



ANALISI DEI RISCHI REATO AI SENSI della Legge 190 del 2012 E SMI

2017

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Indice sommario

File documento: Savno progetto 190 Allegato A. Analisi rischio	Introduzione	2
1. Dati dell'organizzazione		3
2. Riferimenti normativi		3
Risultanze dell'analisi.....		5
3. Riassunto delle azioni da intraprendere come da analisi del rischio per evitare di incorrere in tutti i reati identificati.....		28
4. Mappa del rischio: metodologia		29

Per la società (firma presente solo sull'originale) – per visione

Nome e cognome	Ruolo	Firma
Giacomo De Luca	Presidente/Legale Rappresentante	
Susanna Sutto	Amministratore delegato	
Campagna Roberto	Consigliere	
Lauretta Battistella	Responsabile settore tecnico – Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza	

Data di compilazione: **31.01.2017**

File documento: Savno progetto 190 Allegato A. Analisi rischio

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Introduzione

L'analisi dei rischi reato è un processo completo che comprende l'individuazione dei pericoli, la valutazione del rischio ed una decisione della direzione in merito al livello di rischio ritenuto non tollerabile che necessita di contromisure.

Tale attività è svolta attraverso la metodologia del controllo

- delle informazioni contenute nella documentazione messa a disposizione dalla società
- delle informazioni acquisite attraverso una verifica in campo c/o la società.

In questo modo si assicura:

- ripetibilità dell'analisi e facilità di aggiornamento nel tempo
- diffusione della metodologia e sua accettazione

Tali analisi ha come fine di prendere in considerazione le azioni da implementare per adeguarsi alle disposizioni della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 così come modificate dal D.lgs. 97/2016 e dettagliate nel “Piano Nazionale Anticorruzione” 2016 In integrazione con quanto già presente nell’ambito del Modello di organizzazione gestione e controllo implementato.

1. Dati dell'organizzazione

Ragione sociale dell'azienda	SAV.NO. S.r.l.
Sede legale	Via Maggior G. Piovesana 158/B 31015 Conegliano - TV

2. Riferimenti normativi

Documenti di riferimento	<ul style="list-style-type: none">- Legge Anticorruzione (Legge 190 del 2012)- Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, approvato dal Governo il 15 febbraio 2013, in attuazione di commi 35 e 36 dell'art. 1 della l. n. 190 del 2012, decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;- Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190, decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39;- Codice di comportamento per i dipendenti delle pubbliche amministrazioni, approvato con D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62 in attuazione dell'art. 54 del d.lgs. n. 165 del 2001, come sostituito dalla l. n. 190.- Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) 2013 e 2016.- Determinazione 8 /2015 ANAC- Determinazione 12/2015 ANAC- D.lgs. 97/2016- Decreto legislativo 231/2001 e successivi aggiornamenti e leggi collegate- Documentazione già presente all'interno della società (Modello 231)
---------------------------------	--

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Tipo di analisi	Analisi del rischio dei reati contenuti nella Legge 190 /2012 e negli art. 24 e 25 del D.lgs. 231/01
Settore	Gestione rifiuti
Prodotti e servizi per i quali è richiesta l'attività di analisi dei rischi	Gestione raccolta, trasporto e trattamento rifiuti (pericolosi e non) e servizi amministrativi connessi. Commercio all'ingrosso rottami e cascami. Gestione tariffa rifiuti. Consulenza e comunicazione/educazione ambientale.

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Organico (numero addetti complessivo) alla data dell'analisi. <i>Per organico si intende la somma del personale dipendente, più i liberi professionisti utilizzati a tempo pieno, più le persone appartenenti ad altre imprese collegate che svolgono funzioni completamente dedicate alle attività dell'organizzazione da analizzare</i>
N° dipendenti 123 al 31.01.2017
Contratto in uso CCNL FISE
Cambiamenti rispetto all'analisi precedente Aggiornamento annuale al 31.01.2017
Chiusura anomalie analisi precedente Non applicabile

Risultanze dell'analisi

Nell'effettuare l'Analisi dei rischi sono stati identificati i processi a rischio, le funzioni coinvolte in tali attività e le azioni già applicate da Savno per prevenire il rischio reato.

