

ANALISI DEL CONTESTO										VALUTAZIONE DEL RISCHIO					TRATTAMENTO DEL RISCHIO						
MACRO AREA	AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	UO	AREA	REFERENTE (Responsabile del processo)	RISCHIO	CAUSE	PROBABILITA' (rischio)				VALUTAZIONE ESPOSIZI	MISURE DI PREVENZIONE ESISTENTI (generali e specifiche)	ULTERIORI MISURE (generali e specifiche)	Tipologia misura	TEMPISTICHE ATTUAZIONE /MONITORAGE	INDICATORI DI MONITORAGGIO/ATTUAZIONE 2026-2028	RESPONSABILE ATTUAZIONE MISURE		
									Rilevanza esterna	Grado di	Discrezionalità	Trasparenza /								Conseguenze che	
1	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Programmazione	Definizione dei fabbisogni e dell'oggetto dell'affidamento /Budget	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/funzioni	Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari introduzione di specifiche tecniche che	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 programmazione di acquisti con Responsabili /Funzioni	SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Definizione della programmazione (forniture e servizi)	Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	ANNUALE	Resp. Procurement									
2	Acquisti - Contratti pubblici	Incarichi e Nomine - Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Incarichi e Nomine - Progettazione	Nomina/conferimento incarico del responsabile dei progetti e simili (es. DL, DEC, CSE, CSP)	Acquisti - gare - contratti	Area Procurement /AU	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 utenti) 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 Formazione Sottoscrizione della dichiarazione di assenza delle cause di incompatibilità/inconfiribilità/ conflitto di interessi all'atto di accettazione della nomina	ROTAZIONE DISCIPLINA E CONFLITTO DI INTERESSI	CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA	Monitoraggio semestrale per la verifica dell'applicazione del principio di rotazione "Monitoraggio aggiornamento procedure (aggiornamento 31.12.2026)	Resp. Procurement Resp. Procurement Responsabile PROCUREMENT
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
3	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Progettazione e affidamento	Individuazione delle modalità di affidamento/ Formulazione richiesta di acquisto	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Finance, Planning & Control (verifica budget)	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 - Errata	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 Motivazione nella determinazione della procedura di Informazione/ tracciabilità e acquisizione da	SEMPLIFICAZIONE REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA	Compilazione richiesta di acquisto (RdA) "Utilizzo della piattaforma telematica per la pubblicazione degli atti di gara	Resp. Procurement Resp. Procurement Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
4	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Progettazione	Definizione dei requisiti di qualificazione	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/Funzioni	Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti; Direzione Tecnica Responsabile del progetto	Partecipazione alla procedura di soggetti sprovvisti dei requisiti di legge o in possesso di requisiti non idonei per l'oggetto dell'affidamento Definizione di requisiti tecnico-economici volti a favorire una impresa	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 soggetti e dei requisiti di	CONTROLLO	CONTINUAZIONE IVA	Adeguatezza verifica e accurata indicazione, da inserire nel provvedimento di ammissione, della sussistenza, in capo ai soggetti partecipanti, di	Resp. Procurement Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
5	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Progettazione	Definizione dei criteri di aggiudicazione	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/Funzioni	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 Manipolazione o falsificazione dei dati e/o documenti contenuti o allegati alla domanda per favorire determinati soggetti Alterazione dei contenuti delle verifiche per escludere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella	Concentrazione e/ servizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi soggetti - Mancato rispetto delle	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	CONTINUAZIONE IVA	Numero di operatori esclusi in quanto non rispondenti ai requisiti di qualificazione ed analisi delle relative motivazioni	Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
6	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Progettazione	Gestione Albo Fornitori (Iscrizione e cancellazione d'ufficio da albi, elenchi ecc)	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/Funzioni	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 Manipolazione o falsificazione dei dati e/o documenti contenuti o allegati alla domanda per favorire determinati soggetti Fuga di notizie circa le procedure di gara	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 Selezione dei fornitori condotta sulla base di criteri di	SEMPLIFICAZIONE CONTROLLO	CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA	Monitoraggio semestrale per la verifica dell'applicazione del principio di rotazione	Resp. Procurement Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
