

PARTE SPECIALE

- A -

REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE



PARTE SPECIALE “A” – REATI NEI RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

A.1 La tipologia dei reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25 del Decreto)

Per quanto concerne la presente Parte Speciale “A”, si provvede qui di seguito a fornire una breve descrizione dei reati in essa contemplati, indicati nel d.lgs. 231/2001 agli artt. 24 “*Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell’Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture*” e 25 “*Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d’ufficio*”.

Già nel 2015 con la Legge n. 69/2015 recante “*Disposizioni in materia di delitti contro la Pubblica Amministrazione, di associazioni di tipo mafioso e di falso in bilancio*” era stato introdotto un inasprimento del trattamento repressivo e sanzionatorio dei reati contro la P.A.¹; successivamente la Legge 3/2019 recante “*Misure per il contrasto dei reati contro la pubblica amministrazione, nonché in materia di prescrizione del reato e in materia di trasparenza dei partiti e movimenti politici*” (c.d. “*Legge Spazzacorrotti*”), ha apportato alcune modifiche al reato di cui all’art. 346 bis, c.p., rubricato “*Traffico di influenze illecite*”, inserendolo tra i reati presupposto della responsabilità dell’ente; sono state inoltre inasprite le sanzioni interdittive, previste dall’art. 9 del d.lgs. 231/2001².

Recentemente il d.lgs. 75/2020, recante l’attuazione della Direttiva UE 2017/1371 relativa alla lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell’UE mediante il diritto penale, ha interessato i reati presupposto indicati dagli artt. 24 e 25 del D. Lgs 231/2001, non solo modificandone la rubrica, ma intervenendo sull’articolato degli stessi e sull’articolato del codice penale dei reati ivi richiamati, come nel seguito di volta in volta esplicitato.

Nel seguito si riporta, dunque, il testo dei reati presupposto inerenti tale Parte Speciale, suddivisi in:

- reati potenzialmente realizzabili;
- reati la cui commissione, per quanto non si possa escludere *del tutto*, è stata ritenuta remota o non ipotizzabile in considerazione delle attività svolte dalla Società, partecipata al 100% dal Ministero dell’economia e delle finanze, ed in ogni caso ragionevolmente gestita in considerazione del rispetto dei principi etici e delle regole comportamentali enunciate nel Codice Etico adottato dalla Società;
- reati non applicabili alla Società.

La tabella riepilogativa dei reati, nel seguito riportata, indica la valutazione sulla possibilità o meno che i reati presupposto in esame possano essere commessi all’interno dell’organizzazione aziendale. Ai fini di un’analisi più dettagliata e puntuale, si è ritenuto opportuno accorpate le

¹ nello specifico, la disciplina sanzionatoria della L. 69/2015 aumenta le pene minime e massime per molti illeciti tra cui i reati di corruzione, di abuso di ufficio e di peculato; inoltre, con riferimento al reato di concussione, tale legge estende il novero dei soggetti perseguibili anche all’incaricato di pubblico servizio oltre che al pubblico ufficiale.

² La Legge n. 3/2019 inasprisce nettamente la durata delle sanzioni interdittive per i reati di concussione (art. 317, c.p.), corruzione propria (art. 319, c.p.), corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter, c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater, c.p.), istigazione alla corruzione propria (art. 322, commi 2 e 4, c.p.), operando anche una distinzione tra reato commesso dal soggetto apicale e reato commesso dal soggetto “sottoposto”: nel primo caso, la durata delle interdittive sarà compresa tra 4 e 7 anni; nel secondo caso, tra 2 e 4 anni.



attività a rischio per area di riferimento (cfr par. A.2), considerata peraltro la numerosità dei rischi riferibili alla presente Parte Speciale A. Ciò potrebbe comportare che la commissione di alcuni reati, valutata come “possibile” in alcune aree, sia invece considerata “remota” in altre.

Si evidenzia inoltre che, in considerazione delle attività di pubblico interesse esercitate da Consip, i Destinatari, purché non siano meri esecutori di semplici mansioni d’ordine o fornitori di opera meramente materiale, sono convenzionalmente considerati *incaricati di pubblico servizio*³. Il dipendente/collaboratore di Consip, incaricato di svolgere la funzione di Commissario di Gara e/o di Responsabile del Procedimento ex art. 10 D.Lgs. 163/2006, assume invece a pieno diritto la veste di *pubblico ufficiale*⁴.

REATO SOCIETARIO	RIFERIMENTO	REALIZZABILITÀ
<i>Peculato</i>	Art. 314 comma 1 cp	possibile
<i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui</i>	Art. 316 cp	possibile
<i>Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea</i>	Art. 316-bis cp	possibile
<i>Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea</i>	Art. 316-ter cp	possibile
<i>Concussione</i>	Art. 317 cp	possibile
<i>Corruzione per l'esercizio della funzione</i>	Art. 318 cp	possibile
<i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio</i>	Art. 319 cp	possibile
<i>Circostanze aggravanti</i>	Art. 319-bis cp	possibile

³ Agli effetti della legge penale, sono **incaricati di un pubblico servizio** coloro i quali, a qualunque titolo, prestano un pubblico servizio. Per «pubblico servizio» deve intendersi un'attività disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata dalla mancanza dei poteri tipici di questa ultima, e con esclusione dello svolgimento di semplici mansioni di ordine e della prestazione di opera meramente materiale (art. 358 del codice penale).

⁴ Agli effetti della legge penale, sono **pubblici ufficiali**, coloro i quali esercitano una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa. E' pubblica la funzione amministrativa disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autoritativi e caratterizzata dalla formazione e dalla manifestazione della volontà della pubblica amministrazione o dal suo svolgersi per mezzo di poteri autoritativi o certificativi (art. 357 del codice penale).



REATO SOCIETARIO	RIFERIMENTO	REALIZZABILITÀ
<i>Corruzione in atti giudiziari</i>	Art. 319-ter cp	possibile
<i>Induzione indebita a dare o promettere utilità</i>	Art. 319 quater cp	possibile
<i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio</i>	Art. 320 cp	possibile
<i>Pene per il corruttore</i>	Art. 321 cp	-
<i>Istigazione alla corruzione</i>	Art. 322 cp	possibile
<i>Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri</i>	Art. 322-bis cp	remota
<i>Abuso d'ufficio</i>	Art. 323 cp	possibile
<i>Traffico di influenze illecite</i>	Art. 346-bis cp	possibile
<i>Frode nelle pubbliche forniture</i>	Art. 356 cp	possibile
<i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea</i>	Art. 640 comma 2 n. 1 cp	possibile
<i>Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche</i>	Art. 640-bis cp	possibile
<i>Frode Informatica</i>	Art. 640-ter cp	possibile
<i>Violazione e sanzioni</i>	Art. 2 L. 898 del 23 dicembre 1986	non applicabile



I reati che sono stati considerati potenzialmente realizzabili sono i seguenti:

Peculato (art. 314, comma 1, c.p.)⁵

“Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, che, avendo per ragione del suo ufficio o servizio il possesso o comunque la disponibilità di danaro o di altra cosa mobile altrui, se ne appropria, è punito con la reclusione da quattro anni a dieci anni e sei mesi.

Si applica la pena della reclusione da sei mesi a tre anni quando il colpevole ha agito al solo scopo di fare uso momentaneo della cosa, e questa, dopo l'uso momentaneo, è stata immediatamente restituita.”

Si tratta di un reato plurioffensivo, in quanto ad essere leso dalla condotta non è solamente il regolare e buon andamento della P.A. ma anche gli interessi patrimoniali di quest'ultima e dei privati; la condotta che si realizza è del tutto incompatibile con il titolo per il quale si possiede e da cui deriva un'estromissione totale del bene dal patrimonio dell'avente diritto.

Integra il reato di peculato la condotta distrattiva del danaro o di altri beni che realizzi la sottrazione degli stessi alla destinazione pubblica e l'utilizzo per il soddisfacimento di interessi privatistici dell'agente.

Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)⁶

“Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, il quale, nell'esercizio delle funzioni o del servizio, giovandosi dell'errore altrui, riceve o ritiene indebitamente, per sé o per un terzo, danaro od altra utilità, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni.

La pena è della reclusione da sei mesi a quattro anni quando il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione europea e il danno o il profitto sono superiori a € 100.000,00.”

Presupposto essenziale del delitto è che il terzo sia erroneamente convinto di dover consegnare danaro o altre utilità nelle mani del pubblico ufficiale o dell'incaricato di pubblico servizio, che l'accetta o la ritiene sfruttando l'errore. L'errore del soggetto passivo deve preesistere alla condotta del funzionario, essere spontaneo e quindi non determinato, ricadendosi altrimenti nella fattispecie di concussione. La condotta criminosa consiste alternativamente, nella ricezione (ovvero l'accettazione passiva di un *quid* offerto da un terzo) o nella ritenzione, per sé o per un terzo (ovvero il mantenimento - consistente in un'appropriazione, una mancata restituzione o un trasferimento - del bene presso il soggetto agente).

Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bis c.p.)

“Chiunque, estraneo alla pubblica amministrazione, avendo ottenuto dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità Europee contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati a favorire iniziative dirette alla realizzazione di opere od allo svolgimento di attività di pubblico interesse, non li destina alle predette finalità, è punito con la reclusione da sei mesi a quattro anni.”

⁵ Reato inserito a seguito delle modifiche introdotte con l'art.5 del D. lgs 75/2020 che hanno interessato l'art. 25 del D. Lgs 231/2001.

⁶ Reato introdotto a seguito delle modifiche introdotte con l'art.5 del D. lgs 75/2020 che hanno interessato l'art. 25 del D. Lgs 231/2001



Tale ipotesi di reato si configura nel caso in cui, dopo avere ricevuto finanziamenti o contributi da parte dello Stato italiano o dell'Unione Europea, non si proceda all'utilizzo delle somme ottenute per gli scopi cui erano destinate (la condotta, infatti, consiste nell'aver distratto, anche parzialmente, la somma ottenuta, senza che rilevi che l'attività programmata si sia comunque svolta). Tenuto conto che il momento del consumo del reato coincide con la fase esecutiva, il reato stesso può configurarsi anche con riferimento a finanziamenti già ottenuti in passato e che ora non vengano destinati alle finalità per cui erano stati erogati.

Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-ter c.p.)

“Salvo che il fatto costituisca il reato previsto dall'articolo 640-bis, chiunque mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere, ovvero mediante l'omissione di informazioni dovute, consegue indebitamente, per sé o per altri, contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo, comunque denominate, concessi o erogati dallo Stato, da altri enti pubblici o dalle Comunità europee è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni. La pena è della reclusione da uno a quattro anni se il fatto è commesso da un pubblico ufficiale o da un incaricato di un pubblico servizio con abuso della sua qualità o dei suoi poteri.

La pena è della reclusione da sei mesi a quattro anni se il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione europea e il danno o il profitto sono superiori a € 100.000,00⁷.

Quando la somma indebitamente percepita è pari o inferiore a euro 3.999,96 si applica soltanto la sanzione amministrativa del pagamento di una somma di denaro da euro 5.164,00 a euro 25.822,00. Tale sanzione non può comunque superare il triplo del beneficio conseguito.”

Tale ipotesi di reato si configura nei casi in cui – mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o mediante l'omissione di informazioni dovute – si ottengano, senza averne diritto, contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo concessi o erogati dallo Stato, da altri enti pubblici o dall'Unione europea. In questo caso, contrariamente a quanto visto in merito al punto precedente (art. 316-bis), a nulla rileva l'uso che venga fatto delle erogazioni, poiché il reato viene a realizzarsi nel momento dell'ottenimento dei finanziamenti. Infine, va evidenziato che tale ipotesi di reato è residuale rispetto alla fattispecie della truffa ai danni dello Stato, nel senso che si configura solo nei casi in cui la condotta non integri gli estremi della truffa ai danni dello Stato.

Concussione (art. 317 c.p.)

“Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, costringe taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità, è punito con la reclusione da sei a dodici anni.”

Tale ipotesi di reato si configura nel caso in cui un pubblico ufficiale o un incaricato di pubblico servizio, abusando della sua posizione, costringa taluno a procurare a sé o ad altri denaro o altre utilità non dovutegli. In particolare, tale forma di reato potrebbe ravvisarsi nell'ipotesi in cui un Dipendente della Società, nel ricoprire il ruolo di pubblico ufficiale o di incaricato di pubblico servizio, approfittando di tale qualità, richieda a terzi prestazioni non dovute (sempre che, da tale comportamento, derivi in qualche modo un vantaggio per la Società).

⁷ Integrazione apportata dall'art. 1 del D. lgs. 75/2020



Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)

“Il pubblico ufficiale che, per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri, indebitamente riceve, per sé o per un terzo, denaro o altra utilità o ne accetta la promessa è punito con la reclusione da tre a otto anni”.

Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)

“Il pubblico ufficiale che, per omettere o ritardare o per aver omesso o ritardato un atto del suo ufficio, ovvero per compiere o per aver compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio, riceve, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità, o ne accetta la promessa, è punito con la reclusione da sei a dieci anni.”