Si sono individuate le azioni correttive da introdurre o implementare per gestire le possibili criticità.

Si è anche provveduto a esemplificare che tipologia di comportamento illecito si potesse verificare relativamente ai Reati introdotti dalla Legge 190/2012 integrata con i reati connessi previsti dal Decreto legislativo 231 del 2001 in particolare nei rapporti con la pubblica amministrazione, articoli 24 e 25.

I processi analizzati sono stati:

- Gestione delle pratiche e dei servizi correlate
- Rapporti con gli utenti (incluso pagamenti e morosità)
- Attività commerciale con enti pubblici
- Rapporti con i soci pubblici
- Gestione fornitori inclusi i contratti di consulenza
- Gestione gare d'appalto emissioni
- Partecipazione a gare d'appalto
- Gestione del personale
- Comportamento in caso di controllo pubblico
- Richiesta di finanziamenti pubblici
- Richiesta di autorizzazioni e licenze
- Dichiarazioni verso la PA
- Gestione contenziosi ed affari legali
- Rappresentanza legale
- Gestione adempimenti societari
- Comunicazione esterna
- Gestione informazioni riservate
- Mancato rispetto delle regole in materia di sciopero
- Uso di carte di credito e beni aziendali
- Rimborsi spese e gestione cassa

I reati considerati:

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

1. Reati introdotti dalla Legge 190/2012
2. Reati commessi nei rapporti con la pubblica amministrazione (corruzione e concussione) (art 24 e 25 del D.lgs 231)

Comprende cioè l'intera gamma dei reati contro la pubblica amministrazione disciplinati nel Titolo II capitolo I del Codice Penale.

- *Reati da Legge 190/2013*
 - Peculato (art.314 c.p.);
 - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.);
 - Abuso d'ufficio (art.232 c.p.);
 - Utilizzazione d'invenzioni o scoperte conosciute per ragione d'ufficio (art. 325 c.p.);
 - Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (art 326 c.p.);
 - Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art.328 c.p.);
 - Rifiuto o ritardo di obbedienza commesso da un militare o da un agente della forza pubblica. (art. 329 c.p.);
 - Interruzione di un servizio pubblico o di pubblica necessità (art.331 c.p.);
 - Sottrazione o danneggiamento di cose sottoposte a sequestro disposto nel corso di un procedimento penale o dall'autorità amministrativa (art. 334 c.p.);
 - Violazione colposa di doveri inerenti alla custodia di cose sottoposte a sequestro disposto nel corso di un procedimento penale o dall'autorità amministrativa (art. 335 c.p).
- *Reati commessi nei rapporti con la pubblica amministrazione (anche presenti nell'art. 24, D.lgs. 231/01)*
 - Malversazione ai danni dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 316 bis c.p.);
 - Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 316 ter c.p.);
- *Reati di concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione (anche presenti nell'art. 25, D.Lgs. 231/01.*
 - 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.);
 - Circostanze aggravanti della corruzione (art. 319 bis c.p.);
 - Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p.);
 - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater) [aggiunto dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190];
 - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p)
 - Pene per il corruttore (art. 321 c.p.);
 - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.);
 - Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322 bis c.p.).

