning &Control | Responsabile Ufficio Amministrazione e Contabilità Responsabile Prevenzione della corruzione | Omissione dell'attività di controllo in merito all'esistenza delle autorizzazione per l'erogazione di omaggi Stipula di contratti di sponsorizzazione simulato al fine di realizzare, anche in concorso con altri, provviste destinate a fini corruttivi ovvero registrazione degli stessi al | -Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe vigenti -Inadeguata tracciabilità/documentabilità del processo decisionale e delle scelte intraprese | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | I.O. per la gestione /archiviazione degli "Omaggi" Flussi informativi verso l'OdV | REGOLAMENTAZIONE | CONTINUITIVA | Monitoraggio flussi informativi | Direzione Finance planning &Control Responsabili di Direzione/Area |
| 61 | Strumenti e sistemi informativi | Gestione degli strumenti e del sistema informatico aziendale | Strategia e governance IT Gestione progetti e modifiche IT Servizi IT | Installazione di software e consegna/ritiro di dotazioni ICT (pc, telefoni, ecc.); Gestione di modifiche, | Information Technology | Ufficio Information Technology Tutte le Direzioni/Funzioni competenti | CISO | Inaccurata gestione dei sistemi di sicurezza IT Inadeguato monitoraggio delle attività svolte da utenti amministratori dei sistemi Inadeguata protezione dei sistemi informativi da intrusioni esterne | Mancato rispetto delle regole procedurali interne -Mancanza di trasparenza -Uso improprio o | MEDIO | BASSO | MEDIO | BASSO | MEDIO | MEDIO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex | Attività di reingegnerizzazione del sistema informativo per l'automazione/informatizzazione dei processi (es. gestione regolamento Gestione dei sistemi informativi) Flussi informativi verso l'OdV | SEMPLIFICAZIONE REGOLAMENTAZIONE E PROTEZIONE | 31/12/2026 | Monitoraggio periodico avanzamento misura di semplificazione Flusso informativo semestrale verso l'OdV | Responsabile Ufficio Information Technology/CISO Responsabile Information Technology Responsabile Ufficio Information Technology |
| 62 | Attività aeroportuali | Certificazione aeroporto REG139/2014 | Gestione infrastrutture di volo | Monitoraggio conformità e certificazioni idoneità | nominate d persons + ACM | Area di movimento e tutte le attività correlate alla certificazione di aeroporto | Nominated P+ ACM | Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto contestazioni per mancanza/non corretta gestione delle certificazioni e conformità, Concussione con Team ENAC, Offrire denaro o altra utilità,, a fini personali, per una falsa o illecita dichiarazione | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto | BASSO | BASSO | MEDIO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Procedura di whistleblowing • Codice Etico sanzionatorio | Monitoraggio attività di verifica degli obblighi di formazione | CONTROLLO | ANNUALE | Analisi rilievi Analisi segnalazioni / NC Team di Sorveglianza ENAC | Nominated Person+ ACM |
| 63 | Attività aeroportuali | Gestione infrastrutturale | Gestione manutenzione delle infrastrutture in concessione | Manutenzione delle infrastrutture | Infrastructure Planning & Development | Direzione Infrastruttura/ Responsabile Manutenzioni | Accountable Manager Responsabile Manutenzioni | Alterata procedura di gestione delle manutenzioni per finalità corruttive Inefficace/inefficiente gestione degli interventi di manutenzione con potenziale perdita di efficienza dell'infrastruttura e del patrimonio aziendale | Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto Mancato rispetto delle regole procedurali interne | MEDIO | BASSO | BASSO | BASSO | BASSO | MEDIO/BASSO | Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing • Piano di formazione ex L.190/12 | Programmazione annuale degli interventi pianificati di manutenzione ordinaria e straordinaria, al fine di garantire un efficiente svolgimento delle attività | CONTROLLO | CONTINUITIVA | Report Lavori e piano di manutenzione | Infrastructure Planning & Development |