Le due precedenti ipotesi di reato (artt. 318 c.p. corruzione impropria e 319 c.p. corruzione propria) si configurano nel caso in cui un pubblico ufficiale riceva, per sé o per altri, denaro o altri vantaggi per compiere, omettere o ritardare atti del suo ufficio (determinando un vantaggio in favore dell'offerente). L'attività del pubblico ufficiale potrà estrinsecarsi sia in un atto dovuto (ad esempio: velocizzare una pratica la cui evasione è di propria competenza), sia in un atto contrario ai suoi doveri (ad esempio: pubblico ufficiale che accetta denaro per garantire l'aggiudicazione di una gara). Tale ipotesi di reato si differenzia dalla concussione, in quanto tra corrotto e corruttore esiste un accordo finalizzato a raggiungere un vantaggio reciproco, mentre nella concussione il privato subisce la condotta del pubblico ufficiale o dell'incaricato del pubblico servizio (ai sensi dell'art. 321 c.p., la medesima pena è inflitta anche nei confronti del privato corruttore).

Infatti il tratto caratteristico dei delitti di corruzione è dato dal c.d. *pactum sceleris* tra il pubblico ufficiale (o l'incaricato di pubblico servizio) ed il privato, avente ad oggetto il compimento da parte del funzionario pubblico di un atto del suo ufficio o l'esercizio delle funzioni, di un atto contrario ai suoi doveri d'ufficio oppure il mancato compimento di un atto del suo ufficio dietro corresponsione di un compenso che non gli è dovuto.

Ulteriore elemento comune a tutte le fattispecie corruttive è la natura plurisoggettiva del reato, in cui elemento costitutivo è l'incontro delle volontà delle parti su un piano di parità, al contrario della concussione, in cui il pubblico agente agisce in una veste di supremazia rispetto al privato: ne rispondono sia il corruttore che il corrotto. Si distingue, a tal proposito, una corruzione attiva ed una passiva, a seconda che la si guardi dal punto di vista del corruttore o del corrotto.

Corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter c.p.)

“Se i fatti indicati negli articoli 318 e 319 sono commessi per favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo, si applica la pena della reclusione da sei a dodici anni. Se dal fatto deriva l'ingiusta condanna di taluno alla reclusione non superiore a cinque anni, la pena è della reclusione da sei a quattordici anni; se deriva l'ingiusta condanna alla reclusione superiore a cinque anni o all'ergastolo, la pena è della reclusione da otto a venti anni.”

Il reato di corruzione in atti giudiziari può essere commesso nei confronti di giudici o membri del Collegio Arbitrale competenti a giudicare sul contenzioso/arbitrato nell'interesse dell'Ente (compresi gli ausiliari e i periti d'ufficio), e/o di rappresentanti della Pubblica Amministrazione, quando questa sia una parte nel contenzioso, al fine di ottenere illecitamente decisioni giudiziali e/o stragiudiziali favorevoli. La norma in esame, secondo la giurisprudenza, configura una



autonoma figura di reato, e non una semplice circostanza aggravante. Elemento di differenziazione rispetto alle ipotesi di corruzione semplice di cui agli artt. 318 e 319 è la finalità per cui la corruzione viene posta in essere, costituita dalla volontà di favorire o danneggiare una parte in un processo penale, civile o amministrativo. Non è necessario l'effettivo conseguimento del risultato, essendovi un'anticipazione della tutela penale e quindi a prescindere da un evento.

Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)

“Salvo che il fatto costituisca più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità è punito con la reclusione da sei anni a dieci anni e sei mesi.

Nei casi previsti dal primo comma, chi dà o promette denaro o altra utilità è punito con la reclusione fino a tre anni ovvero con la reclusione fino a quattro anni quando il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione europea e il danno o il profitto sono superiori a € 100.000,00.⁸”

La presente fattispecie era in precedenza sussunta nel reato di concussione (art. 317), ma, a partire dalla L. 190/2012, configura un'autonoma figura di reato. Innanzitutto, a differenza della concussione, qui viene punito anche il soggetto passivo indotto, sebbene con una pena più mite. Anche grazie a tale elemento, si è sottolineato che la differenza fondamentale tra concussione ed induzione indebita, sta nel fatto che nella prima figura vi è un abuso costringitivo del pubblico ufficiale attuato mediante violenza o minaccia di un male ingiusto e notevole, da cui deriva una grave limitazione, seppur senza un totale annullamento, della libertà di autodeterminazione del destinatario.

Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)

“Le disposizioni degli articoli 318 e 319 del c.p. si applicano anche all'incaricato di un pubblico servizio; in ogni caso le pene sono ridotte in misura non superiore ad un terzo.”

L'articolo in oggetto specifica che i delitti di corruzione di cui agli artt. 318 e 319 si applicano anche all'incaricato di pubblico servizio, cioè, ai sensi dell'art. 358, a coloro che svolgono un'attività caratterizzata dall'esercizio della pubblica funzione (come i pubblici ufficiali), ma priva dei poteri tipici di essa, con esclusione di semplici mansioni di ordine e della prestazione di opera semplicemente materiale.

Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)

“Le pene stabilite nel primo comma dell'articolo 318, nell'art. 319, nell'art. 319-bis, nell'articolo 319-ter e nell'art. 320 c.p. in relazione alle suddette ipotesi degli artt. 318 e 319 c.p., si applicano anche a chi dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio il denaro o altra utilità.”

⁸ L'articolo è stato integrato dall'art. 1 del D.Lgs. 75/2020 che ha previsto l'aggiunta delle seguenti parole: “ovvero con la reclusione fino a quattro anni quando il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione europea e il danno o il profitto sono superiori a € 100.000,00”



Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)

“Chiunque offre o promette denaro od altra utilità non dovuti ad un pubblico ufficiale o ad un incaricato di un pubblico servizio, per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri, soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata, alla pena stabilita nel primo comma dell'articolo 318, ridotta di un terzo.

Se l'offerta o la promessa è fatta per indurre un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio ad omettere o a ritardare un atto del suo ufficio, ovvero a fare un atto contrario ai suoi doveri, il colpevole soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata, alla pena stabilita nell'articolo 319, ridotta di un terzo.

La pena di cui al primo comma si applica al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio che sollecita una promessa o dazione di denaro o altra utilità per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri.

La pena di cui al secondo comma si applica al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio che sollecita una promessa o dazione di denaro od altra utilità da parte di un privato per le finalità indicate dall'articolo 319.”

Tale ipotesi di reato si configura nei confronti di chiunque offra o prometta denaro o altra utilità non dovuti ad un pubblico ufficiale o incaricato di pubblico servizio, per indurlo – nell'esercizio delle sue funzioni – a compiere, omettere o ritardare un atto del suo ufficio, ovvero a fare un atto contrario ai suoi doveri e tale offerta o promessa non sia accettata.

Con il termine offerta si intende l'effettiva e spontanea messa a disposizione di denaro o altra utilità, mentre la promessa consiste nell'impegno ad una prestazione futura. Per l'integrazione del reato di istigazione alla corruzione è sufficiente la semplice offerta o promessa, purché sia caratterizzata da adeguata serietà e sia in grado di turbare psicologicamente il pubblico ufficiale (o l'incaricato di pubblico servizio), sì che sorga il pericolo che lo stesso accetti l'offerta o la promessa: non è necessario perciò che l'offerta abbia una giustificazione, né che sia specificata l'utilità promessa, né quantificata la somma di denaro, essendo sufficiente la prospettazione da parte di chi agisce, dello scambio illecito.

Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)⁹

“Salvo che il fatto non costituisca un più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, nello svolgimento delle funzioni o del servizio, in violazione di specifiche regole di condotta espressamente previste dalla legge o da atti aventi forza di legge e dalle quali non residuino margini di discrezionalità ovvero omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto o negli altri casi prescritti, intenzionalmente procura a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arreca ad altri un danno ingiusto è punito con la reclusione da uno a quattro anni.

La pena è aumentata nei casi in cui il vantaggio o il danno hanno un carattere di rilevante gravità.”

L'ampia formula consente di ritenere oggetto del reato non solo i tipici provvedimenti amministrativi, bensì qualsiasi specie di atto o attività posta in essere dal funzionario. L'abuso d'ufficio rappresenta un reato di evento, il cui disvalore penale si realizza al momento dell'effettiva produzione di un ingiusto vantaggio patrimoniale o di un danno ingiusto ad altri. Per

⁹ Reato introdotto a seguito delle modifiche introdotte con l'art. 5 del D. lgs 75/2020 che hanno interessato l'art. 25 del D. lgs 231/2001



quanto riguarda l'ingiusto vantaggio, esso può essere soltanto patrimoniale (non quindi qualsiasi utilità) e configura una situazione favorevole per il complesso dei diritti soggettivi a contenuto patrimoniale del soggetto pubblico, indipendentemente da un effettivo incremento economico. Il danno per il terzo può consistere in qualsiasi aggressione ingiusta nei confronti della sfera personale o patrimoniale del soggetto passivo. Pertanto ingiusta deve essere sia la condotta (in quanto connotata da violazione di legge) sia il vantaggio patrimoniale conseguito.

Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)

Chiunque, fuori dei casi di concorso nei reati di cui agli articoli 318, 319, 319-ter e nei reati di corruzione di cui all'articolo 322-bis, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322-bis, indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altra utilità, come prezzo della propria mediazione illecita verso un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322-bis, ovvero per remunerarlo in relazione all'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri, è punito con la pena della reclusione da un anno a quattro anni e sei mesi.

La stessa pena si applica a chi indebitamente dà o promette denaro o altra utilità.

La pena è aumentata se il soggetto che indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altra utilità riveste la qualifica di pubblico ufficiale o di incaricato di un pubblico servizio.

Le pene sono altresì aumentate se i fatti sono commessi in relazione all'esercizio di attività giudiziarie o per remunerare il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322-bis in relazione al compimento di un atto contrario ai doveri d'ufficio o all'omissione o al ritardo di un atto del suo ufficio.

Se i fatti sono di particolare tenuità, la pena è diminuita.

La disposizione normativa mira a prevenire il pericolo che la possibilità di influenza sui pubblici funzionari si traduca poi nella reale corruzione di questi ultimi. Si tratta di una fattispecie di reato introdotta tra i "reati presupposto" dalla Legge n. 3/2019 c.d. "Legge Spazzacorrotti".

Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)¹⁰

"Chiunque commette frode nella esecuzione dei contratti di fornitura o nell'adempimento degli altri obblighi contrattuali indicati nell'articolo precedente, è punito con la reclusione da uno a cinque anni e con la multa non inferiore a euro € 1.032,00.

La pena è aumentata nei casi preveduti dal primo capoverso dell'articolo precedente."

Si tratta di un reato proprio, in quanto può essere commesso solo da chi sia vincolato contrattualmente con lo Stato, con un ente pubblico o con un'impresa esercente un servizio di pubblica necessità.

Il contratto di fornitura rappresenta il presupposto del reato, non intendendosi però uno specifico contratto, ma più in generale ogni strumento contrattuale destinato a fornire alla P.A. cose o servizi ritenute necessarie.

¹⁰ Reato introdotto con l'art.5 del D. lgs 75/2020 che ha apportato modifiche all'art. 24 del D. lgs 231/2001



Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)

“Chiunque, con artifici o raggiri, inducendo taluno in errore, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni e con la multa da euro 51 a euro 1.032.

La pena è della reclusione da uno a cinque anni e della multa da euro 309 a euro 1.549: 1) se il fatto è commesso a danno dello Stato o di un altro ente pubblico o dell'Unione europea o col pretesto di far esonerare taluno dal servizio militare”

La fattispecie prevede un reato comune che può essere commesso da chiunque. Il fatto che costituisce reato consiste nel procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto a danno di un'altra persona (in questa fattispecie il danno deve essere subito dallo Stato o da altro ente pubblico o dall'Unione Europea), inducendo, mediante artifici o raggiri, taluno in errore. Tale reato può realizzarsi ad esempio nel caso in cui, nella predisposizione di documenti o dati per la partecipazione a procedure di gara, si forniscano alla Pubblica Amministrazione informazioni non veritiere (ad esempio supportate da documentazione artefatta), al fine di ottenere l'aggiudicazione della gara stessa.

Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)

“La pena è della reclusione da due a sette anni e si procede d'ufficio se il fatto di cui all'articolo 640 riguarda contributi, finanziamenti, mutui agevolati ovvero altre erogazioni dello stesso tipo, comunque denominate, concessi o erogati da parte dello Stato, di altri enti pubblici o delle Comunità europee.”

Tale fattispecie può realizzarsi nel caso in cui si pongano in essere artifici o raggiri, ad esempio comunicando dati non veri o predisponendo una documentazione falsa, per ottenere finanziamenti pubblici. Il reato in questione può facilmente concorrere con quello di cui all'art. 316-bis, in quanto può concretizzare condotte prodromiche all'erogazione del contributo distratto dalla destinazione prevista.

Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)

“Chiunque, alterando in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico o ad esso pertinenti, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni e con la multa da euro 51 a euro 1.032.

La pena è della reclusione da uno a cinque anni e della multa da euro 309 a euro 1.549 se ricorre una delle circostanze previste dal numero 1) del secondo comma dell'articolo 640, ovvero se il fatto è commesso con abuso della qualità di operatore del sistema.

La pena è della reclusione da due a sei anni e della multa da euro 600 a euro 3.000 se il fatto è commesso con furto o indebito utilizzo dell'identità digitale in danno di uno o più soggetti.

Il delitto è punibile a querela della persona offesa, salvo che ricorra taluna delle circostanze di cui al secondo e terzo comma o taluna delle circostanze previste dall'articolo 61, primo comma, numero 5, limitatamente all'aver approfittato di circostanze di persona, anche in riferimento all'età, e numero 7.”