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Attività collegabili (e reati di riferimento)

Gestione delle pratiche e dei servizi correlati – Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: alterazione di una pratica o di un procedimento in genere al fine di procurare a se o ad altri denaro o altra utilità (minor esborso di denaro). Per esempio: problemi tecnici servizio, apertura e/o variazione posizione in banca dati, riscossione, gestione crediti.
Funzioni coinvolte
Servizi Clienti Tariffa Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Settore Tecnico Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Regole di relazione con la PA Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario (per le funzioni previste) Procedure qualità o altre istruzioni riferite alla gestione delle pratiche e dei servizi correlati
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Rapporti con gli utenti (incluso pagamenti e morosità) - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: Alterazione di una pratica o di un procedimento in genere al fine di procurare a se o ad altri denaro o altra utilità, concessione dilazioni, stralci e transazioni non giustificabili
Funzioni coinvolte
Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale Servizio Clienti Tariffa Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Organigramma e mansionario Procedure qualità o altre istruzioni riferite alla gestione delle pratiche e dei servizi correlati
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Attività commerciale con enti pubblici - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti illeciti: Induzione da parte del dipendente per procurare a sé o ad altri denaro o altra utilità
Funzioni coinvolte
Segreteria e Comunicazione Aziendale Affari Legali Servizio Clienti Tariffa Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Settore Tecnico Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Regole di relazione con la PA Albo fornitori e relativo regolamento Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
REGOLAMENTO PER LA FORMAZIONE E GESTIONE DELL'ALBO DEGLI OPERATORI ECONOMICI EX ART. 36 d. L.gs. n. 50/2016 (di seguito Regolamento Albo Fornitori).
REGOLAMENTO PER L'AFFIDAMENTO E L'ESECUZIONE DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE EX ART.36 D.LGS 50/2016.
REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLE MODALITA' DI RECLUTAMENTO E DI ASSUNZIONE DEL PERSONALE
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Rapporti con i soci pubblici - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti illeciti: Induzione da parte del dipendente per procurare a se o ad altri denaro o altra utilità (raccomandazioni in termini di assunzione del personale)
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Settore Tecnico Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale Tecnico Ambientale Servizi Agricoli e RSA Contabilità e Fatturazione Gestione Risorse Umane Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Procedura personale Regole di relazione con la PA Albo fornitori e relativo regolamento Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Gestione fornitori inclusi i contratti di consulenza Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti illeciti: Abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Albo fornitori e relativo regolamento Procedure sicurezza sul lavoro Condizioni generali di fornitura Procedure qualità Deleghe e procure
REGOLAMENTO PER LA FORMAZIONE E GESTIONE DELL'ALBO DEGLI OPERATORI ECONOMICI EX ART. 36 d. L.gs. n. 50/2016 (di seguito Regolamento Albo Fornitori).
REGOLAMENTO PER L'AFFIDAMENTO E L'ESECUZIONE DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE EX ART.36 D.LGS 50/2016.
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione specifica al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Gestione gare d'appalto emissione - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Segreteria Comunicazione Aziendale Sistemi Informativi e CED Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Albo fornitori e relativo regolamento Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario Procedure qualità ed istruzioni operative di sistema qualità Deleghe e procure
REGOLAMENTO PER LA FORMAZIONE E GESTIONE DELL'ALBO DEGLI OPERATORI ECONOMICI EX ART. 36 d. L.gs. n. 50/2016 (di seguito Regolamento Albo Fornitori).
REGOLAMENTO PER L'AFFIDAMENTO E L'ESECUZIONE DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE EX ART.36 D.LGS 50/2016.
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Partecipazione a gare d'appalto - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Gestione Risorse Umane Segreteria e Comunicazione Aziendale Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Settore Operativo Settore Tecnico Sistemi informativi e CED Qualità Ambiente e Sicurezza Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Albo fornitori e relativo regolamento Procedure sicurezza sul lavoro Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Gestione del personale - Corruzione e concussione; abuso d'ufficio
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Affari legali Segreteria generale Gestione personale Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Procedura personale Regole di relazione con la PA Procedure sicurezza sul lavoro Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLE MODALITA' DI RECLUTAMENTO E DI ASSUNZIONE DEL PERSONALE
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Omaggi e sponsorizzazioni - Corruzione e concussione – Malversazione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. Sviamento di fondi
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale (è questo uff. che si relaziona con la Presidenza per l'accettazione o meno delle sponsorizzazioni) Settore Tecnico Affari Legali Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Regolamento cassa Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale Verificare se ci sia la necessità di regolamentare la prassi in uso per sponsorizzazioni/donazioni /omaggi