7	Acquisti - Contratti pubblici	Incarichi e Nomine - Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze - Incarichi e	Incarichi e Nomine - Commissione e giudicatrice / Selezione del contraente	Attività di nomina della commissione di gara / Gestione delle sedute di gara	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/Funzioni	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 Partecipazione alla procedura di soggetti sprovvisti dei requisiti di legge o in possesso di requisiti non idonei per	#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 Nomina della commissione Acquisizione di apposita	ROTAZIONE CONTROLLO DISCIPLINA E CONFLITTO DI INTERESSI	CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA	Monitoraggio semestrale per la verifica dell'applicazione del principio di rotazione e verifica a campione delle dichiarazioni di	Resp. Procurement Resp. Procurement Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
8	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Procedura di gara	Gestione delle offerte pervenute	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/Funzioni	Commissione di gara / RUP Responsabile Ufficio Acquisti -gare - contratti	Imparziale aggiudicazione per limitata pubblicazione dei dati di gara Partecipazione alla procedura di soggetti sprovvisti dei requisiti di legge o in possesso di requisiti non idonei per l'oggetto dell'affidamento	- 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	Controlli di livello su reclami/segnalazioni/ricorsi in merito alle procedure Archiviazione / protocollazione (ove applicabile) delle offerte	CONTROLLO	CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA	"Pubblicazione attestato della procedura di gara e delle informazioni complementari tramite piattaforma telematica	Resp. Procurement Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
9	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Procedura di gara	Valutazione delle offerte	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/Funzioni	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 Conflitto di interessi in capo a componenti della	- Applicazioni distorte delle diverse disposizioni del Codice, al fine di condizionare gli esiti della procedura a causa	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	Indicazione dettagliata dei criteri di aggiudicazione sulla base delle effettive necessità della stazione appaltante già in sede di stesura del bando e del Verbali commissione inerenti la valutazione delle offerte Verifica dei requisiti per l'aggiudicazione definitiva Verifica dei presupposti per il ricorso al procedimento di verifica dell'anomalia dell'offerta	REGOLAMENTAZIONE CONTROLLO	CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA CONTINUAZIONE IVA	errori significativi (es. diversa applicazione dei criteri di valutazione rispetto a quanto riportato nel bando di gara e le motivazioni delle	Resp. Procurement Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									
10	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consolenze	Procedura di gara	Verifica di anomalie delle offerte	Acquisti - gare - contratti	Ufficio Acquisti -gare - contratti; Tutte le Direzioni/Funzioni	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 anomalie delle offerte Mancata/distorta verifica della documentazione giustificativa tale da orientare la decisione finale	distorte delle diverse disposizioni del Codice, al fine di condizionare gli esiti della procedura a causa della sussistenza di un interesse	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	Attività di verifica dell'anomalia dell'offerta da Archiviazione / protocollazione della documentazione oggetto della	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Archiviazione / protocollazione della documentazione oggetto della verifica (verbale)	Resp. Procurement Resp. Procurement
										SEMPLIFICAZIONE	CONTINUAZIONE IVA	Resp. Procurement									

ANALISI DEL CONTESTO											VALUTAZIONE DEL RISCHIO				TRATTAMENTO DEL RISCHIO						
MACRO AREA	AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	UO	AREA	REFERENTE (Responsabile del processo)	RISCHIO	CAUSE	PROBABILITA' (rischio)				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		
									Rilevanza esterna	Grado di	Discrezionalità	Trasparenza /								Conseguenze che	