Tale ipotesi di reato si configura nei confronti dei soggetti che, alterando in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico o ad esso pertinenti, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno. Per sistema informatico si intende un complesso di apparecchiature destinate a compiere una qualsiasi funzione utile all'uomo, grazie all'impiego di tecnologie informatiche; vi rientrano, tra gli altri, il computer e il telefono.

Circostanze aggravanti (art. 319-bis)

“La pena è aumentata se il fatto di cui all'articolo 319 ha per oggetto il conferimento di pubblici impieghi o stipendi o pensioni o la stipulazione di contratti nei quali sia interessata l'amministrazione alla quale il pubblico ufficiale appartiene nonché il pagamento o il rimborso di tributi.”

* * *

I reati la cui commissione è stata ritenuta remota, sono i seguenti:

Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)

“Le disposizioni degli articoli 314, 316, da 317 a 320 e 322, terzo e quarto comma, si applicano anche:

1) ai membri della Commissione delle Comunità europee, del Parlamento europeo, della Corte di Giustizia e della Corte dei conti delle Comunità europee;

2) ai funzionari e agli agenti assunti per contratto a norma dello statuto dei funzionari delle Comunità europee o del regime applicabile agli agenti delle Comunità europee;

3) alle persone comandate dagli Stati membri o da qualsiasi ente pubblico o privato presso le Comunità europee, che esercitino funzioni corrispondenti a quelle dei funzionari o agenti delle Comunità europee;

4) ai membri e agli addetti a enti costituiti sulla base dei Trattati che istituiscono le Comunità europee;

5) a coloro che, nell'ambito di altri Stati membri dell'Unione europea, svolgono funzioni o attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali e degli incaricati di un pubblico servizio;

5-bis) ai giudici, al procuratore, ai procuratori aggiunti, ai funzionari e agli agenti della Corte penale internazionale, alle persone comandate dagli Stati parte del Trattato istitutivo della Corte penale internazionale le quali esercitino funzioni corrispondenti a quelle dei funzionari o agenti della Corte stessa, ai membri ed agli addetti a enti costituiti sulla base del Trattato istitutivo della Corte penale internazionale;

5-ter) alle persone che esercitano funzioni o attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali e degli incaricati di un pubblico servizio nell'ambito di organizzazioni pubbliche internazionali;

5-quater) ai membri delle assemblee parlamentari internazionali o di un'organizzazione internazionale o sovranazionale e ai giudici e funzionari delle corti internazionali.

Le disposizioni degli articoli 319-quater, secondo comma, 321 e 322, primo e secondo comma, si applicano anche se il denaro o altra utilità è dato, offerto o promesso:



- 1) alle persone indicate nel primo comma del presente articolo;
- 2) a persone che esercitano funzioni o attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali e degli incaricati di un pubblico servizio nell'ambito di altri Stati esteri o organizzazioni pubbliche internazionali.

5-quinquies)¹¹ alle persone che esercitano funzioni o attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali e degli incaricati di un pubblico servizio nell'ambito di Stati non appartenenti all'Unione europea, quando il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione.

Le persone indicate nel primo comma sono assimilate ai pubblici ufficiali, qualora esercitino funzioni corrispondenti, e agli incaricati di un pubblico servizio negli altri casi.”

La ratio della norma si ravvisa al primo comma nella tutela dell'interesse finanziario della Comunità Europea e nel comma secondo all'esigenza di combattere i fenomeni corruttivi e induttivi a livello internazionale. A causa della sempre maggiore compenetrazione tra ordinamenti statali, europei ed internazionali, il legislatore ha esteso la punibilità per i delitti contro la Pubblica Amministrazione anche alle ipotesi in cui vi siano coinvolti i membri o gli organi suelencati.

Violazione e sanzioni (art. 2 della legge 23 dicembre 1986, n. 898)¹²

“1. Ove il fatto non configuri il più grave reato previsto dall'art. 640-bis del codice penale, chiunque, mediante l'esposizione di dati o notizie falsi, consegue indebitamente, per sé o per altri, aiuti, premi, indennità, restituzioni, contributi o altre erogazioni a carico totale o parziale del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni. La pena è della reclusione da sei mesi a quattro anni quando il danno o il profitto sono superiori a € 100.000,00. Quando la somma indebitamente percepita è pari o inferiore a € 5.000,00 si applica soltanto la sanzione amministrativa di cui agli articoli seguenti.

2. Agli effetti della disposizione del precedente comma 1 e di quella del comma 1 dell'art. 3, alle erogazioni a carico del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale sono assimilate le quote nazionali previste dalla normativa comunitaria a complemento delle somme a carico di detti Fondi, nonché le erogazioni poste a totale carico della finanza nazionale sulla base della normativa comunitaria.

3. Con la sentenza il giudice determina altresì l'importo indebitamente percepito e condanna il colpevole alla restituzione di esso all'amministrazione che ha disposto la erogazione di cui al comma 1.”

A.2 Attività a Rischio Reato

L'attività a rischio reato rappresenta “un'attività riferita ad uno o più processi aziendali, nel cui ambito si potrebbero in linea di principio configurare le condizioni, le occasioni o i mezzi per la commissione di reati, anche in via strumentale alla concreta realizzazione della fattispecie”. Nell'ambito del Risk assessment integrato (RAI) - svolto dalle strutture interne competenti ed

¹¹ Integrazione apportata dall'art. 1 del D. lgs. 75/2020

¹² Reato introdotto con l'art.5 del D. lgs 75/2020 che ha apportato modifiche all'art. 24 del D. lgs 231/2001



aggiornato annualmente, anche attraverso interviste alle risorse delle Divisioni/Aree interessate, a conoscenza dello specifico ambito analizzato - sono individuate tutte le attività a rischio reato inerenti la presente parte speciale e riferite ai macro-processi ed ai processi aziendali, sotto sinteticamente riepilogate:

Area: Pianificazione e monitoraggio gare

Tale area include tutte le attività connesse (i) alla predisposizione dei diversi Piani merceologici/gare, sulla cui base vengono poi bandite le iniziative da parte della Società, sia nell'ambito dei Disciplinari stipulati con altri enti sia con riguardo agli acquisti interni; (ii) definizione del Piano acquisti della Società; (iii) le attività di monitoraggio dei Piani. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra, anche se - allo stato - appare estremamente limitata la possibilità che gli stessi vengano commessi sia nell'ambito del Programma di razionalizzazione della spesa della PA, considerato il coinvolgimento del Mef/Agid nelle attività di pianificazione, sia in esecuzione dei Disciplinari bilaterali, dato il ruolo primario svolto dai Committenti con riguardo alla definizione dei Piani di attività.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_01	Definizione Piano Merceologico Programma (Triennale e annuale)	Errata, incompleta o infedele rappresentazione/recepimento delle esigenze della PA individuando una merceologia/beni/servizi non coerenti con l'esigenza della PA anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese; - ottenere vantaggi anche economici per la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_02a R_02b	Studi di fattibilità	Errata, incompleta o infedele individuazione di un servizio/bene e di uno strumento di acquisto da inserire nel Piano merceologico, non coerenti con l'esigenza della PA anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - ottenere vantaggi anche economici per la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_03	Piano delle Attività del Programma	Errata, incompleta o infedele rappresentazione/recepimento delle esigenze della PA individuando iniziative non coerenti con le esigenze stesse al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire un ente/la Società nell'ambito delle gare (su delega e non) del Programma, ad es. sovrastimando o sottostimando l'effort necessario e i conseguenti corrispettivi	<ul style="list-style-type: none">- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_04	Piano ICT AGID (Triennale e Annuale)	Errata, incompleta o infedele rappresentazione/recepimento delle esigenze della PA individuando una merceologia/beni/servizi non coerenti con l'esigenza della PA anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - ottenere vantaggi anche economici per la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_05	Piano Annuale Iniziative IT	Errata, incompleta o infedele rappresentazione delle esigenze della Società anche al fine di: - definire fabbisogni maggiori rispetto alle necessità effettive - favorire un'impresa o un gruppo di imprese anche attraverso il frazionamento - definire fabbisogni non idonei al fine di alterare il regolare funzionamento del sistema di e-procurement e dei sistemi informativi interni	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_06	Piano Acquisti Consip	Errata, incompleta o infedele rappresentazione delle esigenze della Società anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- definire fabbisogni maggiori rispetto alle necessità effettive- favorire un'impresa o un gruppo di imprese anche attraverso il frazionamento.	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_07	Pianificazione e Monitoraggio Piano gare integrato	Errata, incompleta o infedele pianificazione e monitoraggio delle iniziative avviate dalla Società anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- definire effort maggiori rispetto alle necessità effettive- favorire l'impresa o il gruppo di imprese uscenti, prorogando il contratto in essere (discontinuità tra le iniziative)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_08	Monitoraggio Piano acquisti interni	Errato, incompleto o infedele monitoraggio delle iniziative avviate dalla Società anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- definire effort maggiori rispetto alle necessità effettive- favorire l'impresa o il gruppo di imprese uscenti, agevolando la proroga del contratto in essere quale conseguenza del non corretto monitoraggio dei tempi di gara	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Area: Sviluppo iniziativa

Tale area include tutte le attività propedeutiche alla definizione della documentazione relativa alle iniziative di gara (sia sopra che sotto-soglia) indette dalla Società, ivi inclusi lo SDAPA e il MEPA, a partire dall'elaborazione della strategia di gara fino alla pubblicazione del relativo bando. In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_09a R_09b	Iter autorizzativo interno (Prac/RdA)	Mancata, errata o incompleta definizione della PRAC/RdA anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_10a R_10b R_10c R_10d	Redazione e approvazione strategia/Consultazioni e mercato - svolgimento	Non corretto svolgimento della consultazione del mercato al fine di favorire un'impresa o un gruppo di imprese/favorire la Società attraverso: - alterazione del campione di imprese consultato; - non corretto utilizzo degli incontri con i fornitori	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_11a R_11b R_11c R_11d	Redazione e approvazione strategia/Analisi offerta	Mancata, errata o incompleta analisi del mercato di riferimento/analisi merceologica, anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none">- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_12a R_12b	Redazione e approvazione strategia/Analisi domanda	Mancata, errata o incompleta analisi della domanda, anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_12c	Redazione e approvazione strategia/Analisi domanda (Sviluppo Bandi Mepa)	Mancata, errata o incompleta analisi della domanda, anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese (non inserimento di un bene/servizio per consentire acquisti fuori MePA)- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_13a R_13b R_13c R_13d R_13e	Redazione e approvazione strategia/ Definizione requisiti accesso	Errata definizione dei requisiti tecnico-economici di accesso alla procedura, anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<p>dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_14a R_14b	Redazione e approvazione strategia/ Indagine di mercato e requisiti di selezione	<p>Mancata, errata o incompleta indagine del mercato di riferimento e/o definizione dei requisiti di selezione degli operatori da invitare, anche nel mancato rispetto dei criteri di rotazione, al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_15a R_15b R_15c R_15d	Redazione e approvazione strategia/ Criteri di aggiudicazione/ Base d'asta/ Lotti	<p>Errata/non adeguata definizione della strategia di gara, con particolare riguardo ai criteri di aggiudicazione, base d'asta e strutturazione dei lotti, anche al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_16a R_16b	Redazione e approvazione RdO/ Criteri di aggiudicazione/ Base d'asta	<p>Errata/ non adeguata definizione dei criteri di aggiudicazione/definizione base d'asta, anche al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_17a R_17b R_17c	Redazione e approvazione strategia/ Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata (anche con un unico fornitore) al di fuori dei casi previsti dalla legge, anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_18a R_18b	Redazione e approvazione strategia/ Procedura negoziata	Utilizzo della procedura negoziata (anche con un unico fornitore) al di fuori dei casi previsti dalla legge o nel mancato rispetto del principio di rotazione, anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_19a R_19b	Analisi documentazione/ affidamento diretto	Affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge o nel mancato rispetto del principio di rotazione, anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_20a R_20b	Individuazione procedura di acquisto / Frazionamento	Frazionamento degli acquisti al fine di eludere le norme applicabili e /o le procedure interne anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_21a R_21b R_21c R_21d R_21e	Redazione documentazione	Errata, incompleta o infedele redazione della documentazione di gara (es. nella definizione delle specifiche tecniche, recepimento dei CAM)/trasposizione della strategia di gara nella fase di redazione della documentazione di gara (e.g. bando di gara, disciplinare di gara, capitolato tecnico, eventuale modulistica) anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_22a R_22b R_22c R_22d R_22e R_22f R_22g	Redazione documentazione/ standard	Errato/ non adeguato aggiornamento dello standard della documentazione rispetto alle modifiche normative intervenute nel corso della redazione degli atti di gara rispetto, ad esempio a: termini di pagamento, risoluzione del contratto, recesso, varianti, sospensioni, tracciabilità dei flussi finanziari etc.	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_24a R_24b	Pubblicazione documentazione	Uso discrezionale/strumentale della definizione delle tempistiche di	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_24c R_24d R_24e R_24f R_24g		pubblicazione del bando/ ritardo nella pubblicazione anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese che non hanno ancora i requisiti del bando - favorire un'impresa o un gruppo di imprese uscenti - favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_25a R_25b R_25c R_25d R_25e R_25f R_25g	Redazione documentazione	Documentazione di gara con vizi di forma (ad es. mancato allineamento degli atti di gara tra loro una volta pubblicati)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_26a R_26b R_26c R_26d R_26e R_26f	Risposte chiarimenti su documentazione di gara	Ritardo nella formulazione delle risposte alle richieste di chiarimento ovvero incompletezza delle stesse anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_27	Attivazione bando SDA	Non tempestiva attivazione bando SDA anche al fine di:	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		<ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_28	Movimentazione archivi	Non corretta gestione degli archivi di gara ovvero estrazione indebita di documentazione riservata al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_50a R_50b R_50c R_50d R_50e	Mancata aggiudicazione	Mancata o tardiva aggiudicazione nel caso in cui il risultato si sia rivelato diverso da quello atteso al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese (es. vantaggio a fornitore uscente)- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i>- <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_51a R_51b R_51c R_51d R_51e	Revoca/annullamento del bando	Revoca/ annullamento del bando anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none"> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_53	Sospensione e riattivazione Appalti specifici	Sospensione o riattivazione appalti specifici anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> - <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_54a R_54b	Rinnovo autocertificazioni	Ritardo dei tempi di lavorazione delle pratiche di rinnovo delle ammissioni SDA/ abilitazioni al MePA anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> - <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_55	Gestione catalogo	Attività di gestione del catalogo MePA non conforme alle regole anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_56	Sospensione abilitazione MePA	Attività di sospensione dell'abilitazione al MePA non conforme alle regole anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> - <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Commissione di gara/seggio unico