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Comportamento in caso di controllo pubblico – Corruzione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio. Promessa di vantaggi al fine di non avere documento
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale ICT Servizio Clienti Tariffa Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Settore Tecnico RSPP Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura personale Regole di relazione con la PA Procedure sicurezza sul lavoro Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio E
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Richiesta di finanziamenti pubblici - Corruzione e concussione – Peculato – Malversazione e indebita percezione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio; utilizzo beni a fini personali; sviamento fondi pubblici
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Affari Legali Settore Tecnico ICT Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Contabilità e Fatturazione Settore Operativo Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Richiesta di autorizzazioni e licenze - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: alterazione di una pratica; abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione aziendale Settore Tecnico Affari Legali Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Area Qualità e Sicurezza Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Regole di relazione con la PA Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Dichiarazioni verso la PA - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione aziendale Settore Tecnico Affari Legali Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Settore Operativo Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Area Qualità e Sicurezza Ufficio Acquisti ICT Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Gestione contenziosi ed affari legali - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendali e organi di controllo Affari Legali Contabilità e Fatturazione Servizio Clienti Tariffa Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Rappresentanza legale - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Affari Legali Segreteria e Comunicazione Aziendale Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio E
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Gestione adempimenti societari - Corruzione e concussione
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Contabilità e Fatturazione Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio E
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Comunicazione esterna – Utilizzo informazioni rilevanti o segreti d'ufficio
Esempio di comportamenti illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Settore Tecnico Affari Legali Contabilità e Fatturazione Ufficio Acquisti Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA ICT Settore Operativo Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Regole di relazione con la PA Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Gestione informazioni riservate – Utilizzo informazioni rilevanti o segreti d'ufficio
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: abuso di posizione per l'ottenimento di un indebito vantaggio, accettazione indebita di un vantaggio.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Settore Tecnico Affari Legali ICT Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Qualità Ambiente e Sicurezza Servizi Clienti Tariffa Consulenti esterni incaricati
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Regole di relazione con la PA Condizioni generali di fornitura Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure DPS o documento equivalente
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Mancato rispetto delle regole in materia di sciopero – Interruzione servizio
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: interruzione servizio non concordata e non rispettosa delle leggi e degli accordi sindacali; non rispetto della carta dei servizi.
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione aziendale Settore Tecnico Gestione Risorse Umane Affari Legali Servizi Clienti Tariffa Settore Operativo
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedure qualità Deleghe e procure Carta dei servizi
Rischio residuo
Medio I
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Uso di carte di credito e beni aziendali – Peculato
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: utilizzo personale di beni aziendali
Funzioni coinvolte
Vertice aziendale e organi di controllo Segreteria e Comunicazione Aziendale Settore Tecnico Affari Legali ICT Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione Tecnico Ambientale Servizi Agricoli RSA Ufficio Acquisti Settore Operativo Qualità Ambiente e Sicurezza Servizi Clienti Tariffa (Potenzialmente tutti i dipendenti)
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Procedura personale Regole di relazione con la PA Regolamento cassa Organigramma e mansionario Procedure qualità Deleghe e procure Policy strumentazione informatica
Rischio residuo
Medio E
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua al personale

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

Rimborsi spese e gestione cassa – Peculato
Esempio di comportamenti potenzialmente illeciti: uso beni aziendali a fini personali; rimborsi non corretti e creazione di riserva.
Funzioni coinvolte
Gestione Risorse Umane Contabilità e Fatturazione
Azioni preventive già in atto
Codice etico e di condotta Procedura amministrativa Procedura personale Regolamento cassa Deleghe e procure
Rischio residuo
Medio C
Controlli / procedure / attività da implementare
Formazione continua personale Aggiornare Regolamento interno fondo spese economali e riscossioni non assoggettate a tracciabilità finanziaria ad esempio con indicazioni relative agli anticipi di cassa.