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	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	Adeguatezza e congrua motivazione del provvedimento di revoca	CONTROLLO	CONTINUITA	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	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	SEMPLIFICAZIONE	CONTINUITA	Report semestrale di sintesi sul numero di procedure negoziate sotto soglia attivate (estrazione BDNCNP)	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	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 - Mancanza di	ALTO	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 • Sistema sanzionatorio • Protocolli integrati 190 e 231 Misure specifiche	Albo fornitori	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUITA	Monitoraggio / Analisi statistica annuale del rispetto del divieto di frazionamento (dati BDNCNP)	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	Ammissione di varianti in corso di esecuzione al di fuori dei casi consentiti dalla legge	Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Mancanza di controlli	ALTO	BASSO	MEDIO	BASSO	ALTO	MEDIO	MISURE GENERALI • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing	Adeguatezza motivazione nella richiesta di	CONTROLLO	CONTINUITA	Flussi informativi al RPCT e OdV (es. presenza di eventuali affidamenti ripetuti ai medesimi operatori e monitoraggio periodico degli affidamenti diretti)	Responsabile Ufficio Acquisti-Gare-Contratti / RUP / Tutte le Direzioni/ Funzioni competenti	
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	Riconoscimenti di costi o altre utilità 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 trasparenza	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	CONTROLLO	CONTINUITA	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	Omessa o incompleta verifica della sussistenza dei requisiti di legge dei subappalti al di fuori dei casi consentiti Elusione delle disposizioni e dei limiti di legge per la mancata valutazione dell'impegno 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	ALTO	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 • Sistema sanzionatorio	Adeguatezza verifica e accurata indicazione, da inserire nel provvedimento di ammissione, della sussistenza, in capo ai	CONTROLLO	CONTINUITA	Monitoraggio a campione autorizzazione / mancata autorizzazione subappalti	Resp. Procurement Tutte le Direzioni/ Funzioni competenti	
17	Acquisti - Contratti pubblici	Affidamento di beni, lavori, servizi e Consulenze	Esecuzione del contratto	Strumenti di risoluzione delle controversie	Acquisti gare - contratti	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	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	Adeguatezza documentazione nel procedimento di utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie	CONTROLLO	CONTINUITA	Numero di transazioni, accordi bonari e arbitrati conclusi con dettaglio di: es - numero di transazioni, accordi bonari e arbitrati.	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	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 eseguite Mancata denuncia di difformità e vizii	Concentrazione/esercizio prolungato ed esclusivo di responsabilità di una fase da parte di uno o pochi	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 rispetto al regolare	SEMPLIFICAZIONE	CONTINUITA	Monitoraggio adempimenti trasparenza	RUP / Tutte le Direzioni/ Funzioni	
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	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	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	SEMPLIFICAZIONE	CONTINUITA	Monitoraggio attuazione misure	Resp Procurement	
20	Risorse Umane	Selezione, assunzione e gestione del personale	Selezione e assunzione del personale	Formazione e definizione dei requisiti professionali	Human Resources	Dirigenti-Responsabili / 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	ALTO	MEDIO	ALTO	ALTO	ALTO	MISURE GENERALI • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n.	Formalizzazione dei fabbisogni di personale e della relativa fase istruttoria	REGOLAMENTAZIONE	ANNUALE	Aggiornamento "Procedura per la selezione del personale"	Responsabile HR	

ANALISI DEL CONTESTO										VALUTAZIONE DEL RISCHIO					TRATTAMENTO DEL RISCHIO						
MACRO AREA	AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	UO	AREA	REFERENTE (Responsabile del processo)	RISCHIO	CAUSE	PROBABILITA' (rischio)					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	
									Rilevanza esterna	Grado di	Discrezionalità	Trasparenza	Conseguenze								