Tale area include tutte le attività relative alla nomina dei membri delle commissioni di gara/seggio e di collaudo, sia con riguardo ai membri interni che esterni. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra:**



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_29a R_29b	Nomina commissario esterno	Inosservanza delle regole normative e procedurali per l'individuazione dei commissari di gara esterni, anche al fine di inserire/non inserire un determinato soggetto all'interno della commissione	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_30a R_30b R_30c R_30d R_30e	Nomina commissario interno / membro seggio	Inosservanza delle regole normative e procedurali per l'individuazione e la nomina dei commissari di gara (es. criteri di nomina - principio di rotazione - conflitto interessi)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_31a R_31b R_31c	Nomina commissione di collaudo	Inosservanza delle regole normative e procedurali per l'individuazione e la nomina dei membri della commissione di collaudo (es. criteri di nomina - principio di rotazione)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Area: Collaudi/Controlli

Tale area include tutte le attività riguardanti i controlli che vengono effettuati (i) nell'ambito delle iniziative di gara, ivi incluse le verifiche ispettive e la gestione dei reclami nell'ambito del Programma; (ii) ai fini dell'ammissione / abilitazione allo SDAPA e al MePA; (iii) in sede di collaudo; (iv) ai fini della sottoscrizione del contratto. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra:**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_32a R_32b R_32c	Attività di collaudo	Incompleta/errata effettuazione delle attività di collaudo, al fine di favorire un'impresa o un gruppo di imprese	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i>- <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_33a R_33b R_33c R_33d R_33e	Verifica documentazione amministrativa (Busta A)	Incompleta/errata effettuazione delle verifiche sulla documentazione amministrativa anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese- favorire la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i>- <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_35a R_35b R_35c R_35d	Provvedimento ammessi/ esclusi	Errata/ mancata adozione del provvedimento ammessi/ esclusi	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i>- <i>Corruzione per un atto contrario</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_35e			<ul style="list-style-type: none"> <i>ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_36a R_36b R_36c R_36d R_36e	Verifiche documentazione tecnico/economica (Busta B e C)	Errata valutazione delle offerte (busta B e/o C) anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> - <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_37a R_37b R_37c R_37d R_37e	Verifiche documentazione tecnico/economica (Offerta anomala)	Omessa rilevazione di una offerta che appare anormalmente bassa / Errata effettuazione delle valutazioni compiute in sede di verifica dell'anomalia delle offerte, anche attraverso l'errato sviluppo della formula dell'anomalia all'interno del sistema anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> - <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art.</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_39a R_39b R_39c R_39d R_39e	Verifiche documentazione tecnico/economica (Comprova)	Incompleta/errata effettuazione delle verifiche ex art. 85 co. 5 d.lgs 50/2016 della documentazione per la comprova dei requisiti tecnici ed economici del fornitore anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	346-bis c.p.) - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_41	Verifica documentazione per l'ammissione	Incompleta/errata effettuazione delle verifiche sulla documentazione presentata dal fornitore per l'ammissione allo SDA anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_42	Verifica documentazione per l'abilitazione	Incompleta/errata effettuazione delle verifiche sulla documentazione presentata dal fornitore per l'abilitazione al MePA anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<i>promettere utilità (319 quater c.p.)</i> <i>- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> <i>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> <i>- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> <i>- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_43	Verifica documentazione per l'ammissione	Non tempestiva verifica della documentazione presentata dal fornitore per l'ammissione allo SDA allo scopo di favorire un concorrente già abilitato	<i>- Concussione (art. 317 c.p.)</i> <i>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> <i>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> <i>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> <i>- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> <i>- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> <i>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> <i>- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> <i>- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_44	Verifica documentazione per l'abilitazione	Non tempestiva verifica della documentazione presentata dal fornitore per l'abilitazione al MePA allo scopo di favorire un concorrente già abilitato	<i>- Concussione (art. 317 c.p.)</i> <i>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> <i>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> <i>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> <i>- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> <i>- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> <i>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> <i>- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> <i>- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			346-bis c.p.)
R_45a R_45b R_45c R_45d R_45e R_45f R_45g	Verifica requisiti generali	Incompleta/errata effettuazione delle verifiche/valutazioni sulle autodichiarazioni relative al possesso dei requisiti generali ex art. 80 d.lgs 50/2016 anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_52a R_52b R_52c R_52d R_52e	Verifica documentazione stipula	Incompleta/non corretta/non tempestiva effettuazione dei controlli sulla documentazione presentata dal fornitore per la stipula di un contratto/convenzione anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_82	Programmazione verifiche ispettive	Mancata, errata o incompleta programmazione dei cicli di verifiche ispettive anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_83	Esecuzione verifiche ispettive	Mancato, errato o incompleto monitoraggio dei livelli di servizio previsti per gli ordinativi di	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		fornitura delle Convenzioni/ AQ anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_87	Censimento reclami	Mancato, errato o incompleto censimento dei reclami	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Rapporti con le Autorità

Tale area include tutte le attività relative ai rapporti che la Società intrattiene con le diverse Autorità esterne e giudiziarie (es. ANAC, AGCM, procura, TAR, ecc.). **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_23a R_23b	Richiesta e acquisizione pareri Autorità	Mancata richiesta di pareri alle Autorità (AGCM-AGID) per la redazione della documentazione di gara anche al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<p><i>altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i></p> <p>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i></p>
R_23c R_23d	Richiesta e acquisizione pareri Autorità	<p>Mancato / parziale recepimento parere dell'Autorità (AGCM-AGID) per la redazione della documentazione di gara anche al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_47a R_47b R_47c R_47d R_47e R_47f R_47g	Segnalazione Autorità	<p>Omessa comunicazione alle Autorità (es. ANAC, AGCM) delle evidenze relative a comportamenti non conformi alle normative vigenti (es. mendacio, intesa restrittiva della concorrenza) anche al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società anche per evitare che questa venga coinvolta in un procedimento penale 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> - <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_48	Segnalazione Autorità Giudiziaria	<p>Omessa comunicazione alle Autorità giudiziarie (Procura della Repubblica; Corte dei Conti, etc.) delle evidenze relative a comportamenti non conformi alle normative vigenti (es. illeciti, mendacio,) anche al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		- favorire la Società anche per evitare che questa venga coinvolta in un procedimento penale	- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_134	Gestione rapporti con le Autorità giudiziarie (es. TAR/ CdS/ GdF)	Gestione impropria dei rapporti con le Autorità giudiziarie al fine di agevolare la Società nell'ambito del contenzioso / indagini in cui Consip è parte (corruzione attiva)	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_135	Gestione rapporti con Autorità di Vigilanza (es. AGCM/ ANAC/ Garante privacy)	Gestione impropria dei rapporti con le Autorità di Vigilanza al fine di agevolare la Società nell'ambito delle ispezioni/rapporti con le Autorità stesse (impedito controllo/ corruzione attiva)	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Organi societari e di controllo

Tale area include tutte le attività relative agli obblighi di reportistica che interessano i diversi organi societari. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_112	Reportistica trimestrale Programma	Sottoposizione al Collegio Sindacale e/o al Ministero dell'Economia e delle Finanze di documentazione incompleta o non corretta ai fini della reportistica trimestrale sul Programma	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<p>c.p.)</p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_113	Reportistica trimestrale Programma	Omessa/incompleta reportistica al Ministero dell'Economia e delle Finanze in ordine all'andamento del Programma	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_114	Controlli del Collegio sindacale	Omessa/non corretta gestione dei controlli di competenza al fine di avvantaggiare la Società	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_115	Trasmissione reportistica	Omessa/incompleta comunicazione di informazioni gestionali e non al CdA e al CS (rendiconto trimestrale ex tableau de board)	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_116	Esercizio deleghe	Non corretto/illecito esercizio delle deleghe conferite e/o dei compiti statutariamente attribuiti, anche in violazione di norme di legge	- Peculato (art. 314 c.p.) - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_117	Reportistica al socio	Omessa/incompleta comunicazione di informazioni gestionali e non al Ministero dell'Economia e delle Finanze (es. Reporting, time & amount, operazioni straordinarie)	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_136	Gestione Organi Controllo	Omessa/incompleta comunicazione e/o sottoposizione di documenti/informazioni allo scopo di ostacolare l'esercizio degli Organi/funzioni di Controllo della Società (Società di Revisione, RPCT, Collegio Sindacale, OdV, DP, DIA ecc)	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_212	Segreteria societaria - Custodia libri sociali	Mancata o non corretta tenuta dei libri sociali e dei verbali ivi contenuti, al fine di impedire o ostacolare lo svolgimento dell'attività di controllo da parte del socio o della società di revisione/del Collegio Sindacale o di altri terzi	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_213	Segreteria societaria - adempimenti	Mancata o non corretta gestione degli adempimenti pre/post riunione degli organi societari, ad es. al fine di impedire o ostacolare lo svolgimento dell'attività di controllo da parte del socio per avvantaggiare la Società (es. mancato deposito deleghe o verbali presso la CCIAA)	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_214	Segreteria societaria - Gestione del flusso informativo	Gestione del flusso informativo/documentale da e verso gli Organi Sociali anche da parte degli organi/funzioni di controllo al fine di rappresentare una situazione societaria non veritiera	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Area: Account e Comunicazione

Tale area include tutte attività effettuate dagli account e la gestione della comunicazione esterna, anche attraverso il sito internet della Società, sul quale sono pubblicate tutte le informazioni relative alle iniziative di gara. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra, anche se - allo stato - appare estremamente limitata la possibilità che gli stessi vengano commessi.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_84	Gestione contenuti portale Acquisti	Mancata, non corretta gestione dei contenuti del portale Acquisti: <ul style="list-style-type: none">- al fine di omettere la diffusione di dati/informazioni in violazione degli obblighi in materia di trasparenza;- al fine di diffondere dati/informazioni non corrette o riservate;- diffondendo abusivamente opere dell'ingegno protette	- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>
R_85	Gestione contenuti sito internet / intranet	Mancata, non corretta gestione dei contenuti del sito internet della Società e/o della Intranet aziendale: <ul style="list-style-type: none">- al fine di omettere la diffusione di dati/informazioni in violazione degli obblighi in materia di trasparenza;- al fine di diffondere dati/informazioni non corrette o riservate;- diffondendo abusivamente opere dell'ingegno protette	- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>
R_88	Promozione e supporto alle Amministrazioni	Promozione e sviluppo di uno strumento del programma anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese- favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>



Area: Gestione fee/Contributi

Tale area include tutte attività riguardanti la gestione delle fee e dei contributi connessi alle iniziative di gara. In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_57a R_57b	Gestione Fee Programma Gestione Fee altri Disciplinari	Mancata/ non corretta applicazione della percentuale della fee anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese (fee più bassa) - favorire la Società (fee più alta)	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_58a R_58b	Gestione Fee Programma Gestione Fee altri Disciplinari	Errato/ mancato controllo del fatturato specifico dichiarato per il corretto calcolo della fee/dei dati presenti nel DB, anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese (fatturato più basso) - favorire la Società (fatturato più alto)	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_59a R_59b	Gestione Fee Programma Gestione Fee altri Disciplinari	Mancato/tardivo/indebito incasso della fee	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<p>c.p.)</p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_60a R_60b	<p>Gestione Fee Programma</p> <p>Gestione Fee altri Disciplinari</p>	Errato/mancato riconoscimento al MEF/Committente delle fee maturate anche al fine di favorire la Società	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i> - <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_61	Gestione Contributi SPC	Errata determinazione dei costi diretti/indiretti sostenuti per le iniziative SPC anche al fine trattenere indebitamente contributi dovuti ad AGID	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i> - <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_62	Gestione Contributi SPC	Mancato/tardivo/indebito incasso dei contributi SPC	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_63	Gestione Contributi SPC	Mancato o non corretto riconoscimento ad AGID dei contributi (eccedenti) con riguardo alle iniziative di cui al sistema pubblico di connettività (SPC - art. 18 D.Lgs. 177/2009)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i>- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Gestione contratti (penali/garanzie)