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

3. Riassunto delle azioni da intraprendere come da analisi del rischio per evitare di incorrere in tutti i reati identificati

ID	Azione	Entro	Responsabile	Esito	Note
1	Formazione continua al personale	2017	Responsabile anti corruzione	23/01/2017 presentato in Cda di Savno proposta formativa da parte di ODV per il personale	Cda Savno deve deliberare in merito all'attività di formazione 2017
2	Aggiornare Regolamento interno fondo spese economali e riscossioni non assoggettate a tracciabilità finanziaria ad esempio con indicazioni relative agli anticipi di cassa.	2017	Responsabile Contabilità e Fatturazione		
3	Verificare se ci sia la necessità di regolamentare la prassi in uso per sponsorizzazioni/donazioni /omaggi	2017	Responsabile Segreteria e Comunicazione Aziendale		
4	Tenere monitorata l'emanazione delle Linee guida ANAC in merito alle modalità di applicazione delle modifiche al D.lgs.33/2013 introdotte dal D.lgs.97/2016 che andranno a sostituire la Determinazione 8/2015	2017	Responsabile della prevenzione della corruzione e trasparenza		

SAVNO – Progetto PPC Piano prevenzione corruzione

Allegato A. al Piano: Analisi dei rischi reato ai sensi della Legge 190 del 2012

4. Mappa del rischio: metodologia

L'analisi dei rischi è un processo completo che comprende le seguenti fasi:

- individuazione dei pericoli;
- valutazione del rischio;
- decisione dell'organo di vertice in merito al livello di rischio ritenuto non tollerabile o non accettabile.

Il suo risultato è una classificazione dei rischi sulla base di una scala condivisa e basata su una metodologia ripetibile. L'obiettivo è definire adeguate contromisure di riduzione o monitoraggio del livello di rischi (coerentemente con il livello di accettabilità stabilito).

Probabilità	Alta	C - medio	D - alto	G - altissimo
	Media	B – basso	E - medio	H - alto
	Bassa	A – basso	F – basso	I - medio
		Basso	Medio	Alto
Impatto/gravità				

Impatto/gravità:	
Basso:	costi minimi in caso di accadimento per ripristinare la conformità sanzione ridotta non impattante sulla funzionalità aziendale
Media:	costi elevati che non comportino conseguenze per l'operatività dell'azienda. Sanzioni seppur elevate che non impattano sulla operatività dell'azienda.
Alta:	costi in caso di imputazione che comportino gravi conseguenze per l'operatività della società (costi gestione contenzioso richieste danni di terzi); sanzioni in caso di imputazione che comportino gravi conseguenze per l'operatività della società (Interdizione – pubblicazione sentenza)

La probabilità di accadimento deve essere intesa come la possibilità che un reato possa essere commesso, alla luce della conoscenza che la persona/e intervistata/e ha/hanno dell'operatività aziendale, delle procedure esistenti e della qualità professionale delle persone che operano nell'ambito dell'organizzazione

Per probabilità	
Basso:	nessun evento negativo precedente presenza di procedure scritte e regole condivise controlli presenti e registrati personale formato - basso turn over di personale
Media:	evidenze scritte relative solo ad alcuni controlli che occorre effettuare poche regole scritte che regolamentano l'attività o il processo a rischio maggiore turn over di personale formazione limitata e non pianificata
Alta:	nessuna regola scritta che regolamenta l'attività o il processo a rischio assenza di controlli intermedi e finali sulle attività formazione assente

Azioni standard: Altissimo (Cessazione o misure straordinarie - piano specifico); Alto (Controllo specifico e controlli di back up); Medio (procedure documentate); Basso (Addestramento e formazione specifica); Basso sotto controllo (attività di sensibilizzazione - consapevolezza)