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 aziendale / 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 normativa di settore.	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Scarsa regolamentazione	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	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	Adempimenti in materia di trasparenza (pubblicazione avviso di selezione) Pre-determinazione della descrizione del ruolo, delle nomine dei componenti della commissione di selezione e sottoscrizione della dichiarazione di assenza dello stesso	TRASPARENZA	CONTINUITIVA	Monitoraggio semestrale adempimenti in materia di trasparenza / avvisi di selezione - pubblicazione sito istituzionale sezione Società Trasparente	Responsabile HR 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 - Scarsa regolamentazione	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO 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 • Piano di formazione ex L.190/12	Controlli di 1° livello da parte del Responsabile Ufficio HR, sulla procedura di selezione (es. sulla sottoscrizione della dichiarazione di assenza dello stesso, nel momento dell'assunzione, a cura del neo-assunto, di una dichiarazione di assenza di cause ostative	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	Progressioni di carriera riconosciute a figure legate a Pubblico Ufficiale o all'incarico 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 Progressioni di carriera, riconoscimenti di	- Eccesso di discrezionalità nel processo - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Scarsa regolamentazione del processo	ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	Misure Generali • Codice etico • PTPCT; • 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 dello stesso Regolamento in materia di selezioni interne e di valutazione delle prestazioni del personale/selezione interne	TRASPARENZA	CONTINUITIVA	Monitoraggio semestrale a campione sulle selezioni interne e progressioni di carriera - Sottoscrizione della dichiarazione da parte della commissione (aggiornamento iprocedura, funzionigramma e job description entro 12/2026)	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 delle regole procedurali	ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	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 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	ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO 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	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 settore, soprattutto in relazione ai dipendenti	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne	ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	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 registrazioni informatizzate delle presenze dei dipendenti)	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 trasferire 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 trasferire non autorizzati Emissione di anticipi non autorizzati	#NOME?	ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO 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 • Piano di formazione ex	monitoraggio controlli; implementazione procedure; job description 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	#NOME?	ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza	Attività di controllo di 1° livello della Responsabile Amministrazione del personale Fisur informatici con report periodico (semestrale) verso OAV Flash report sul contenzioso Procedura per la gestione del contenzioso e contenzioso Aggiornamento Reg. Affidamento consulenza con l'insierimento dei consulenti Aggiornamento regolamento Contenzioso con l'insierimento	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	Corruzione del soggetto pubblico per ottenere il buon esito del procedimento Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria Accordi collusivi volti a generare profitti o vantaggi alla controparte	- Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne	ALTO	MEDIO ALTO	ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Procedura per la gestione del contenzioso e contenzioso Aggiornamento Reg. Affidamento consulenza con l'insierimento dei consulenti	CONTROLLO	CONTINUITIVA	Misura attuata continuamente e annualmente nel corso dell'intera annualità	Responsabile Ufficio Legale Responsabile Ufficio Legale Responsabile Ufficio Legale	
30	Legale	Incarichi e Nomine - Consulenza legale	Incarichi e Nomine - 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 di difforme delle regole di affidamento della consulenza al legale esterno	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne	ALTO	BASSO	ALTO	MEDIO	MEDIO	Misure Generali • Broker Assicurativo gestisce i sinistri; Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing	Affidamento consulenza con l'insierimento dei consulenti Aggiornamento regolamento Contenzioso con l'insierimento	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUITIVA	Analisi semestrale affidamenti all'esterno, adempimenti pubblicazione e numerosità/rotazione incarichi	Responsabile Ufficio Legale/RPCT Responsabile Ufficio Legale Responsabile Ufficio Legale/RPCT	
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 negativi	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne	MEDIO	BASSO	BASSO	BASSO	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/ responsabile 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 Diffusione impropria di notizie riservate	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo anche nella gestione delle	MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	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	CONTINUITIVA	Monitoraggio modifiche/aggiornamento procure / deleghe	Resp. Legale/RPCT	