Tale area include tutte attività inerenti l'esecuzione del contratto, ivi inclusa la gestione delle penali e delle garanzie prestate nell'ambito delle iniziative di gara. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_64	Individuazione e contestazione addebito penale	Non adeguata definizione dell'importo delle penali all'interno del contratto	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none">- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_65	Individuazione e contestazione addebito penale	Omessa / non corretta rilevazione di un inadempimento contrattuale (es penale, collaudo) anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese (penale più bassa)- favorire la Società (penale più alta)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_66	Individuazione e contestazione addebito penale	Omessa / non corretta contestazione di un inadempimento contrattuale (es penale, collaudo) anche al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire un'impresa o un gruppo di imprese (penale più bassa)- favorire la Società (penale più alta)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_67	Applicazione penale	Omessa / non corretta applicazione / determinazione dell'importo della penale da applicare	<ul style="list-style-type: none">- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none">- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_68	Incasso penale	Mancato / tardivo / indebito incasso penale	<ul style="list-style-type: none">- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_69	Riconoscimento penale al MEF	Mancato / errato riconoscimento al MEF delle penali di spettanza	<ul style="list-style-type: none">- <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i>- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_70	Risoluzione/ recesso contratto	Mancata risoluzione / recesso del contratto a seguito di gravi inadempimenti previsti da norma o da contratto	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_71	Definizione importo garanzie	Non adeguata definizione dell'importo delle garanzie provvisorie e/o definitive all'interno del contratto	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_72	Acquisizione garanzie	Mancata / non corretta (non conforme a quanto definito nel contratto) acquisizione delle garanzie provvisorie e/o definitive (anche in contanti)	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</i> - <i>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_73	Archiviazione garanzie	Mancata / non corretta conservazione/archiviazione delle garanzie provvisorie e/o definitive al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_74	Svincolo garanzie	Mancato / errato svincolo parziale/totale della garanzia anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	<ul style="list-style-type: none"> - Peculato (art. 314 c.p.) - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_75	Escussione garanzie	Mancata / errata escussione parziale/totale della garanzia anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	<ul style="list-style-type: none"> - Peculato (art. 314 c.p.) - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_76	Escussione garanzie	Mancato / tardivo / indebito incasso delle garanzie escusse	<ul style="list-style-type: none"> - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<i>Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Subappalto

Tale area include tutte attività inerenti la gestione del subappalto e del sub-affidamento. In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_77	Istruttoria richiesta subappalto/controlli	Omessa/non corretta gestione delle istanze di subappalto e dei controlli sulla documentazione prodotta dal fornitore richiedente l'autorizzazione al subappalto (ricezione istanze - analisi documentale e verifica sul possesso dei requisiti da parte del fornitore richiedente l'autorizzazione al subappalto)	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_78	Istruttoria richiesta subappalto / provvedimenti di diniego o autorizzazione / annullamento	Mancata/non corretta gestione dei provvedimenti di diniego/autorizzazione al subappalto, anche al fine di: - favorire/sfavorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_79	Istruttoria richiesta subappalto / rispetto quota	Mancato rispetto della soglia della quota massima subappaltabile	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<i>Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_80	Istruttoria richiesta subappalto / termini	Mancato rispetto dei termini per l'effettuazione dei controlli sulla documentazione prodotta dal fornitore richiedente l'autorizzazione al subappalto	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_81	Monitoraggio subaffidamento	Elusione della normativa del subappalto frazionando l'importo di un subappalto in più subaffidamenti	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Gestione Registro Revisori/Tirocinanti

Tale area include tutte attività inerenti la gestione del Registro dei Revisori legali dei conti e dei Tirocinanti. In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra, anche se - allo stato - appare limitata la possibilità che gli stessi vengano commessi, fatta eccezione per il rischio R_92.

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_89	Istruttoria iscrizione Registro	Errata/incompleta effettuazione dell'istruttoria per la verifica dei requisiti del soggetto richiedente l'iscrizione al Registro dei Revisori Legali / Tirocinanti al fine di avvantaggiare / svantaggiare il richiedente anche strumentalmente	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art.</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_90	Istruttoria iscrizione esame	Errata/incompleta effettuazione dell'istruttoria per la verifica dei requisiti del soggetto richiedente l'iscrizione all'esame di idoneità professionale al fine di avvantaggiare / svantaggiare il richiedente anche strumentalmente	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_91	Riconoscimento dei contributi al MEF	Non corretto riconoscimento al MEF dei contributi versati per l'iscrizione al Registro dei Revisori Legali/Tirocinio e/o quota annuale al Registro dei Revisori Legali	- Peculato (art. 314 c.p.) - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_92	Rimborso contributi non dovuti da revisori/tirocinanti	Non corretto rimborso al revisore legale/tirocinante dei contributi / parte dei contributi/quote erroneamente versati per l'iscrizione al Registro dei Revisori Legali /Tirocinio al fine di	- Peculato (art. 314 c.p.) - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		avvantaggiare svantaggiare un richiedente	<ul style="list-style-type: none"> c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_93	Gestione formazione revisori legali	Errata/incompleta registrazione dei crediti formativi dei revisori legali	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)

Area: Gestione Amministrazione/Controllo gestione

Tale area include tutte attività inerenti la gestione amministrativa della Società ed il relativo controllo di gestione. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_94	Gestione anagrafica fornitori	Gestione impropria dell'anagrafica dei fornitori (validazione/attivazione anagrafica in SIACC) anche al fine di: - ottenere un vantaggio per la società (es. inserimento in anagrafica di un fornitore	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		inesistente al fine di effettuare operazioni fiscali illecite) - avvantaggiare terzi (inserimento e/o modifiche dell'anagrafica di un fornitore non regolare)	- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_95	Gestione pagamenti fatture	Gestione impropria dei pagamenti anche al fine di avvantaggiare la società o terzi: - es. pagamento di importi maggiori o importi non dovuti - es. ricezione denaro proveniente da attività illecite - impiego denaro in modo da far perdere le tracce di denaro di origine illecita	- <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i> - <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_96	Gestione fatture attive	Gestione impropria delle fatture o di altri documenti contabili/fiscali (es. emissione di fatture per operazioni inesistenti o per di importi non veritieri - maggiori o minori rispetto al dovuto) anche al fine di avvantaggiare la Società o terzi (vantaggio fiscale)	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)¹³</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_97	Gestione costi a rimborso	Mancata / errata rifatturazione alle PA/Enti o Società Partecipate dei costi a rimborso in danno o a vantaggio della Società (es. false fatture attive verso il MEF per prestazione di servizi inesistenti)	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>

¹³ È ammissibile il concorso tra il reato di truffa aggravata in danno dello Stato (infatti il 640-bis viene individuata come una circostanza aggravante della truffa e non come una fattispecie di reato autonoma) e quelli di emissione ed utilizzazione di fatture per operazioni inesistenti (Cass pen. n. 6825/2007)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none">- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)¹⁴</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_98	Riconciliazioni bancarie	Incompleta/inaccurata effettuazione delle riconciliazioni bancarie al fine di occultare un incasso o un pagamento	<ul style="list-style-type: none">- <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i>- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_99	Movimentazioni bancarie	Effettuazione di movimentazioni bancarie non autorizzate	<ul style="list-style-type: none">- <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i>- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

¹⁴ Cfr nota 13



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_100	Gestione cespiti materiali	Non corretta gestione della ricezione (quali-quantitativa) cespiti materiali	<ul style="list-style-type: none">- Peculato (art. 314 c.p.)- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_101	Gestione cespiti immateriali	Non corretta gestione della ricezione (quali-quantitativa) cespiti immateriali	<ul style="list-style-type: none">- Peculato (art. 314 c.p.)- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_102	Registrazione cespiti nel libro cespiti	Non corretta registrazione dei cespiti, materiali e immateriali, nel libro cespiti	<ul style="list-style-type: none">- Peculato (art. 314 c.p.)- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_103	Dismissione cespiti	Non corretta dismissione dei cespiti	<ul style="list-style-type: none">- Peculato (art. 314 c.p.)- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<i>di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_104	Definizione pricing	Non adeguata determinazione del modello di pricing dei Disciplinari/Convenzioni anche al fine di avvantaggiare la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_105	Gestione imposte e tasse	Gestione impropria (mediante occultamento, distruzione, atti fraudolenti) di scritture contabili o di altri documenti, al fine di non ottemperare correttamente agli obblighi in materia fiscale (es. evasione delle imposte sui redditi o sul valore aggiunto)	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_106	Tenuta scritture contabili	Non corretta/incompleta tenuta delle scritture contabili anche al fine di avvantaggiare la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none">- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_107	Predisposizione bilancio	Non corretta/attendibile predisposizione del bilancio di esercizio e della relazione sulla gestione anche al fine di avvantaggiare la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_108	Relazione al bilancio	Non corretta redazione della relazione/attestazione al Bilancio anche al fine di avvantaggiare la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_109	Piano industriale	Errata/ non adeguata definizione del Piano industriale	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none"> - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_110	Analisi fabbisogni budget	Errata/non completa/non adeguata determinazione dei fabbisogni necessari per il raggiungimento degli obiettivi aziendali	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_111	Predisposizione budget	Errata/non completa sintesi dei fabbisogni indicati nel budget/esposizione dei fatti incidenti sul budget e relativo monitoraggio, anche al fine di ostacolare le attività di controllo degli organi societari	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_171	Gestione sistema DP	Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia ex L. 262/05.	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_173	Gestione sistema DP - procedure	Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia ex L. 262/05 relativi alla predisposizione di adeguate procedure amministrative e	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		contabili per la formazione del bilancio d'esercizio	<ul style="list-style-type: none">- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_174	Gestione sistema DP - attestazione e controlli	Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia ex L. 262/05: <ul style="list-style-type: none">- attestazione e controlli su adeguatezza ed effettiva applicazione delle procedure- corrispondenza bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili- idoneità bilancio a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_175	Gestione sistema DP - Reporting	Mancata/non corretto reporting semestrale	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Gestione personale/recruiting

Tale area include tutte attività inerenti (i) la gestione del processo di selezione ed assunzione del personale; (ii) la gestione amministrativa del personale. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_118	Analisi esigenza risorse	Richiesta di assunzione non supportata da una reale esigenza	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<i>c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_119	Ricerca candidati	Mancata/non corretta pubblicazione del profilo di selezione sul sito in violazione delle regole di trasparenza e pubblicità della selezione o attivazione degli altri canali di raccolta delle candidature, al fine di favorire uno o più candidati	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_120	Selezione candidati	Non corretta conduzione dell'iter di selezione di candidati, anche tramite società terze, in violazione delle regole procedurali interne al fine di: - favorire/sfavorire l'assunzione di un determinato candidato - sfavorire l'assunzione di un determinato candidato per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi - favorire l'assunzione di soggetti minori di età o privi del permesso di soggiorno, ovvero con permesso scaduto.	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_121	Assunzione risorse - idoneità	Assunzione di un candidato, non idoneo alla posizione da ricoprire, in violazione delle regole procedurali/norme vigenti a garanzia della correttezza, trasparenza e dell'imparzialità della selezione	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_122	Assunzione risorse (retribuzione/ livello inquadramento)	Abuso di discrezionalità nella determinazione del trattamento	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		retributivo/livello dei candidati selezionati per l'assunzione	<i>c.p.)</i> <i>- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> <i>- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> <i>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> <i>- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_123	Gestione amministrativa personale	Non corretta gestione amministrativa del personale (a livello contributivo/previdenziale, ecc.)	<i>- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> <i>- Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'UE (art. 316ter c.p.)</i> <i>- Concussione (art. 317 c.p.)</i> <i>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> <i>- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> <i>- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> <i>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> <i>- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> <i>- Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)</i> <i>- Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> <i>- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_124	Gestione fascicolo dipendente	Non corretta gestione del fascicolo del dipendente (es. dichiarazioni, certificati/previdenziale)	<i>- Concussione (art. 317 c.p.)</i> <i>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> <i>- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> <i>- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> <i>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> <i>- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<i>Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_125	Gestione processo payroll	Non corretta gestione delle buste paga (ad es. imputazione ferie, retribuzione, detrazioni)	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_126	Gestione politiche retributive	Non corretta gestione delle politiche retributive (RAL - MBO - una tantum)	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_127	Gestione obiettivi (MBO)	Errata determinazione degli obiettivi cui è legata l'erogazione della retribuzione variabile allo scopo di favorire / sfavorire un dipendente	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_128	Valutazione obiettivi (MBO)	Abuso di discrezionalità nella fase della valutazione del raggiungimento degli obiettivi cui	- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		è legata l'erogazione della retribuzione variabile al fine di favorire/ sfavorire un dipendente	<ul style="list-style-type: none">- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_129	Gestione promozioni	Progressioni di carriera accordate illegittimamente allo scopo di favorire/ sfavorire un dipendente	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_130	Gestione piano crescita personale	Non corretta gestione del piano di crescita professionale del personale	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_131	Gestione corsi di formazione	Improprio utilizzo di contributi / finanziamenti pubblici per corsi di formazione	<ul style="list-style-type: none">- <i>Peculato (art. 314 c.p.)</i>- <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i>- <i>Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea (art. 316-bis c.p.)</i>- <i>Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'UE (art. 316-ter c.p.)</i>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none"> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_209	Obiettivi aziendali	Mancato / non corretto raggiungimento obiettivi Aziendali, anche ai fini di ottenere corrispettivi non dovuti da parte degli enti con cui sono stipulate i Disciplinari	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</i> - <i>Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato o dell'UE (art. 316-ter c.p.)</i> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Disciplinari no gare