ANALISI DEL CONTESTO										VALUTAZIONE DEL RISCHIO					TRATTAMENTO DEL RISCHIO						
MACRO AREA	AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	UO	AREA	REFERENTE (Responsabile del processo)	RISCHIO	CAUSE	PROBABILITA' (rischio)				VALUTAZIONE ESPOSIZI	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		
									Rilevanza esterna	Grado di	Discrezionalità	Trasparenza /								Conseguenze che	
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	Direzione 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 SACAL o mancata registrazione di fatture che hanno tutti i titoli per essere proceduti.	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali	MEDIO	MEDIO	MEDIO	BASSO	BASSO	MEDIO	Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Eventuale processo di aggiornamento procedure/presidi di controllo (Monitoraggio "Follow-up") Flussi informativi verso UOV e PDT	REGOLAMENTAZIONE	31/12/2026	Monitoraggio	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	Direzione Finanziaria Amministrazione e Contabilità	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)	prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	MEDIO	MEDIO	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" 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 finanziari	Direzione Finanziaria Amministrazione e Contabilità	Direzione Finanziaria Ufficio Amministrazione e Contabilità	Responsabile Finance Planning & Control	Transazioni finanziarie strumentali ad attività corruttive Effettuazione di movimentazioni bancarie non autorizzate Registrazioni contabili non veritiere e/o tempesive Incompleta/inaccurata effettuazione delle	-Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	MEDIO	MEDIO	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") Controlli di I livello/check list	REGOLAMENTAZIONE	31/12/2026	Monitoraggio attuazione misura di regolamentazione	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	Direzione Finanziaria Amministrazione e Contabilità	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)	prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	MEDIO	Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001	Attività di valutazione, con il supporto delle strutture competenti, di eventuali posizioni di incaglio al fine di azionare procedure di recupero del credito	CONTROLLO	CONTINUAATIVA	Monitoraggio attuazione misure	Responsabile Fiance, Palnning & Control. Tutte le Direzioni/funioni competenti
																		REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAATIVA		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'inservanza 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 Riconoscimento/ concessione di indebiti	-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	Formazione per le attività di Safety, come da Reg. UE n. 139/2014	FORMAZIONE	CONTINUAATIVA	Analisi report indicatori previsti nella relazione di compliance (relazione esiti compliance monitoring) Monitoraggio annuale misura di formazione	Accountabile Manager / Safety Manager / Compliance Manager / Training Manager
																	Formazione Handling ref. IATA AHM 1110 / compagnie aeree	FORMAZIONE	CONTINUAATIVA		Training Manager SACAL GH
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	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 - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Scarsa regolamentazione	BASSO	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 gestioni autorizzazioni all'accesso	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAATIVA	Monitoraggio a campione pratiche rilascio badge	Responsabile Security/AU
																	Procedura di whistleblowing	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAATIVA		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 - 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	Verifica sulla correttezza e completezza tra gli oggetti inventariati e presenti in elenco informatico rispetto agli oggetti fisicamente presenti	CONTROLLO	CONTINUAATIVA	Monitoraggio attuazione misure	Post holder Terminal
																	Procedura di whistleblowing	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAATIVA		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 passeggero a fronte della corresponsione di	-Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali interne - Scarsa regolamentazione	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	Monitoraggio sulla esecuzione del contratto	CONTROLLO	CONTINUAATIVA	Monitoraggio attuazione misure	Resp. Security/AU
																	Valutare l'implementazione di strumenti informativi ausiliari alla verifica del rispetto di esecuzioni contrattuali	SEMPLIFICAZIONE	30/06/2025		Responsabile Security/AU
42	Attività aeroportuali /SACAL GH	Privacy	Gestione passeggeri	Trattamento dati particolari Archiviazione e gestione/trasmisione dati alle Autorità competenti	Handling Manager / DPO	Handling Manager / DPO	Handling Manager/ DPO /	#NOME? Diffusione delle liste dei passeggeri a fronte di denaro o altra utilità	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto	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	Monitoraggio	FORMAZIONE	31/12/2026	Attività di monitoraggio semestrale sull'attuazione della misura (gestione/trasmisione dati alle Autorità competenti) Monitoraggio aggiornamento regolamento	DPO/Handling Manager/Station Manager Sacal gh
																	Formaione cogente	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAATIVA		DPO/Station /Station Manager Sacal gh
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	Policy commerciale per lo sviluppo del network	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAATIVA	Report di sintesi (monitoraggio Test MEO)	AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication
																	MEO TEST	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAATIVA		AU/Commercial Aviation /Extra Avition & Communication

ANALISI DEL CONTESTO										VALUTAZIONE DEL RISCHIO					TRATTAMENTO DEL RISCHIO					
MACRO AREA	AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	UO	AREA	REFERENTE (Responsabile del processo)	RISCHIO	CAUSE	PROBABILITA' (rischio)					VALUTAZIONE ESPOSIZI	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
									Rilevanza esterna	Grado di	Discrezionalità	Trasparenza /	Conseguenze che							
44	Business aviation	Sviluppo del business aviation	Contratti con vettori aerei (incentivazione)	Selezione della controparte/cliente	Commercial Aviation & Extra Aviation	AU ad Interim	Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi	-Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto	BASSO	BASSO	MEDIO	BASSO	MEDIO	MEDIO/BASSO	Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza	Selezione della controparte/cliente - MEO Test	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUAZIONE	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	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 procedurali	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	CONTINUAZIONE	Flash Report dei contratti sottoscritti con indicazione del valore contrattuale e dell'organo interno deliberante/che ha sottoscritto il contratto	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	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 procedurali	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	Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza	SEGNALAZIONE E PROTEZIONE	CONTINUAZIONE	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	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 procedurali	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	Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza e Formazione	TRASPARENZA SEGNALAZIONE E PROTEZIONE CONTROLLO	CONTINUAZIONE CONTINUAZIONE CONTINUAZIONE	Eventuali aggiornamenti strumenti di pianificazione/Report di sintesi semestrale	AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication 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	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 delle regole procedurali	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	CONTINUAZIONE	Report con indicazione delle gare/procedure di analisi di mercato andate deserte in un determinato lasso temporale	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	AU ad Interim	Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi	-Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali	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	Pubblicazione esito aggiudicazione contratti Sub-concessione (sezione trasparenza)	TRASPARENZA	CONTINUAZIONE	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	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 procedurali	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	Monitoraggio (eventuali) contratto (es. rispetto delle tempervanze ambientali/paesaggistiche) contestazioni /segnalazioni/ penali applicate ai subconcessionari	CONTROLLO	SEMESTRALE	Monitoraggio contestazioni/penali applicate rispetto ai controlli e monitoraggio 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	AU ad interim	Arbitrarietà della valutazione Mancata segnalazione di accordi collusivi	-Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali	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	Pubblicazione scadenziario contratti sezione trasparenza	TRASPARENZA	CONTINUAZIONE	Verifica adozione misura di prevenzione	AU/Commercial Aviation /Extra Aviation & Communication