Tale area include tutte attività inerenti i Disciplinari stipulati con le Amministrazioni, non aventi ad oggetto l'elaborazione di iniziative di gara. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra, anche se - allo stato - appare estremamente limitata la possibilità che gli stessi vengano commessi.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_132	Gestione convenzione SICOT	Alterazione dei contenuti del supporto fornito all'Amministrazione al fine di agevolare terzi e/o l'Amministrazione	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none"> c.p.) - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_133	Gestione disciplinare IGRUE	Alterazione dei contenuti del supporto fornito all'Amministrazione al fine di agevolare terzi e/o l'Amministrazione	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Consulenti/Collaboratori/Difensori

Tale area include tutte attività inerenti la gestione dei consulenti/collaboratori della Società. In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_137	Definizione fabbisogno effettivo di consulenti/ collaboratori	Ricorso a collaborazioni/consulenze esterne non supportate da reale esigenza	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none">- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_138	Selezione collaboratori/consulenti	Non corretta selezione di collaboratori/consulenti in violazione delle regole procedurali interne al fine di: <ul style="list-style-type: none">- favorire/sfavorire la selezione di un determinato candidato (es. affidamento diretto invece di procedura comparativa/alterazione iter di valutazione per selezionare soggetto irregolare)- sfavorire la selezione di un determinato candidato per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi- favorire la selezione di soggetti minori di età o privi del permesso di soggiorno, ovvero con permesso scaduto	<ul style="list-style-type: none">- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_139	Gestione contratto consulenti/ collaboratori	Abuso di discrezionalità nella gestione del contratto di collaboratori/consulenti (es. aspetti economici/ durata/ rinnovo /proroga)	<ul style="list-style-type: none">- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_140	Elenco legali dir. Amministrativo - individuazione soggetti	Abuso di discrezionalità nell'inserimento/non inserimento di un legale esterno nell'Elenco Consip (es. erronea valutazione sul possesso dei requisiti, erronea sospensione/cancellazione, ecc)	<ul style="list-style-type: none">- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_141	Assegnazione incarico legale amministrativo	Mancato rispetto delle regole interne per l'assegnazione degli incarichi di contenzioso amministrativo, anche con	<ul style="list-style-type: none">- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		riguardo al patrocinio dell'Avvocatura dello Stato, al fine di favorire/sfavorire un particolare soggetto	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_142	Assegnazione incarico legale non amministrativo	Mancato rispetto delle regole interne per la selezione di un legale esterno non amministrativo, anche con riguardo al patrocinio dell'Avvocatura dello Stato, al fine di favorire/sfavorire un particolare soggetto	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_143	Gestione incarico legale esterno amministrativo / non amministrativo	Non corretta gestione dell'incarico conferito ad un legale esterno amministrativo/non amministrativo o all'Avvocatura dello Stato (es. assenza di collaborazione / aspetti economici)	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Compliance e Internal Audit

Tale area include (i) tutte attività in materia di compliance (d.lgs. 231/01 – anticorruzione – trasparenza – antiriciclaggio) effettuate dalla Società e (ii) in materia di internal audit. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_34a R_34b	Verifica documentazione	Mancata/non corretta esecuzione delle verifiche in	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_34c R_34d R_34e	amministrativa (Busta A)	materia di antiriciclaggio ex d. lgs. 231/07 nell'ambito della verifica busta A anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	<i>un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_38a R_38b R_38c R_38d R_38e	Verifiche documentazione tecnico/economica (Offerta anomala)	Mancata/non corretta esecuzione delle verifiche in materia di antiriciclaggio ex d. lgs. 231/07 nell'ambito delle verifiche sull'offerta anomala anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_40a R_40b R_40c R_40d R_40e	Verifiche documentazione tecnico/economica (Comprova)	Mancata/non corretta esecuzione delle verifiche in materia di antiriciclaggio ex d. lgs. 231/07 nell'ambito delle verifiche ex art. 85 d.lgs 50/2016 anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_46a R_46b R_46c R_46d R_46e R_46f R_46g	Verifica requisiti generali	Mancata/non corretta esecuzione delle verifiche in materia di antiriciclaggio ex d. lgs. 231/07 nell'ambito delle verifiche/valutazioni sul possesso dei requisiti generali ex art. 80 d.lgs 50/2016 anche al fine di: - favorire un'impresa o un gruppo di imprese	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		- favorire la Società	<p>Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</p> <p>- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</p>
R_49a R_49b R_49c R_49d R_49e R_49f R_49g	Segnalazione Autorità	<p>Mancata / non corretta esecuzione delle verifiche in materia di antiriciclaggio ex d. lgs. 231/07 nell'ambito delle segnalazioni alle Autorità anche al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - favorire un'impresa o un gruppo di imprese - favorire la Società 	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_144	Gestione sistema anticorruzione	<p>Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia di cui alla normativa anticorruzione (es. L. 190/12 - Linee Guida disposizioni ANAC e normative correlate)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_146	Gestione sistema anticorruzione - PTPC	<p>Mancato/ritardato aggiornamento e approvazione del PTPC</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_147	Gestione sistema anticorruzione - Trasparenza	<p>Mancato/non corretto adempimento degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa in materia di trasparenza (es. D.Lgs. 33/2013 - Linee Guida disposizioni ANAC)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_148	Gestione incompatibilità/ conflitto di interessi	Mancata/ non corretta gestione delle situazioni di incompatibilità/ conflitto di interesse	<ul style="list-style-type: none">- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_149	Gestione revolving doors	Mancata/ non corretta gestione del revolving doors	<ul style="list-style-type: none">- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_150	Gestione inconfiribilità/ incompatibilità ex d. lgs. 39/13	Mancata/ non corretta gestione di una situazione di inconfiribilità/ incompatibilità ex d. lgs. 39/13	<ul style="list-style-type: none">- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)- Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)- Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_151	Gestione del whistleblowing	Mancata/ non corretta implementazione e gestione del sistema di whistleblowing	<ul style="list-style-type: none">- Concussione (art. 317 c.p.)- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)- Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)- Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode Informatica (art. 640-ter c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_152	Gestione segnalazioni	Mancata/ non corretta gestione delle segnalazioni pervenute	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)
R_153	Gestione accesso civico	Mancata/ non corretta gestione dell'accesso civico (semplice e generalizzato)	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_154	Gestione Piano Triennale di Rotazione del personale	Mancata/non corretta gestione del Piano Triennale di Rotazione del personale	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_155	Reporting	Mancato/non corretto reporting/dovere di collaborazione in base a quanto indicato nel PTPC: - da parte della Società vs il RPCT o le Autorità competenti; - da parte del RPCT vs il vertice o le Autorità competenti (ivi inclusa la pubblicazione del reporting annuale)	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_156	Gestione sistema ex d.lgs. 231/01	Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia di Responsabilità	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		amministrativa degli enti ex d.lgs. 231/01	<p><i>promettere utilità (319 quater c.p.)</i></p> <p>-<i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i></p> <p>-<i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i></p> <p>-<i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i></p>
R_158	Gestione sistema ex d.lgs. 231/01 - MOG	Mancata/non corretta redazione/approvazione del MOG	<p>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i></p> <p>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i></p> <p>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i></p> <p>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i></p> <p>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i></p> <p>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i></p>
R_159	Reporting	Mancato/non corretto reporting/dovere di collaborazione in base a quanto indicato nel MOG: <ul style="list-style-type: none"> - da parte della Società vs l'OdV o le Autorità competenti; - da parte dell'OdV vs il vertice o le Autorità competenti 	<p>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i></p> <p>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i></p> <p>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i></p> <p>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i></p> <p>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i></p> <p>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i></p>
R_160	Codice etico	Mancata/non corretta redazione/approvazione/monitoraggio del Codice Etico	<p>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i></p> <p>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i></p> <p>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i></p> <p>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i></p> <p>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i></p> <p>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i></p>
R_161	Sistema disciplinare	Mancata/non corretta redazione/approvazione/applicazione del Sistema disciplinare	<p>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i></p> <p>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i></p> <p>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i></p> <p>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i></p> <p>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i></p> <p>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i></p>
R_176	Gestione Sistema Antiriciclaggio	Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in	<p>- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i></p> <p>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i></p> <p>- <i>Induzione indebita a dare o</i></p>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		materia di Antiriciclaggio ex D.lgs. 231/2007	<p><i>promettere utilità (319 quater c.p.)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_178	Gestione Sistema Antiriciclaggio – Reporting/Segnalazioni	<p>Mancate/ non corretta segnalazione/reporting in base a quanto indicato nel Modello antiriciclaggio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - segnalazioni da parte dei dipendenti/vertici verso il GSOS - segnalazioni del GSOS alla UIF (Banca d'Italia) - reporting del GSOS ai vertici aziendali 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_201	Gestione Risk Assessment Integrato	Non corretta esecuzione dell'analisi integrata dei rischi	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_202	Definizione Piano Integrato dei Controlli	Mancata/non corretta definizione del Piano Integrato dei Controlli anche al fine di avvantaggiare/svantaggiare le potenziali strutture destinatarie degli audit	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_203	Esecuzione Piano Integrato dei Controlli	Mancata/non corretta esecuzione del Piano Integrato dei Controlli anche al fine di avvantaggiare/svantaggiare le potenziali strutture destinatarie degli audit	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_204	Followup	Mancata/ non corretta tardiva implementazione delle	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		Raccomandazioni/ Piani di azione emesse in sede di audit/verifiche interne (PIC)	<i>un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_205	Followup	Mancata/ non corretta esecuzione delle attività di follow up, emesse in sede di audit/verifiche interne (PIC), anche al fine di avvantaggiare il responsabile dell'implementazione dell'azione correttiva	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_206	Reporting	Mancato/non adeguato/non tempestivo reporting al Vertice aziendale delle attività di audit, anche al fine di omettere informazioni rilevanti a vantaggio delle strutture oggetto di audit/della Società	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Area: Sicurezza luoghi di lavoro

Tale area include tutte attività effettuate dalla Società in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro. **In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.**

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_163	Gestione Sistema Sicurezza Lavoro	Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia di salute e sicurezza sul lavoro ex D.lgs. 81/08 e normativa collegata	- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_165	Gestione Sistema Sicurezza Lavoro - Documentazione	Mancata / non completa adozione della documentazione in materia di sicurezza e salute sul luogo di lavoro prevista dalla normativa e nel SSL; es: <ul style="list-style-type: none">- documento di valutazione dei rischi (DVR)- istruzioni gestione delle emergenze- istruzioni primo soccorso- istruzioni evacuazione- istruzioni sorveglianza sanitaria- segnaletica di sicurezza	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_166	Gestione Sistema Sicurezza Lavoro – gestione contratti	Mancata/non corretta gestione dei contratti con i fornitori e con le Autorità competenti, al fine di ottenere un vantaggio per la Società (es. per ottenere una certificazione antincendio)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_167	Gestione Sistema Sicurezza Lavoro - Controlli	Mancata/non completa verifica periodica sul rispetto delle prescrizioni in materia di sicurezza e salute sul luogo di lavoro previste dalla normativa e nel SSL, ivi incluse le visite periodiche in materia sanitaria	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_168	Reporting	Mancato/non adeguato/non tempestivo reporting al Vertice aziendale o alle Autorità competenti, anche al fine di avvantaggiare la Società	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_170	Gestione Sistema Sicurezza Lavoro – gestione emergenze	Mancata/non corretta gestione delle situazioni di emergenza (es. Covid - 19 - incendio - ecc)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_210	Accesso sedi	Accesso alla sede e/o alle aree riservate di soggetti/oggetti non autorizzati	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_211	Gestione rifiuti	Mancata / non corretta raccolta e/o smaltimento dei rifiuti (es. toner - fluidi refrigeranti – gas - ecc) e/o tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)

Area: Privacy e sicurezza informatica

Tale area include tutte attività effettuate dalla Società in materia di privacy e sicurezza informatica. In tale contesto, con specifico riguardo alle attività a rischio nel seguito elencate, rilevano i reati presupposto riportati nella colonna a destra.

Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
R_179	Gestione Sistema Privacy	Mancato/non corretto adempimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia di Privacy (GDPR e Codice privacy)	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_182	Gestione Sistema privacy - Registro trattamenti	Mancata/ non corretta redazione/gestione del Registro dei trattamenti	- Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none"> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_183	Gestione Sistema privacy - Data breach	Mancata/ non corretta gestione degli adempimenti connessi alla violazione dei dati personali	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_184	Gestione Sistema privacy - DPIA	Mancata/ non corretta effettuazione delle DPIA	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_185	Reporting	Mancato/non corretto reporting/dovere di collaborazione in base a quanto indicato nel Sistema privacy: <ul style="list-style-type: none"> - da parte della Società vs il DPO o le Autorità competenti; - da parte del DPO vs il vertice o le Autorità competenti 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_187	Integrità delle informazioni	Perdita di integrità delle informazioni, anche attraverso la violazione dei documenti che le contengono o il mancato rispetto delle norme/regole sulla loro gestione	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_188	Diffusione informazioni riservate	Diffusione informazioni riservate	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
			<ul style="list-style-type: none"> - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode Informatica (art. 640-ter c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_189	Utilizzo informazioni riservate	Utilizzo improprio delle informazioni riservate anche a vantaggio dell'interesse del singolo o della società (es. compiere operazioni su titoli società in aggiudicazione)	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode Informatica (art. 640-ter c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_190	Diffusione informazioni false	Diffusione notizie false connesse alle iniziative di acquisizione a vantaggio dell'interesse del singolo o della società	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode Informatica (art. 640-ter c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_191	Accesso sistemi informativi interni	Accesso illegittimo ai sistemi informativi aziendali al fine di: <ul style="list-style-type: none"> - estrarre dati / informazioni / documenti riservati da utilizzare/ diffondere a terzi - danneggiare/alterare i dati ivi contenuti o il sistema (es per coprire inefficienze o comportamenti illeciti nell'autorizzazione degli acquisti interni) per avvantaggiare un dipendente o la Società	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) - Frode Informatica (art. 640-ter c.p.) - Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)
R_192	Accesso sistemi informativi gestiti dalla società	Accesso illegittimo ai sistemi informativi gestiti dalla società (es. piattaforma e-procurement) al fine di:	<ul style="list-style-type: none"> - Concussione (art. 317 c.p.) - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) - Induzione indebita a dare o



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		<ul style="list-style-type: none">- estrarre o alterare la documentazione/ le informazioni ivi contenute- danneggiare il sistema per avvantaggiare uno o più partecipanti ad una gara (es. venendo a conoscenza delle offerte degli altri partecipanti prima di sottoporre la propria o annullando una gara che non sta evolvendo come immaginato)	<ul style="list-style-type: none">- <i>promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_193	Controllo accessi sistemi informativi interni/gestiti dalla società	Mancato controllo sugli accessi al sistema da parte degli amministratori di sistema e mancata tracciabilità degli stessi	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>- <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i>- <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i>- <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i>- <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i>- <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_194	Gestione banche dati e software aziendali	Abusiva duplicazione o detenzione di programmi per elaboratori o illecito utilizzo di banche dati, con lo scopo di: <ul style="list-style-type: none">- consentire un risparmio alla Società in termini di costi legati al mancato acquisto di prodotti informatici o banche dati muniti di regolare licenza	<ul style="list-style-type: none">- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>
R_195	Gestione/ acquisto banche dati e software aziendali	Abusivo utilizzo/detenzione di banche dati/software, con lo scopo di: <ul style="list-style-type: none">- commettere le attività illecite di cui ai rischi 194 e 197	<ul style="list-style-type: none">- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>
R_196	Gestione, sviluppo Sistemi informativi interni	Non corretta gestione / sviluppo / danneggiamento di sistemi informativi interni anche al fine di avvantaggiare terzi o la Società (es. danneggiare il sistema accessi per impedirne la consultazione)	<ul style="list-style-type: none">- <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i>
R_197	Disponibilità sistemi informativi gestiti dalla Società	Non corretta gestione / sviluppo / danneggiamento di sistemi informatici o telematici gestiti	<ul style="list-style-type: none">- <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i>- <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i>



Rif. Rischio	Attività a rischio reato	Descrizione rischio	Reati
		dalla Società (es. al fine di renderli, in tutto o in parte, inservibili) anche al fine di avvantaggiare uno o più partecipanti ad una gara	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_198	Configurazione gara	Errata configurazione della gara sul sistema e-procurement (es. errato inserimento dei parametri) anche al fine di avvantaggiare uno o più partecipanti ad una gara	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>
R_199	Sviluppo formula anomalia dell'offerta	Errato sviluppo della formula dell'anomalia all'interno del Mepa e del sistema di E-procurement, anche al fine di avvantaggiare uno o più partecipanti ad una gara	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Concussione (art. 317 c.p.)</i> - <i>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</i> - <i>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</i> - <i>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</i> - <i>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</i> - <i>Truffa in danno dello Stato, di altro ente pubblico o dell'Unione Europea (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)</i> - <i>Frode Informatica (art. 640-ter c.p.)</i> - <i>Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)</i>

Per i dettagli inerenti l'evento di rischio ed i presidi di controllo si rimanda alle singole schede di rischio, elaborate per le singole attività, nelle quali sono dettagliatamente indicati:



- ✓ **Anagrafica evento rischio:** (i) attività a rischio e descrizione; (ii) Risk owner, contributor; (iii) Macro processo, Processo e Fase; (iv) Area e Sotto Area;
- ✓ **Dettaglio rischio:** (v) Fattori abilitanti; (vi) Conseguenze; (vii) Riferimenti normativa esterna ed interna; (viii) Anomalie significative; (ix) Indicatori di rischio;
- ✓ **Controlli:** (x) Sintesi misure di controllo; (xi) Misure generali; (xii) Misure specifiche.
- ✓ **Piani di azione:** sintesi degli interventi correttivi da implementare, monitorati dal RPCT.

A.3 Principi di comportamento

I Destinatari del Modello, competenti per le attività oggetto di regolamentazione della presente Parte Speciale, sono tenuti ad osservare i seguenti principi di comportamento di ordine generale:

- o rispettare le norme in tema di trasparenza, nel rispetto di quanto indicato nel PTPC;
- o garantire l'attuazione del principio di segregazione dei compiti e delle funzioni anche attraverso la predisposizione di specifiche procedure;
- o garantire la tracciabilità e la documentabilità di tutte le operazioni effettuate, prevedendo specifici obblighi di archiviazione;
- o garantire che le attività a rischio prevedano i necessari controlli gerarchici, che devono essere tracciati/documentati;
- o garantire la corretta applicazione del Sistema disciplinare, in caso di mancato rispetto dei principi e dei protocolli contenuti nel Modello;
- o garantire la piena collaborazione agli organi di controllo e alla Divisione Internal audit nell'ambito degli audit/controlli inseriti nel PIC, oltre che nell'ambito di eventuali indagini/accertamenti da parte di organi esterni;

con particolare riguardo ai rapporti con i fornitori ed agli acquisti:

- o l'instaurazione ed il mantenimento da parte dei Destinatari di qualsiasi rapporto con i fornitori, nonché la gestione di qualsiasi attività per conto di Consip che comporti lo svolgimento di una pubblica funzione o di un pubblico servizio, devono essere caratterizzati dal pieno rispetto dei ruoli istituzionali e delle previsioni di legge esistenti in materia, delle norme comportamentali richiamate nel Codice Etico della Società nonché della presente Parte Speciale, dando puntuale e sollecita esecuzione alle sue prescrizioni ed agli adempimenti richiesti;
- o i rapporti instaurati da esponenti della Società con soggetti terzi, devono essere gestiti in modo uniforme, trasparente e nel pieno rispetto delle disposizioni aziendali applicabili;
- o la stipula da parte delle Società di contratti con i fornitori deve essere condotta in conformità con la normativa vigente, nonché con i principi, i criteri e le disposizioni dettate dalle disposizioni organizzative e dalle procedure Aziendali, con particolare riguardo ai principi di trasparenza e rotazione;
- o la gestione dei contratti deve essere effettuata nel rispetto delle disposizioni di legge vigenti e di quelle contrattuali, garantendo la tempestiva applicazione delle penali, laddove necessario.



Nell'ambito dei suddetti comportamenti è fatto divieto in particolare di:

- operare laddove si è in una situazione di conflitto di interessi;
- ricevere omaggi al di fuori di quanto permesso dal Codice etico e comunque qualsiasi forma di regalo che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per l'azienda. Gli omaggi consentiti si caratterizzano sempre per l'esiguità del loro valore così come definito nel Codice etico della Società;
- effettuare prestazioni in favore dei consulenti, dei Partner e dei fornitori che non trovino adeguata giustificazione nel contesto del rapporto contrattuale costituito o in relazione al tipo di incarico da svolgere;
- omettere l'applicazione di una penale o la risoluzione di un contratto, laddove necessario;
- effettuare proroghe/rinnovi al di fuori di quanto normativamente/contrattualmente definito;

con particolare riguardo ai rapporti con la Pubblica Amministrazione:

- l'instaurazione ed il mantenimento da parte dei Destinatari di qualsiasi rapporto con la Pubblica Amministrazione, con soggetti terzi incaricati di una pubblica funzione o di un pubblico servizio, devono essere caratterizzati dal pieno rispetto dei ruoli istituzionali e delle previsioni di legge esistenti in materia, delle norme comportamentali richiamate nel Codice etico della Società e delle procedure aziendali, dando puntuale e sollecita esecuzione alle sue prescrizioni ed agli adempimenti richiesti;
- la stipula da parte delle Società di contratti/convenzioni con Pubbliche Amministrazioni deve essere condotta in conformità con la normativa vigente, nonché con i principi, i criteri e le disposizioni dettate dalle disposizioni organizzative e dalle procedure aziendali;
- il personale non deve dar seguito a qualunque tentativo di estorsione o concussione in cui sia coinvolto un funzionario della Pubblica Amministrazione. Ogni notizia al riguardo, se non riportata a mezzo di denuncia all'Autorità, deve essere riportata alle strutture aziendali competenti, all'Organismo di Vigilanza e al RPCT, per i provvedimenti e le azioni di rispettiva competenza;
- gli adempimenti nei confronti del MEF e delle altre Pubbliche Amministrazioni e la predisposizione della relativa documentazione devono essere effettuati nel rispetto delle previsioni di legge esistenti in materia e delle norme comportamentali richiamate nel Codice etico; devono altresì essere effettuati con la massima diligenza e professionalità in modo da fornire informazioni chiare, accurate, complete, fedeli e veritiere, evitando e comunque segnalando, nella forma e nei modi idonei, situazioni di conflitto di interesse. I relativi documenti devono essere elaborati in modo puntuale, chiaro, oggettivo ed esaustivo;
- in quanto rappresentanti della Società, i Destinatari non devono in nessun caso cercare di influenzare il giudizio di alcun dipendente o rappresentante della Pubblica Amministrazione, o soggetto ad esso collegato, promettendo o elargendo denaro, doni o prestiti, né offrendo altri incentivi illegali;
- nel caso in cui dovessero verificarsi eventi straordinari, ossia criticità relative all'applicazione del Modello, non risolvibili nell'ambito della ordinaria gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, i Destinatari sono tenuti a segnalare immediatamente l'accaduto ai



rispettivi superiori gerarchici e contemporaneamente, all'Organismo di Vigilanza per le azioni del caso, ciascuno per le proprie rispettive competenze;

- o la Società adotta adeguate procedure e definisce le regole più opportune al fine di assicurare il tempestivo adempimento delle esigenze dell'Autorità di Vigilanza;
- o in presenza di visite ispettive da parte di pubblici ufficiali o di incaricati di pubblico servizio (es., giudiziarie, tributarie, amministrative, ecc.), i contatti devono avvenire, ove possibile, in presenza di almeno due soggetti appartenenti all'organizzazione della Società;
- o del procedimento relativo a ciascuna visita ispettiva sono redatti appositi verbali, che, se di competenza, vengono inoltrati all'Organismo di Vigilanza e al RPCT.

Nell'ambito dei suddetti comportamenti è fatto divieto in particolare di:

- influenzare le decisioni dei Rappresentanti della Pubblica Amministrazione in maniera impropria e/o illecita;
- effettuare elargizioni in denaro nei confronti di funzionari pubblici; distribuire omaggi al di fuori di quanto previsto dal Codice etico. In particolare, è vietata qualsiasi forma di regalo a funzionari pubblici italiani ed esteri (anche in quei paesi in cui l'elargizione di doni rappresenta una prassi diffusa), o a loro familiari, che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per l'azienda. Gli omaggi consentiti si caratterizzano sempre per l'esiguità del loro valore così come definito nel Codice etico della Società;
- accordare altri vantaggi di qualsiasi natura (promesse di assunzione, ecc.) in favore di rappresentanti della Pubblica Amministrazione che possano determinare le stesse conseguenze previste al precedente punto;
- presentare dichiarazioni non veritiere a organismi pubblici nazionali o comunitari al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati;
- destinare somme ricevute da organismi pubblici nazionali o comunitari a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti per scopi diversi da quelli cui erano destinati;
- alterare il funzionamento di sistemi informativi e telematici o manipolare i dati in essi contenuti;
- nei rapporti con interlocutori appartenenti alla Pubblica Amministrazione è fatto divieto di effettuare spese di rappresentanza (rimborso viaggi, soggiorni ecc.) ingiustificate;
- inoltre, nei confronti della Pubblica Amministrazione è fatto espresso divieto di:
 - esibire documenti e dati incompleti e/o comunicare dati falsi e alterati;
 - sottrarre o omettere l'esibizione di documenti veri;
 - omettere informazioni dovute;
- le informazioni raccolte dai Destinatari nel corso dei propri rapporti con le Pubbliche Amministrazioni, qualunque sia il ruolo ricoperto, ovvero nell'ambito di qualsiasi attività che comporti lo svolgimento di una pubblica funzione o di un pubblico servizio, dovranno sempre intendersi come *"riservate e confidenziali"*. Tali informazioni non dovranno mai essere comunicate a terzi;
- nell'ambito del processo di assunzione, è fatto divieto di favorire soggetti i quali, direttamente o indirettamente, svolgano attività o ruoli legati alla Pubblica Amministrazione.