52	Pianificazione strategica	Pianificazione strategica	nuove opportunità / pianificazione strategica Gestione del "Progetti"	Predisposizione del Master Plan del Sistema aeroportuale della Calabria, del Piano di Sviluppo aeroportuale, del	Responsabile Direzione e Progetti Speciali e Monitoraggio	Direzione Infrastructure Accountable Manager/AU	Produzione di documentazione non verificata 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	-Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali	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	Analisi periodica dello stato effettivo di avanzamento degli investimenti pianificati (Monitoraggio dello stato di avanzamento degli investimenti (piano quadriennale investimenti 2023-2027)	CONTROLLO	SEMESTRALE	- 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	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, in corso di processo	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali	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 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	Identificazione di potenziali fonti di finanziamento pubblico Verifica requisiti per ottenimento finanziamento / Piano di Sviluppo aeroportuale, del	Finanze Planning e Control e Infrastrutturale	Direzione Infrastructure Accountable Manager/AU	Inserimento nel budget di importi non necessari da destinare nella successiva fase di spendita del budget a persona/ente gradito Dichiarazione requisiti volti all'indebito riconoscimento di agevolazioni pubbliche	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali	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	CONTINUAZIONE	Analisi delle motivazioni del rigetto/mancato riconoscimento delle quote	Direzione Finance planning & Control/ Infrastructure Planning & Development
55	Finanziamenti pubblici	Finanziamenti pubblici	Sottoscrizione finanziamento	Verifica requisiti per ottenimento finanziamento / ammissibilità soggettiva Verifica	Finanze Planning e Control e Infrastrutturale	Direzione Infrastructure/ Tutte le aree /Uffici interessate	Mancata verifica documentazione Dichiarazione requisiti volti all'indebito riconoscimento di agevolazioni pubbliche Mancata segnalazione di accordi collusivi	Eccesso di discrezionalità da parte di un singolo soggetto - Mancato rispetto delle regole procedurali	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	Flussi informativi verso l'OdV	SEGNALAZIONE E PROTEZIONE	CONTINUAZIONE	Monitoraggio annuale/Analisi dei flussi informativi (richiesta, utilizzo e rendicontazione dei finanziamenti pubblici)	Direzione Finance planning & Control/ Infrastructure Planning & Development
56	Finanziamenti pubblici	Finanziamenti pubblici	Rendicontazione dei finanziamenti pubblici	Rendicontazione all'Ente finanziatore Gestione partnership	Finanze Planning e Control e Infrastrutturale	Direzione Infrastructure/ RUP/Finance Planning & Control	Rendicontazione non verificata / 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/risorse rigettate	CONTROLLO	SEMESTRALE	Analisi ricorsi/contestazioni nella rendicontazione	Direzione Finance planning & Control/ Infrastructure Planning & Development
			Gestione della salute e sicurezza sul lavoro	Gestione delle attività a rischio di salute e sicurezza del	DG / Delegati D.Lgs 81 / RSPP	DL/Delegati D.Lgs 81 / RSPP	Violazione e/o inosservanza delle norme antinfortistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro che possono cagionare lesioni gravi o gravissime / o la morte di un	Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe	MEDIO	BASSO	BASSO	BASSO	MEDIO	MEDIO/BASSO	Misure Generali • Codice etico; Sistema di gestione della Sicurezza Ex ISO 45001- 7018	Relazione riunione periodica DL	CONTROLLO	CONTINUAZIONE	Analisi ricorsi e segnalazioni RLS e organi di controllo	AU/Delegato dlgs 81/08

ANALISI DEL CONTESTO										VALUTAZIONE DEL RISCHIO				TRATTAMENTO DEL RISCHIO								
MACRO AREA	AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI / ATTIVITA'	UO	AREA	REFERENTE (Responsabile del processo)	RISCHIO	CAUSE	PROBABILITA' (rischio)				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			
									Rilevanza esterna	Grado di	Discrezionalità	Trasparenza /								Conseguenze che		
57	Salute e sicurezza	Salute e sicurezza	lavoro / Safety	Aeroporto	Accountable Manager / Safety Manager	RSPG / RSPG Amministratore Unico / Safety Manager/	Decisioni gravi e gravissime. O in merito di qualsiasi soggetto presente presso i luoghi di lavoro della Società	Elusione delle attività di tracciabilità e di trasparenza per fini corruttivi	Alterazione e manipolazione dati,	-Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe vigenti -Inadeguata tracciabilità/docu mentalità del processo decisionale e delle scelte intraprese	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	MEDIO	MEDIO/BASSO	<ul style="list-style-type: none"> • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing 	<ul style="list-style-type: none"> DVR e riduzione dei piani di attività di formazione generati Flussi informativi verso l'OdV Procedura per disciplina comunicazioni interne in caso 	REGOLAMENTAZIONE FORMAZIONE SEGNALAZIONE	CONTINUA CONTINUA CONTINUA	Monitoraggio attuazione misura di regolamentazione -aggiornamento (31/12/2026)	DL Delegati D.Lgs. 81/08 / RSPP Delegato D.Lgs. 81/08 / RSPP Delegato D.Lgs. 81/08 / RSPP
	Tematiche ambientali	Tematiche ambientali	Gestione delle tematiche ambientali	Aeroporto	Energy Management & Environment	AU & Resp. Energy Environment Manager	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 stabilite 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	-Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe vigenti -Inadeguata tracciabilità/docu mentalità del processo decisionale e delle scelte intraprese -Mancato rispetto delle regole procedurali interne -Mancanza di	ALTO	BASSO	ALTO	MEDIO	MEDIO	MEDIO/ALTO	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> 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 	REGOLAMENTAZIONE SEGNALAZIONE E PROTEZIONE	CONTINUA CONTINUA CONTINUA	Monitoraggio indicatori in materia ambientale (annuale) Monitoraggio mantenimento certificazione ISO 14001 (annuale) Monitoraggio formazione in materia ambientale/sostenibilità (31/12/2026) Flussi informativi verso RPTCT su segnalazioni per mancato rispetto delle prescrizioni in materia ambientali	Energy Management & Environment Energy Management & Environment Energy Management & Environment Energy Management & Environment
58	Sponsorizzazioni ed eventi (Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici)	Sponsorizzazioni ed eventi	Gestione della pubblicità, organizzazione / partecipazione e di/ad eventi e sponsorizzazione	Aeroporto	Segreteria societaria	Finance Planning & Control	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/docu mentalità del processo decisionale e delle	BASSO	BASSO	MEDIO	BASSO	BASSO	MEDIO/BASSO	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> Rendicontazione e flussi a ODV/RPCT Adempimenti trasparenza, verifica importi erogati) 	CONTROLLO	CONTINUA SEMESTRALE	Monitoraggio statistico (adempimenti trasparenza, verifica importi erogati)	Direzione Finance planning & Control Direzione Finance planning & Control	
59	Omaggi, Donazione, Contributi, Spese di rappresentanza e ospitalità	Omaggi, Donazione, Contributi, Spese di rappresentanza e ospitalità	Gestione degli Omaggi, Donazione, Contributi, Spese di rappresentanza e ospitalità	Aeroporto	Finance Planning & Control	Finance Planning & Control	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 fine di falsificare le comunicazioni sociali	-Mancato rispetto del sistema di procure e deleghe vigenti -Inadeguata tracciabilità/docu mentalità del processo decisionale e delle	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	BASSO	MEDIO/BASSO	<ul style="list-style-type: none"> Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing 	<ul style="list-style-type: none"> I.O. per la gestione /archiviazione degli "Omaggi" Flussi informativi verso l'OdV 	REGOLAMENTAZIONE	CONTINUA CONTINUA	Monitoraggio flussi informativi	Direzione Finance planning & Control Responsabili di Direzione/Area	
60	Strumenti e sistemi informativi	Gestione degli strumenti e del sistema informatico aziendale	Strategia e governance IT Gestione progetti e modifiche IT Servizi IT	Aeroporto	Information Technology	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	<ul style="list-style-type: none"> Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Modello ex D.Lgs. n. 231/2001 • Procedura di whistleblowing 	<ul style="list-style-type: none"> Attività di reingegnerizzazione del sistema informativo per l'automazione/informatizzazione e dei processi (es. gestione regolamento gestione dei Flussi informativi verso l'OdV 	SEMPLIFICAZIONE REGOLAMENTAZIONE SEGNALAZIONE	31/12/2026 CONTINUA CONTINUA	Monitoraggio periodico avanzamento misura di semplificazione Flusso informativo semestrale verso l'OdV	Responsabile Ufficio Information Technology/CISO Responsabile Information Technology Responsabile Ufficio Information Technology
61	Attività aeroportuali	Certificazione aeroporto REG139/2014	Gestione infrastruttura di volo	Aeroporto	Area di movimento e tutte ele 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	Mancato rispetto delle regole procedurali interne	BASSO	BASSO	MEDIO	BASSO	BASSO	MEDIO/BASSO	<ul style="list-style-type: none"> Misure Generali • Codice etico • Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza • Procedura di whistleblowing • Codice Etico sanzionatorio 	<ul style="list-style-type: none"> Monitoraggio attività di verifica degli obblighi di formazione 	CONTROLLO	ANNUALE	Analisi rilievi Analisi segnalazioni / NC Team di Sorveglianza ENAC	Nominated Person+ ACM	
62	Attività aeroportuali	Gestione infrastruttura	Gestione manutenzione delle infrastrutture in concessione	Aeroporto	Infrastruttura Planning & Development	Direzione Infrastruttura/ 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	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> Programmazione annuale degli interventi pianificati di manutenzione ordinaria e straordinaria, al fine di garantire un efficiente svolgimento delle attività 	CONTROLLO	CONTINUA	Report Lavori e piano di manutenzione	Infrastructure Planning & Development	