I Contatti e colloqui finalizzati al reclutamento delle risorse, anche con contratti speciali e/o temporanei, devono svolgersi in presenza di almeno due dipendenti Consip;

con particolare riguardo alle attività di commissario e di Rdp

- o in particolare, i Destinatari che, a qualunque titolo, partecipino ai lavori per la realizzazione di un'iniziativa di Gara e, nello specifico, i Destinatari che partecipino ai lavori delle Commissioni di Gara/Seggio unico/Commissione di collaudo/RdP sono tenuti al segreto e ad astenersi dal divulgare le informazioni acquisite durante i lavori della Commissione;
- o i Destinatari che partecipano alle Commissioni di Gara o che ricoprono il ruolo di RdP, sono tenuti a respingere qualsiasi tipo di pressione indebita e ad evitare trattamenti di favore verso partecipanti alla gara, situazioni di privilegio o conflitti di interesse di qualsiasi tipo. Di tali tentativi è fatta tempestiva comunicazione all'Organismo di Vigilanza e al RPCT;
- o i Destinatari che partecipano alle Commissioni di Gara in qualità di membri e i segretari, o che ricoprono il ruolo di RdP, devono agire nel rispetto della normativa vigente, delle procedure aziendali applicabili e delle prescrizioni del Codice etico, nonché tenere un comportamento improntato al rigore, all'imparzialità e alla riservatezza;
- o i Destinatari che prendono parte alle Commissioni di Gara o che ricoprono il ruolo di RdP si astengono dall'assumere decisioni o dallo svolgere attività inerenti alle proprie mansioni, in tutti i casi in cui versino in situazioni di conflitto rispetto agli interessi pubblici della Società o delle Amministrazioni per conto delle quali la gara è indetta;
- o i processi deliberativi per le acquisizioni di beni e servizi o appalti di lavori devono essere posti in essere nel rigoroso rispetto delle disposizioni di legge applicabili in relazione alla procedura aziendale necessaria, con riferimento alla tipologia e al valore dei beni e/o servizi.

Nell'ambito dei suddetti comportamenti è fatto divieto in particolare di:

- operare laddove si è in una situazione di conflitto di interessi o più in generale di incompatibilità;
- intrattenere rapporti con i fornitori al di là di quanto consentito dalle procedure Aziendali e dalle norme di legge vigenti in materia;
- omettere controlli obbligatori per legge o operare senza la adeguata tempestività;

con particolare riguardo ai rapporti con gli organi societari, gli organi di controllo, le Autorità

- o prestare completa e immediata collaborazione agli organi di controllo, alle Autorità Pubbliche di Vigilanza, all'Azionista/Pubbliche Amministrazioni affidanti, fornendo puntualmente ed esaustivamente la documentazione e le informazioni richieste e non frapponendo alcun ostacolo all'esercizio delle funzioni di vigilanza da esse esercitate;
- o evitare di porre in essere azioni dilatorie od ostruzionistiche finalizzate a rallentare o fuorviare le attività di vigilanza e controllo svolte dagli organi di controllo, dall'Azionista, dalle Pubbliche Amministrazioni affidanti e dalle Autorità Pubbliche di Vigilanza;
- o trasmettere al Collegio Sindacale, con congruo anticipo, tutti i documenti relativi agli argomenti posti all'ordine del giorno delle riunioni di competenza, dell'Assemblea o del Consiglio di Amministrazione o sui quali esso debba esprimere un parere ai sensi di legge;
- o i dati e le informazioni che ciascuna funzione aziendale di Consip deve fornire ai fini delle comunicazioni prescritte, i criteri per l'elaborazione di tali dati, nonché la tempistica della



consegna dei medesimi da parte delle singole funzioni coinvolte alla Direzione Amministrazione e Controllo, sono determinati con la massima chiarezza ed inequivocabilità.

Nell'ambito dei citati comportamenti è fatto divieto in particolare di:

- porre in essere azioni finalizzate a ledere gli interessi dell'Azionista e/o dei creditori attraverso azioni mirate e fraudolente;
- porre in essere azioni dilatorie o ostruzionistiche (espressa opposizione, rifiuti pretestuosi, ritardi nella messa a disposizione dei documenti) al fine di ostacolare, rallentare o fuorviare le attività di vigilanza e controllo svolte dalle Autorità Pubbliche di Vigilanza, dal Collegio Sindacale, dal Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dall'Azionista, dall'OdV, dal RPCT, dal DPO, dal GSOS e dalla Società di revisione;
- omettere di effettuare, con la dovuta qualità e tempestività, tutte le segnalazioni periodiche previste dalle leggi e dalla normativa regolamentare di settore nei confronti delle Autorità Pubbliche di Vigilanza, nonché la trasmissione dei dati e documenti previsti dalla normativa e/o specificamente richiesti dalle predette Autorità;
- omettere la comunicazione di dati ed informazioni relativi alla Società, così come disposto dallo Statuto sociale;
- nel corso dei processi civili, penali o amministrativi, è fatto divieto di porre in essere (direttamente o indirettamente) qualsiasi attività che possa favorire o danneggiare una delle parti in causa;
- in particolare, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo, è fatto divieto di elargire, promettere o dare denaro o altra utilità a giudici, arbitri, funzionari di cancelleria, periti, testimoni, ecc., ovvero a persone comunque indicate da codesti soggetti, nonché adottare comportamenti – anche a mezzo di soggetti Terzi (es. professionisti esterni) - contrari alla legge e ai presidi aziendali, per influenzare indebitamente le decisioni dell'organo giudicante ovvero le posizioni della Pubblica Amministrazione, quando questa sia una parte nel contenzioso;

con particolare riguardo alle collaborazioni ed alle assunzioni

- o l'assunzione, da parte della Società, di personale o collaboratori deve seguire le necessarie regole di trasparenza;
- o l'assunzione, da parte della Società, di personale o collaboratori deve seguire regole di valutazione della professionalità, preparazione tecnica ed esperienza maturate. La retribuzione complessiva deve essere in linea con quanto già applicabile a figure di analoga funzione e responsabilità;
- o gli incarichi conferiti a collaboratori e/o consulenti esterni devono essere sempre redatti per iscritto, con l'evidenziazione di tutte le condizioni applicabili e l'indicazione del compenso pattuito;
- o nel testo dei contratti stipulati con collaboratori e/o consulenti esterni deve essere contenuta un'apposita dichiarazione con cui gli stessi affermino di essere a conoscenza della normativa di cui al d.lgs. 231/2001, nonché un'apposita clausola che regoli le conseguenze della eventuale violazione;



- o ciascun ente o soggetto terzo, incaricato della gestione in regime di *outsourcing* di attività relative all'analisi del ciclo operativo della Società (es. gestione di paghe e contributi) è responsabile dell'archiviazione e della conservazione di tutta la documentazione prodotta nell'ambito della propria attività;

con particolare riguardo al settore amministrativo/contabile/finanziario

- o le comunicazioni ed i versamenti effettuati agli enti previdenziali ed assistenziali (ad esempio: INPS, INAIL, assistenza integrativa personale) devono essere veritieri e corretti. I soggetti incaricati della predisposizione delle informazioni e del successivo invio delle stesse sono tenuti ad assicurare la veridicità dei dati e la correttezza dei metodi utilizzati per la loro rilevazione;
- o in tutti i casi in cui la Società ricorra a sovvenzioni o finanziamenti da parte della Pubblica Amministrazione (es. per l'organizzazione di corsi di formazione o aggiornamento dedicati ai dipendenti), gli incaricati della predisposizione della documentazione a supporto della partecipazione al bando devono assicurare la correttezza e completezza delle informazioni riportate nella documentazione allegata. I responsabili della gestione e dell'utilizzo delle risorse ottenute dovranno assicurare che tali risorse vengano utilizzate nel rispetto della destinazione ad esse attribuita;
- o tenere un comportamento corretto, trasparente e collaborativo, nel rispetto delle norme di legge e delle procedure aziendali, in tutte le attività finalizzate alla formazione del bilancio e delle altre comunicazioni sociali, al fine di fornire all'Azionista ed ai terzi un'informazione veritiera e corretta sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società;
- o assicurare il regolare funzionamento amministrativo, contabile e finanziario della Società e degli organi societari, garantendo ed agevolando ogni forma di controllo interno sulla gestione sociale prevista dalla legge o dallo Statuto;
- o assicurare, attraverso modalità di verifica periodiche: i) la piena coerenza delle scritture contabili; ii) con riferimento alle attività a rimborso, che il valore delle fatture attive sia pari a quello delle fatture passive;
- o assicurare, attraverso modalità di verifica periodiche, il rispetto dei budget di spesa previsti in relazione a quanto consuntivato;
- o assicurare per ciascun contratto e/o ordine di acquisto emesso da Consip, attraverso opportune modalità di controllo, che vengano garantiti la completezza dei dati, la corrispondenza con la relativa richiesta di acquisto debitamente autorizzata, la correttezza dei termini di pagamento e dell'importo risultante dalla trattativa/gara;
- o rispettare i principi contabili adottati in azienda e segnalare tempestivamente agli organi di controllo deputati ogni caso di mancato allineamento o scorretta applicazione;
- o assicurare che l'inserimento delle fatture nel sistema contabile venga effettuato soltanto dal personale espressamente autorizzato della Direzione Amministrazione e Controllo;
- o ai fini delle registrazioni contabili, utilizzare software che - tramite sistemi di accesso differenziato a seconda delle mansioni svolte e per mezzo di percorsi ad avanzamento guidato e vincolato - garantiscano l'inserimento completo delle informazioni rilevanti ed impediscano qualsiasi rettifica senza evidenza di autore, data e registrazione originaria,



prevedendo inoltre opportuni blocchi a sistema volti ad impedire, una volta chiuso il periodo contabile di riferimento, l'imputazione di scritture tardive;

- o assicurare la puntuale applicazione di regole di "segregazione" dei compiti tra il soggetto che ha effettuato un'operazione, chi ne cura la registrazione in contabilità e chi, infine, effettua il relativo controllo;
- o custodire in modo corretto ed ordinato le scritture contabili e gli altri documenti di cui sia obbligatoria la conservazione ai fini fiscali, approntando difese fisiche e/o informatiche che impediscano eventuali atti di distruzione e/o occultamento;
- o garantire l'attuazione del principio di segregazione dei ruoli in relazione alle attività di gestione delle contabilità aziendale e nella successiva trasposizione nelle dichiarazioni tributarie, anche attraverso la predisposizione di specifiche procedure;
- o attuare modalità di coordinamento tra gli addetti della Direzione Amministrazione e Controllo (addetti Ciclo Attivo, addetti Ciclo Passivo) in prossimità dell'elaborazione della prima bozza di bilancio, al fine di monitorare adeguatamente le scadenze dell'attività di chiusura e assicurare (anche mediante l'utilizzo di apposite check-list) che tutti i dati siano forniti e verificati in modo tempestivo e completo;

Nell'ambito dei citati comportamenti è fatto divieto in particolare di:

- emettere fatture o rilasciare documenti per operazioni inesistenti al fine di consentire a terzi di commettere un'evasione fiscale;
- fornire informazioni fuorvianti sulla effettiva rappresentazione della situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società;
- rappresentare e/o trasmettere, ai fini dell'elaborazione e rappresentazione in bilanci, relazioni, prospetti o altre comunicazioni sociali, dati falsi, lacunosi o non rispondenti alla realtà;
- indicare elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o elementi passivi fittizi (es. costi fittiziamente sostenuti e/o ricavi indicati in misura inferiore a quella reale) facendo leva su una falsa rappresentazione nelle scritture contabili obbligatorie e avvalendosi di mezzi idonei ad ostacolarne l'accertamento;
- indicare elementi passivi fittizi avvalendosi di fatture o altri documenti aventi rilievo probatorio analogo alle fatture, per operazioni inesistenti.

A.4 Owner del rischio: referente aziendale

Sulla base della metodologia adottata per la costruzione del Modello, fondata sull'analisi dei processi per rischio-reato, ciascun referente aziendale è responsabile dell'effettiva applicazione delle attività di controllo poste in essere per la prevenzione dei reati previsti dal Decreto che, a livello teorico, è possibile siano commessi dai dipendenti di Consip, come riportato nell'Allegato "Matrice Rischio reato/referenti".

Tali referenti sono individuati nei responsabili delle Divisioni aziendali/Aree coinvolte in ciascuna area a rischio-reato individuata.



A.5 Presidi di controllo e ruolo dell'Organismo di Vigilanza

Al fine di mitigare i rischi connessi alla realizzazione delle fattispecie di reato previste dal Decreto, la Società, nell'ambito del sistema di presidi di controllo, prevede l'attività di monitoraggio dell'Organismo di Vigilanza, che vigila sulla efficacia del Modello e sul rispetto delle prescrizioni ivi contenute.

L'OdV, nello svolgimento delle proprie funzioni, ha la facoltà, ove lo ritenga opportuno, di verificare il rispetto dei canoni comportamentali e dei protocolli aziendali da parte dei Destinatari, oltre che di richiedere tutte le informazioni e la documentazione ritenute necessarie per tali attività. A tal fine, l'OdV riceve anche appositi flussi informativi dalle strutture aziendali individuate sia nel Modello e relative Parti speciali, sia nelle procedure aziendali di riferimento.

Le attività di controllo sono condotte in un'ottica di integrazione e di coordinamento tra gli organi di controllo (Collegio sindacale - OdV – RPCT – DPO – GSOS); viene pertanto definito annualmente il Piano Integrato dei Controlli correttamente bilanciato tra i vari organi, che tiene conto degli audit effettuati dall'Internal Audit e delle verifiche verticali effettuate dai diversi organi di controllo, alternando la tipologia di analisi; tale Piano prevede una gestione integrata delle raccomandazioni e dei follow-up nonché controlli ciclici dei maggiori centri di rischio.